

leking 乐金健康

安徽乐金健康科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金道明、主管会计工作负责人汪燕及会计机构负责人(会计主管人员)汪燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节-经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中部分详细描述了公司未来经营中可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	151

释义

释义项	指	释义内容
乐金健康/公司	指	安徽乐金健康科技股份有限公司
芜湖分公司/生产基地	指	安徽乐金健康科技股份有限公司芜湖分公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
实际控制人	指	金道明、马绍琴
卓先实业	指	深圳卓先实业有限公司
东莞实业	指	东莞市卓先实业有限公司
久工健业	指	安徽久工健业有限责任公司
GOLDEN DESIGNS INC. (N.A),	指	GOLDEN DESIGNS INC. (N.A), 公司合资子公司
saunalux/德国 saunalux 公司	指	Saunalux GmbH Products &Co.KG, 公司全资子公司
芜湖电子	指	乐金芜湖电子科技有限公司, 公司控股子公司
福瑞斯	指	深圳市福瑞斯保健器材有限公司
瑞宇健身	指	上海瑞宇健身休闲用品有限公司
乐馨健康管理	指	安徽乐馨健康管理有限公司
乐金健康投资	指	安徽乐金健康投资管理有限公司
乐金健康管理	指	安徽乐金健康管理有限公司
乐金环境	指	安徽乐金环境科技有限公司
融捷集团	指	融捷投资控股集团有限公司
央广联合	指	北京央广联合传媒投资有限公司
中盛溯源	指	安徽中盛溯源生物科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网、巨潮网	指	中国证监会指定创业板信息披露网站
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
股东大会	指	安徽乐金健康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽乐金健康科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽乐金健康科技股份有限公司监事会
A 股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	乐金健康	股票代码	300247
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽乐金健康科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	乐金健康		
公司的外文名称（如有）	LeKing Wellness Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LeKing		
公司的法定代表人	金道明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁俊	张蔚心
联系地址	安徽省合肥市高新区合欢路 34 号	安徽省合肥市高新区合欢路 34 号
电话	0551-65329393	0551-65329393
传真	0551-65847577	0551-65847577
电子信箱	saunaking@saunaking.com.cn	zhangwx@saunaking.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	508,196,113.51	448,034,697.92	13.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,061,388.02	34,460,706.70	-9.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,892,919.56	33,466,406.10	-19.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-79,485,068.61	75,848,000.54	-204.80%
基本每股收益（元/股）	0.0386	0.0429	-10.02%
稀释每股收益（元/股）	0.0386	0.0429	-10.02%
加权平均净资产收益率	1.27%	1.04%	0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,972,602,513.06	3,069,523,158.22	-3.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,445,222,914.06	2,436,168,897.68	0.37%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	58,122.00	
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）	4,577,658.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	596,761.49	
减：所得税影响额	1,042,313.37	
少数股东权益影响额（税后）	21,760.00	
合计	4,168,468.46	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司从事的主要产业及经营模式

1、报告期内从事的主要产业

公司属于健康行业龙头公司之一，自2015年转型以来，坚持立足健康产业，以健康产品、健康食品、健康检测、健康管理为核心驱动因素，致力于搭建乐金“大健康产业平台”，并逐步布局干细胞、生物科技、精准医疗等领域；主要产品涵盖远红外理疗产品、按摩椅、小按摩器械等健康产品的生产、研发及线上线下销售；进一步拓展健康体检、远程医疗管理为主的健康管理业务和以诱导多功能干细胞iPSC及人体功能细胞工业生产和应用的生物科技健康管理业务。

报告期内，公司实现营业收入为508,196,113.51元，同比增长13.43%，实现利润总额33,848,942.72元，较上年同期减少17.88%；实现归属于上市公司股东的净利润31,061,388.02元，较上年同期减少9.86%。

2、经营模式

公司始终坚持“技术领先，模式取胜”的发展思路，构建了以经销、商场终端、电子商务等相结合的立体式营销渠道，目前已确立健康产品、健康检测、健康管理为一体的家庭健康服务体系。公司在为消费者提供舒适时尚的健康产品包括远红外理疗产品、空气净化产品、按摩椅、小按摩器械、健身器材等基础上，通过建立体检中心为顾客做全面的健康检测，获取健康数据后，为顾客提供智能诊断以及后续的健康管理、精准医疗等一站式家庭健康闭环式系统解决方案。

3、主要业绩驱动因素

（1）政策推动因素

十九大报告勾勒健康中国蓝图，明确了“为人民群众提供全方位全周期健康服务”的中长期发展战略。记者从民政部近日发布的2017年社会服务发展统计公报上获悉：截至2017年底，全国60周岁及以上老年人口24090万人，占总人口的17.3%，其中65周岁及以上老年人口15831万人，占总人口的11.4%。《“健康中国2030”规划纲要》就明确提出，到2020年，健康服务业总规模将超过8万亿元，到2030年达到16万亿元的发展目标。我国是世界上唯一有老年人口2亿多的国家，养老服务需求不断增加，老年消费市场初步形成，蕴涵着巨大市场潜力的养老服务业将推动着健康产业有广泛的发展空间。

（2）公司自身优势

公司经过多年努力，已成功积累了充足的产品经验、丰富的客户资源以及良好的市场口碑，并凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队。目前公司在健康行业处于领先地位，同时依托资本市场，通过业务模式和营销模式的优化，丰富了健康用品品类、构建了家庭健康服务产业链，为公司在大健康产业持续稳步增长打下坚实的战略基础。

（二）行业发展阶段以及公司行业地位

1、行业发展阶段

21世纪是一个大健康产业获得极大发展的时代。为人们提供健康生活解决方案，是大健康产业最大的商机。随着经济发展和人们生活水平的迅速提高，人们在尽情享受现代文明成果的同时，身体处于亚健康状态的人群却越来越多，生活条件提高了，生活质量反而不断下降了，当前我国居民亚健康状况急需改正，其保健意识、保健行为有待加强，现阶段我国社会保健服务机构极缺乏，构建“大健康工程”乃势所必然。在过去的一年，国家的历史格局和政治风貌取得了历史性的突破，党的十九大的召开再次奠定了国家的发展蓝图，中国的健康医疗产业前所未有地得到历史性的关注和扶持。这不仅是国力提升和消费升级的驱动，更多的是中央政府执政理念的成熟及与国际接轨的共振、共鸣。十九大报告中，总书记再次强调了“预防为主”的国家卫生战略，国家中医药管理局明确提出“治未病”的医疗指导原则，新医改提倡预防为主，同时正式将“治未病”确定为“未病先防、既病防变、愈后防复”三个方面；预防为主的大健康体系，能够有效减少疾病的发生，这是降低社会医疗成本、缓解医疗压力、解决医改难题的突破口。公司的家用远红外健康理疗产品、按摩椅及小按摩器械对“治未病”均有着较

好的效果，特别是随着我们人口老龄化及亚健康人员的增多，对此类产品的需求也日益巨增，加之公司将健康用品、健康检测、健康管理有机的结合后，对公司整个大健康产业链发挥了很好的协同作用，未来市场空间前景良好。

2、公司所处的行业地位

公司作为我国大健康产业的龙头企业之一，是目前国内打造百姓家庭健康系统解决方案服务管理的企业，报告期内，公司紧紧围绕“大健康产业链”理念，整合品牌、人才、技术等资源优势，强化塑造“乐金健康”百姓家庭健康闭环式系统解决方案的服务品牌发展战略，公司各子板块在创新研发、总体设计、系统集成、综合应用方面已经形成了大量自主知识产权的核心技术成果，不断推陈出新的创新产品，在国际、国内享有较高的声誉和市场份额，公司远红外理疗产品、按摩椅、小按摩器械等健康器械在市场同类产品占有率不断提升，营业收入、利润等方面都保持了较快的增长态势；随着公司在健康检测、中医诊疗、干细胞生物科技等健康产业链的不断完善，公司将逐步形成“治未病”、健康预防、健康检测、健康管理系列的垂直健康行业核心能力，将为企业赢得了良好的市场竞争优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、大健康产业链布局全面

公司从健康产品的生产、健康检测、健康服务等多角度提供百姓家庭健康解决方案，目前公司产品涵盖远红外理疗产品、空气净化产品、按摩椅、小按摩器械、健身器材等多品类，并有效的将健康产品生产、健康产品销售和轻问诊、原创健康内容、预约专家、中医诊疗等健康服务有机的结合起来；逐步形成健康预防、治未病、健康检测、健康管理系列的垂直健康行业核心能力，促进公司成为家庭健康系统解决方案的领先者。

2.产品的品类、技术优势

公司现有产品技术均来源于公司自主开发，已取得主要相关产品技术的国家发明专利。特别是近年来，公司核心技术远红外线对痛风、寒症、颈椎病、腰椎病、部分癌症的辅助治疗获得了越来越多的认可，大大减轻了患者的病痛，提高了公司远红外产品的市场认知度。

公司产品种类丰富，避免了依赖单一产品带来的风险。目前公司主要产品在已开发市场中占有较高的市场份额，具备良好的市场基础，未来随着公司产能的提高、市场推广力度的加大和大健康行业利好政策的陆续出台，有利于促进公司产品销量的提升。鉴于公司具有市场竞争力的产品为公司稳定成长提供良好的产品保证，相对于主要依赖单一品种的企业，公司具有产品结构合理、资源综合利用程度高等竞争优势。

3、产业协同优势

公司依托上市公司平台和管理团队丰富的产业投资经验，在公司原有理疗产品系列基础上，积极向与家庭健康其他相关的按摩椅、按摩小器械、健康器材等品类衍生，不断丰富和优化产品结构，目前已初步形成健康理疗、健康环境、健康养生等系列多元化品类，逐步覆盖到家庭健康生活各个方面。公司通过全面的产业整合，将使各业务板块释放协同效应，进一步提升各板块业务的经营成效、降低各板块的运营成本，提升整体竞争力。

4、综合品牌优势

目前在行业中，无论是产能规模、资金实力、综合研发能力、营销网络体系及品牌知名度方面，公司稳居业内领先地位。公司自成立以来，矢志不渝提升产品的品质性能，竭尽全力为客户提供增值服务，已建立起完备的售前、售中及售后服务体系，这都有助于公司在未来为客户进一步提供个性化、差异化增值性服务，在市场中获得先行优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕年度战略目标和经营规划，始终立足于“大健康”的产业定位，各项工作有序开展。公司立足主业，通过加强市场推广与渠道合作，打造高素质的营销管理团队，提升产品市场占有率的同时，致力于公司品质的提升，产品线的丰富。报告期内，公司实现营业收入为508,196,113.51元，同比增长13.43%，实现利润总额33,848,942.72元，较上年同期减少17.88%；实现归属于上市公司股东的净利润31,061,388.02元，较上年同期减少9.86%。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司完成的重点工作主要如下：

1、公司各项经营工作得到稳步开展，重点加强内部管理，发挥子公司协同作用。报告期内，公司充分利用自身在远红外理疗、按摩椅、小按摩器械、运动器械的技术优势、渠道优势、品牌优势、规模优势，统一研发体系并实现技术共享以缩短产品研发周期，整合子公司各自的销售渠道更大范围的占领国内国际市场。提升了公司系统化、定制化、差异化产品的服务能力，实现了各子公司产品体系的协同发展。

2、综合办公楼建设：报告期内，综合办公与产品体验服务中心项目正式开始动工。

3、公司参股子公司央广联合完成了在健康专业内容全媒体运营：

(1) 已完成了在健康专业内容全媒体运营：央广联合在健康类节目的制作及运营积极探索，组建了专业的健康内容生产团队，通过与电视、互联网、移动端等媒体的合作，在电视栏目、视频、音频、图文、问答方面进行内容运营，集聚健康精准人群已达百万，将逐步打造集团自有的健康专业媒体。目前自营的健康栏目有山东卫视《大医本草堂》，合作的健康栏目有北京卫视《养生堂》，央视《中华医药》、《健康之路》。

(2) 医疗机构板块：在原有北京天健医院（一级医院）的基础上新增设了北京四惠中医医院（二级医院）。北京天健医院是经国家相关部门批准成立，以汇聚京城名医名家为特色，集医、教、研、预防保健、康复于一体的现代化综合医院。北京四惠中医医院是经国家相关部门批准设立的二级现代化综合性中医医院。位于北京CBD区域，朝阳区国贸向东两公里处，与四惠公交枢纽站和四惠地铁站隔河相望，交通便利，四通八达。

(3) 专注以“医生+产品”的模式不断打造健康系列产品，目前央广联合下属公司调心堂通过与五步调心疗法创始人、中国首席私人保健医师董峰主任合作共同打造了调心堂系列产品，通过线上、传统家购、线下相结合的多渠道布局方式进行销售，销量可观，产品效果显著。

4、公司参股公司中盛溯源，在俞君英团队努力下，已经取得阶段性成果：（1）公司开始在临床级条件下建设中国人群HLA配型的通用型超级供体iPSC细胞资源库，这个库的建立将克服细胞医疗免疫配型困难的难题，实现细胞医疗产品即来即用，在最大人群范围内普及细胞医疗，降低细胞医疗费用，首例中国人群“超级供体”iPSC已制成，此“超级供体”iPSC将可用于中国人群约3600万人的细胞医疗。（2）公司将协同中国科学院动物研究所、中国计量大学、华中科技大学同济医学院附属同济医院联合承接2018年国家重点研发计划“干细胞及转化研究”课题6.1《干细胞制剂及应用的标准化研究》。细胞制剂化统一性技术标准的确立将为干细胞临床转化的规范化提供关键支撑，改善我国细胞治疗行业现状，促进干细胞产业规范有序的发展。（3）公司正在积极推动干细胞的临床研究备案工作，用于免疫类疾病、骨关节炎等疾病的治疗。（4）目前公司已申请专利11项，其中发明专利9项。

5、基于对公司的经营理念、发展战略的认同及对公司未来在大健康相关领域发展前景看好，2018年6月27日，融捷投资控股集团有限公司与金道明、马绍琴、金浩与签署了《控制权转让协议》，具体内容详见公司于2018年7月4日在巨潮资讯网披露的《详式权益变动报告书》。本次权益变动后，融捷集团合计持有上市公司86,312,302股普通股股份，占上市公司总股本的10.73%，通过表决权委托的形式取得对上市公司82,786,952股普通股对应的10.29%股份的表决权，合计可支配上市公司21.02%股份对应的表决权，将成为上市公司的控股股东。吕向阳、张长虹夫妇通过控制融捷集团成为上市公司的实际控制人。截止到本公告发布之日，协议转让的相关手续尚在办理中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	508,196,113.51	448,034,697.92	13.43%	
营业成本	376,852,491.90	310,106,688.28	21.52%	
销售费用	41,155,179.95	34,800,879.11	18.26%	
管理费用	63,071,028.84	60,856,537.80	3.64%	
财务费用	4,480,597.11	5,561,979.41	-19.44%	
所得税费用	4,314,401.11	7,118,899.64	-39.40%	本期利润总额减少所得税相应减少
研发投入	27,690,545.03	19,957,778.31	38.75%	系子公司德国 Saunalux 公司及子公司久工健业加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-79,485,068.61	75,848,000.54	-204.80%	系公司本期支付货款所致
投资活动产生的现金流量净额	23,336,426.28	-1,772,438.97	1,350.61%	系子公司久工健业本期收回理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,838,271.92	3,556,437.79	-770.29%	系本期公司分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	-78,896,892.52	77,862,221.37	-201.33%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
按摩椅	182,890,311.38	139,322,951.17	23.82%	204.05%	247.33%	-9.49%
按摩小电器	135,782,767.58	109,965,257.59	19.01%	-31.27%	-26.31%	-5.45%
远红外理疗房	94,479,706.91	59,032,688.94	37.52%	-8.10%	0.28%	-5.22%
健身器械	46,220,812.56	33,641,538.33	27.22%	-25.64%	-19.42%	-5.62%

合计	459,373,598.43	341,962,436.03	25.56%	8.68%	17.93%	-5.84%
----	----------------	----------------	--------	-------	--------	--------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,452,085.24	30.88%	1、全资子公司久工健业的理财产品收益 2、母公司对爱玛康、央广传媒的投资收益	是
资产减值	-1,860,468.20	-5.50%	应收款项计提的坏账准备	是
营业外收入	5,594,615.34	16.53%	各类政府补助	是
营业外支出	420,292.09	1.24%	公司本年度处置存货损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	247,669,700.88	8.33%	454,899,314.51	15.77%	-7.44%	
应收账款	514,946,468.63	17.32%	301,361,519.51	10.45%	6.87%	
存货	328,432,348.95	11.05%	272,902,413.81	9.46%	1.59%	
投资性房地产			10,768,900.00	0.37%	-0.37%	
长期股权投资	220,648,881.96	7.42%	5,075,668.87	0.18%	7.24%	
固定资产	324,186,242.54	10.91%	289,455,903.12	10.04%	0.87%	
在建工程	996,656.32	0.03%	7,926,239.86	0.27%	-0.24%	
短期借款	202,855,522.20	6.82%	203,040,577.72	7.04%	-0.22%	
长期借款	1,480,718.28	0.05%	5,947,894.74	0.21%	-0.16%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	45,520,756.66	售后融资租赁租回资产
固定资产	16,978,391.69	银行借款抵押物
货币资金	1,580,146.26	定期存款质押、远期结汇保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽乐金君泽健康管理有限公司	健身器材研发、租赁等	其他	2,000,000.00	51.00%	自有资金	游通欣	长期	健身器材		-1,244,967.61	否		
安徽中盛溯源生物科技有限公司	生物和医疗技术产品的研发、制造、生产、存储、应用和销售。	其他	5,000,000.00	15.00%	自有资金	金道明、韩道虎、俞君英、张颖、姚必正、张祚益	长期	生物和医疗技术产品		0.00	否		
合计	--	--	7,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-1,244,967.61	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,800
报告期投入募集资金总额	5,101.39
已累计投入募集资金总额	40,651.39
报告期内变更用途的募集资金总额	5,000
累计变更用途的募集资金总额	5,000

募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2053 号文《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2016 年 11 月 8 日向潘建忠、黄小霞合计发行股份 19,444,444 股、支付现金 8,200 万元购买相关资产；向陈伟、李江合计发行股份 1,555,556 股、支付现金 6,360 万元购买相关资产；并于 2016 年 11 月 8 日向特定投资者鹏华资产管理（深圳）有限公司、安徽皖投工业投资有限公司、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）、新华基金管理股份有限公司、财通基金管理有限公司发行人民币普通股 47,507,953 股（以上每股发行价均为人民币 9.43 元）募集配套资金，应募集资金金额为人民币 44,800.00 万元，扣除发行费用合计人民币 2,114.39 万元，实际募集资金金额为人民币 42,685.61 万元，该资金已于 2016 年 11 月 9 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]4960 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

2016 年 11 月 11 日公司将募集资金 14,560.00 万元用于支付购买标的公司股权款；2016 年 11 月 17 日，公司将募集资金 7,000.00 万元用于对安徽乐金健康投资管理有限公司实缴资本，公司以该子公司作为产业并购平台和孵化器，通过股权投资、并购、财务投资等方式发挥公司在健康产业的影响力；2016 年 11 月 30 日，补充上市公司流动资金和支付本次交易中中介费用及相关税费 11,240.00 万元（其中：2,114.39 万元在募集资金总额 44,800.00 万元到帐后已作为发行费用扣除）。2017 年 7 月 26 日公司将募集资金 2,750.00 万元用于对安徽中盛溯源生物科技有限公司实缴资本。2018 年度，综合办公与产品体验服务中心项目正式动工。2018 年 2 月 28 日，支付安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司新建办公楼图纸设计费 21.00 万元。2018 年 3 月 20 日，支付安徽星凯生态建设有限公司工资性工程款 26.85 万元、扬尘污染防治费 30.22 万元。2018 年 3 月 20 日，支付中国建筑材料工业地质勘查中心安徽总队测绘定位放线费 0.30 万元。2018 年 4 月 24 日支付国网安徽省电力有限公司合肥供电公司施工临时用电电费 3.15 万元。2018 年 5 月 31 日支付安徽省国电电力工程有限公司现场变压器安装工程款 15.87 万元。2018 年 6 月 30 日支付合肥康达工程咨询有限责任公司工程监理费 4.00 万元。2018 年 04

月 24 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目暨使用部分募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟变更募集资金投资项目——“综合办公与产品体验服务中心项目”投资金额的 5000 万元永久补充流动资金，同日，第四届监事会第十次会议审议通过了上述事项，独立董事对该事项发表了明确同意的意见。2018 年 5 月 15 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目暨使用部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目——“综合办公与产品体验服务中心项目”的投资金额 5000 万元变更为永久补充流动资金。截至 2018 年 6 月 30 日止，本年度投入募集资金总额 5101.39 万元，本公司已累计使用募集资金 40,651.39 万元，募集资金专户 2018 年 6 月 30 日实际余额合计为 4,266.69 万元（包括募集资金专户累计利息收入净额（利息收入扣除手续费）36.23 万元）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2016 年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价（上海瑞宇）	否	6,360	6,360		6,360	100.00%	2016 年 11 月 01 日	1,009.66	4,738.23	是	否
2016 年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价（深圳福瑞斯）	否	8,200	8,200		8,200	100.00%	2016 年 11 月 01 日	998.9	6,691.17	是	否
产业并购与孵化项目	否	10,000	10,000		9,750	97.50%	2017 年 07 月 01 日	-193.3	-1,857.46	不适用	否
补充上市公司流动资金和本次交易中中介费用及相关税费	否	11,240	11,240		11,240	100.00%				不适用	否
综合办公与产品体验服务中心项目	是	9,000	4,000	101.39	101.39	2.53%				不适用	否
部分募集资金永久补充流动资金	是	0	5,000	5,000	5,000	100.00%			0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,800	44,800	5,101.39	40,651.39	--	--	1,815.26	9,571.94	--	--
超募资金投向											
不适用											

合计	--	44,800	44,800	5,101.39	40,651.39	--	--	1,815.26	9,571.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金项目尚未实施完毕。										
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
部分募集资金	综合办公与	5,000	5,000	5,000	100.00%		0	不适用	否

金永久补充 流动资金	产品体验服 务中心项目								
合计	--	5,000	5,000	5,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		<p>(1)变更原因：因政府政策变化和对面中国电子科技集团公司第三十八研究所周边涉密建筑物的特殊要求，现将综合办公与产品体验服务中心项目从原计划的 18 层改建为 12 层，建筑面积缩小、建设项目费用相应减少。为充分提高募集资金的使用效率，公司拟变更募集资金投资项目——“综合办公与产品体验服务中心项目”的投资金额 5000 万元变更为永久补充流动资金，以降低公司财务费用，实现公司与股东利益最大化。</p> <p>(2)决策程序：公司于 2018 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨使用部分募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟将募集资金投资项目——“综合办公与产品体验服务中心项目”的投资金额 5000 万元变更为永久补充流动资金。同日，第四届监事会第十次会议审议通过了上述事项，独立董事对该事项发表了明确同意的意见。2018 年 5 月 15 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目暨使用部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目——“综合办公与产品体验服务中心项目”的投资金额 5000 万元变更为永久补充流动资金。</p> <p>(3)信息披露情况说明：披露网站：巨潮资讯网，公告编号：2018-022 号、2018-030 号，披露日期：2018 年 4 月 24 日，2018 年 5 月 15 日。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽久工健康产业有限责任公司	子公司	保健按摩器材技术开发与产销	60,000,000.00	497,120,405.75	393,972,589.71	154,341,683.26	14,305,408.63	13,058,023.39
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	子公司	健身用品、儿童用品、体育用品销售	5,000,000.00	69,887,383.83	63,228,152.67	91,478,517.96	12,072,358.31	10,096,566.32
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	子公司	按摩器具的研发、生产、销售等	20,000,000.00	189,403,129.69	89,811,709.76	135,180,588.94	10,483,043.74	9,989,023.79
Saunalux GmbH Products & Co KG	子公司	桑拿、产品制造、销售	61,898,320.16	96,163,380.73	47,818,659.29	19,297,346.32	-1,878,358.85	-1,878,358.85
Golden Desings INC. (N.A)	子公司	桑拿设备、健身设备、健康家电等的销售	52,292,330.00	108,458,691.39	58,645,112.85	57,899,018.48	-144,280.18	850,648.23
安徽乐金健康管理投资有限公司	子公司	实业、股权投资以及投资管理等	70,000,000.00	66,338,490.87	59,434,689.79	5,134,654.53	-1,932,382.92	-1,933,002.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末公司有10家子公司，分别是控股子公司芜湖桑乐金电子科技有限公司、控股子公司Golden DesingsINC.

(N.A)、控股子公司安徽乐金环境科技有限公司、控股子公司安徽乐金君泽健康管理有限公司，以及全资子公司德国Saunalux公司、深圳市卓先实业有限公司、安徽久工健业有限责任公司、上海瑞宇健身休闲用品有限公司、深圳市福瑞斯保健器材有限公司、安徽乐金健康投资管理有限责任公司。

1、芜湖桑乐金电子科技有限公司，注册资本50万元，于2012年8月6日完成工商注册登记手续。2013年6月，公司对芜湖电子增资并引进自然人股东，增资后注册资本变更为120万元，其中公司总出资90万元，占注册资本75%，自然人马西健出资30万元，占注册资本25%。2014年9月，公司对子公司芜湖电子进行了增资。增资后，芜湖电子注册资本变更为500万元，实收资本变更为500万元，公司出资470万元，占出资比例的94%。经营范围为远红外线桑拿设备、远红外发热板、机电产品的生产、研发、委托加工、销售及自营进出口业务（凭对外贸易经营者备案登记证经营）；远红外线桑拿设备及衍生产品的设计、咨询与销售；木材、木制品、建筑装潢材料、电子产品、电讯器材、五金交电、卫生洁具、计算机配件、印刷器材、机械设备、文体用品、化工产品（除危险品）、工艺品（不含金银制品）、服装、皮革制品、保健用品、土特产品、玻璃制品销售。截止2018年6月30日总资产为9,744,477.60元，净资产为5,935,064.32元，2018年1-6月净利润为605,408.65元。

2、德国Saunalux公司，原名为桑乐金（欧洲）公司（Saunaking Europe GmbH & Co, KG）。系公司为收购由Heiner Benzing先生100%控股的原德国saunalux公司，作为收购运作平台而设立的全资子公司。注册地为德国斯图加特，注册资本651.20万欧元，经营范围为卫浴、桑拿、健身产品制造、销售、和售后服务以及相关产品的进出口贸易投资。桑乐金欧洲公司2012年4月10日与原Saunalux公司原股东Heiner Benzing先生签订了股权转让协议，同年4月按收购计划对原Saunalux公司进行了增资。鉴于收购计划已完成，为降低多公司运营成本，桑乐金欧洲公司和完成增资后的Saunalux公司于2012年10月18日签订合并协议，由桑乐金欧洲公司作为接收权利人，吸收合并德国saunalux公司，同时合并后的桑乐金欧洲公司正式更名为“德国Saunalux公司”（Saunalux GmbH Products & Co. KG）。合并更名的商业注册于2012年10月18日完成，证号HRA4274。2017年对Saunalux增资7,422,692.00元。截止2018年6月30日总资产为96,163,380.73元，净资产为47,818,659.29元，2018年1-6月净利润为-1,878,358.85元。

3、Golden Desings INC. (N.A)，系2014年底投资设立。公司出资552.50万美元，持股比例65%；注册地为美国加利福尼亚州，主要经营进出口、仓储式销售远红外桑拿设备及相关配件，家用电器、健身器械、SPA设备、文体用品、投资管理等等。2018年6月30日总资产为108,458,691.39元，净资产为58,645,112.85元。2018年1-6月净利润为850,648.23元。

4、深圳市卓先实业有限公司，注册资本：508万元，经营范围为：一般经营项目：兴办实业（具体项目另行申报）；电子产品、光电子元器件、电器产品的技术开发；国内贸易；货物及技术进出口；房屋租赁；发热材料、红外辅助理疗设备的技术开发；计算机软硬件产品的技术开发、购销。许可经营项目：桑拿房的技术开发及产销；普通货运。系公司2014年收购全资子公司。于2014年12月纳入合并报表范围。2018年6月30日总资产为27,508,263.82元，净资产为25,131,956.91元，2018年1-6月净利润-1,545,651.27元。

5、安徽乐金君泽健康管理有限公司，成立于2017年9月，系公司控股51%子公司。实收资本100万元。经营范围：健康管理，健康信息咨询，健身器材的研发、销售、租赁；食品销售（含网上销售）；计算机科技、网络科技领域内的技术咨询，技术开发，技术服务，技术转让，计算机系统集成。2018年6月30日总资产为15,261,856.01元，净资产为7,449,169.04元，2018年1-6月净利润为-2,441,112.96元。

6、安徽久工健业有限责任公司，成立于2013年11月，注册资本4000万元，2016年母公司增资2000万元，实收资本更新为6000万元。经营范围：保健按摩器材、健康器材、康复护理器材、健身器材设计、研发、制造和销售；微特电机、木制品、金属制品、缝纫制品及相关零部件的研发、制造和销售；从事本企业自主产品及自有技术的转让、咨询、服务和进出口业务。系2015年收购全资子公司。于2015年12月纳入合并报表范围。2018年6月30日总资产为497,120,405.75元，净资产为393,972,589.71元，2018年1-6月净利润为13,058,023.39元。

7、上海瑞宇健身休闲用品有限公司，成立于2003年6月2日，注册资本500万元。经营范围：健身器材、儿童玩具、儿童用品、体育用品、文教用品、日用百货、五金交电、办公用品批发、零售；运动场所咨询；健身管理咨询服务；企业管理咨询；健身器材租赁；从事运动场所相关的健身器材的技术咨询、技术服务；健康管理咨询服务（除心理咨询、诊疗活动）；健身服务；体育赛事策划；体育场馆管理；物业管理。2018年6月30日总资产为69,887,383.83元，净资产为63,228,152.67元，2018年1-6月净利润为10,096,566.32元。

8、深圳市福瑞斯保健器材有限公司，成立于2013年7月11日，注册资本2000万元，实收资本100万元。2017年母公司对其增资1900万元，增资后实收资本2000万元。经营范围：医疗器械的研发；保健器具、康复理疗器具（不含假肢、矫形器（辅

助器具)等须经前置审批许可的项目)、健身器材、美容器具、家居产品的研发及销售;电子按摩器材及其相关材料,座、靠、垫制品的开发、销售;低压电器配件、日用五金制品、电子产品、模具、家具、家电、化工原料(需经前置许可项目除外)、聚氨酯泡棉制品的销售及技术转让、咨询;国内贸易;经营进出口业务。2018年6月30日总资产为189,403,129.69元,净资产为89,811,709.76元,2018年1-6月净利润为9,989,023.79元。

9、安徽乐金健康投资管理有限责任公司,成立于2016年3月24日,注册资本7000万元。经营范围:健康投资管理、股权投资、企业投资管理、企业资产管理。2018年6月30日总资产为66,338,490.87元,净资产为59,434,689.79元,2018年1-6月净利润为-1,933,002.40元。

10、安徽乐金环境科技有限公司,成立于2016年11月1日,注册资本1000万元。经营范围:环境科技领域内的技术研发、技术服务、技术转让,净水设备、空气净化设备、智能卫浴设备、医疗设备、远红外线桑拿设备、家用电器、健身器材、玻璃制品、木制品的生产和销售,木材加工和销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务。。2018年6月30日总资产为24,568,614.59元,净资产为7,220,993.71元,2018年1-6月净利润为-1,421,887.41元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

国内经济形势复杂多变,宏观经济环境存在较大的不确定性,公司目前仍然处于调整转型重要阶段,市场消费在较长时间内仍处于培育期,如果宏观环境出现大幅度的不利变化,将进一步加大公司的经营压力。对此,公司积极调整市场策略,探索新的营销推广模式,主动引导市场需求,同时积极致力于加大新产品研发、加强产品和技术创新力度,持续加大品牌与产品宣传力度,努力深化营销网络体系的建设与改革,以降低外部市场环境的不利因素影响。

2、持续投资并购风险

投资并购有利于公司实现资源共享和优势互补,但随着公司近年投资并购项目的增加,公司的经营规模及业务范围也不断扩大,同时团队的稳定性、新业务领域的开拓风险都将给公司管理带来新的挑战。同时,公司对外投资并购时,存在投资并购项目本身承诺利润能否达成、商誉减值、市场政策变化及法律等方面的风险因素。

对此公司采取了如下应对措施:公司采取较为稳健的投资策略,审慎选择投资优质标的,做好尽职调查工作,减少法律风险。重点围绕大健康产业与公司业务关联度较高、业务互补的投资标的开展投资并购,发挥协同效应实现其价值,从而不断提升公司盈利能力和市场规模。同时,公司将逐步引入专业的高级管理人员及中层管理人员,组建具有综合管理能力的高素质管理团队,并及时根据公司的发展规模调整现有的组织架构和管理制度,将上市公司先进的管理模式输入到子公司,对投资的企业人事、行政、业务、财务等各项业务流程进行固化,加强内部控制尤其是风险控制体系建设,以面对公司规模扩大后所带来的管理风险。

3、公司规模扩大带来的管理风险

报告期内,公司经营规模和资产规模的持续扩大,对公司的内部控制、异地子公司的管理、市场资源整合、人力资源配置等方面都提出了更高的要求。公司的管理模式和人员结构也需要作出相应的调整或改变,以适应公司迅速发展的需要。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化,公司的发展将可能面临不利影响。对此,公司将不断创新完善管理机制,借鉴并推广适合公司发展的管理经验,致力于同步建立起与企业紧密相适应的管理体系。公司持续落实股权激励,充分调动公司管理层和核心员工的积极性,有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人

利益结合，从而提高公司自身的凝聚力和市场竞争能力，促进公司长期、持续、健康发展。

4、汇率风险

报告期内，公司出口业务以美元或欧元报价及结算，2018年以来人民币承受较大贬值压力，汇率波动较大，对公司业绩带来了一定的负面影响。为降低汇率波动风险，公司不断推陈出新，加大新品市场推广力度，提高出口产品毛利率，加大对原有优质客户关系维护，增加新的销售渠道及客户，来规避相关风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	26.82%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年5月25日，公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《安徽乐金股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》设定的预留授予部分第二个解锁期解锁条件已经成就，符合第二个解锁期解锁的资格条件。根据2015年第三次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理预留授予部分第二个解锁期解锁相关事宜。安徽睿正律师事务所出具了《关于安徽乐金健康科技股份有限公司限制性股票预留授予部分第二个解锁期解锁事宜的法律意见书》。具体内容详见披露在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位,公司及其子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规,报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

融捷投资控股集团有限公司(以下简称“融捷集团”)于2018年1月26日至2018年6月7日增持乐金健康无限售条件流通股45,512,302股,占乐金健康总股份的5.66%,具体详见公司于2018年6月13日披露在巨潮资讯网上的《简式权益变动报告书》。

基于对公司的经营理念、发展战略的认同及对公司未来在大健康相关领域发展前景看好,2018年6月27日,融捷集团与金道明、马绍琴、金浩与签署了《控制权转让协议》,具体内容详见公司于2018年7月4日在巨潮资讯网披露的《详式权益变动报告书》。本次权益变动后,融捷集团合计持有上市公司86,312,302股普通股股份,占上市公司总股本的10.73%,通过表决权委托的形式取得对上市公司82,786,952股普通股对应的10.29%股份的表决权,合计可支配上市公司21.02%股份对应的表决权,将成为上市公司的控股股东。吕向阳、张长虹夫妇通过控制融捷集团成为上市公司的实际控制人。截止到本公告发布之日,协议转让的相关手续尚在办理中。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	241,467,987	30.01%	0	0	0	-6,957,688	-6,957,688	234,510,299	29.15%
3、其他内资持股	241,467,987	30.01%	0	0	0	-6,957,688	-6,957,688	234,510,299	29.15%
其中：境内法人持股	6,318,000	0.79%	0	0	0	0	0	6,318,000	0.79%
境内自然人持股	235,149,987	29.22%	0	0	0	-6,957,688	-6,957,688	228,192,299	28.36%
二、无限售条件股份	563,074,326	69.99%	0	0	0	6,957,688	6,957,688	570,032,014	70.85%
1、人民币普通股	563,074,326	69.99%	0	0	0	6,957,688	6,957,688	570,032,014	70.85%
三、股份总数	804,542,313	100.00%	0	0	0	0	0	804,542,313	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》、《证券法》及有关规定，公司的董事、监事及高级管理人员在任职期间每年可上市流通为上一年末持股总数的25%，本次共解除公司高管锁定股3,328,550股。

2、公司2014年重大资产重组非公开发行股份的部分限售股份予以解除限售，龚向民先生解除限售股股数8,559,697股，陈孟阳先生解除限售股股数2,190,157股，本次合计解除限售的股份数量为10,749,854股。（详见公司公告2018-001）

3、根据公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过，公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就，本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2018年06月06日，解锁数量为2,000,000股，实际可流通股份数量为800,000股。（根据证券法的相关规定，本次限制性股票解除限售后，激励对象中董事会秘书梁俊所持公司股份总数的75%股份继续锁定。）（详见公司公告2018-036）

4、公司第四届董事会第十六次会议、2017年年度股东大会审议通过《关于变更董事的议案》，公司董事韩道虎先生于2018年5月15日正式辞去公司董事职务。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，董监高在任职届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（二）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（三）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。根据相关法律法规、公司制度，公司于2018年5月16日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理相关股份锁定，韩道虎持有的公司股份64,982,666股全部锁定，其中包含7,920,716股无限售流

通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的原因”。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
龚向民	8,639,697	8,559,697	0	80,000	股权激励限售股	2018年8月27日解除股权激励限售股
陈孟阳	2,490,157	2,190,157	0	300,000	股权激励限售股	2018年8月27日解除股权激励限售股
韩道虎	58,158,000	1,096,050	7,920,716	64,982,666	首发后限售股、 高管锁定股	2018年10月23日解除首发后限售股、在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
韩道龙	2,695,680	0	0	2,695,680	首发后限售股	2018年10月23日解除首发后限售股
马绍琴	19,140,000	0	0	19,140,000	股权激励限售股、 高管锁定股	2018年8月27日解除股权激励限售股、在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
金道明	87,134,100	0	0	87,134,100	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售

赵世文	885,000	0	0	885,000	股权激励限售股、高管锁定股	2018年8月27日解除股权激励限售股、在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
金浩	18,579,064	920,000	0	17,659,064	股权激励限售股、高管锁定股	2018年8月27日解除股权激励限售股、在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
汪燕	3,450,000	862,500	0	2,587,500	股权激励限售股、高管锁定股	2018年8月27日解除股权激励限售股、在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
梁俊	1,800,000	450,000	0	1,350,000	高管限售股	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
马鞍山聚道成投资中心(有限合伙)	6,318,000	0	0	6,318,000	首发后限售股	2018年10月23日解除首发后限售股
陈伟	10,220,000	0	0	10,220,000	首发后限售股	2018年12月05日部分解除首发后限售股
李江	1,135,556	0	0	1,135,556	首发后限售股	2018年12月05日部分解除首发后限售股
潘建忠	11,666,666	0	0	11,666,666	首发后限售股	2018年12月05日部分解除首发后限售股
黄小霞	2,916,667	0	0	2,916,667	首发后限售股	2018年12月05日部分解除首发后限售股
其他	6,239,400	800,000	0	5,439,400	股权激励股、高管限售股	2018年8月27日部分解除限售;高管每年按持股总数的25%解除限售

合计	241,467,987	14,878,404	7,920,716	234,510,299	--	--
----	-------------	------------	-----------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		55,013	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
金道明	境内自然人	14.44%	116,178,800	0	87,134,100	29,044,700	质押	116,170,000
韩道虎	境内自然人	8.08%	64,982,666	-11,099,934	64,982,666	0		
融捷投资控股集团有限公司	境内非国有法人	5.66%	45,512,302	45,512,302	0	45,512,302		
马绍琴	境内自然人	3.12%	25,089,400	0	19,140,000	5,949,400		
金浩	境内自然人	2.77%	22,318,752	0	17,659,064	4,659,688		
潘建忠	境内自然人	1.88%	15,142,755	-413,200	11,666,666	3,476,089		
陈伟	境内自然人	1.63%	13,140,000	-860,000	10,220,000	2,920,000		
栗忠玲	境内自然人	1.48%	11,870,000	0	0	11,870,000		
安徽皖投工业投资有限公司	国有法人	1.20%	9,650,053	0	0	9,650,053		
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	1.19%	9,544,008	0	0	9,544,008		
战略投资者或一般法人因配售新股	安徽皖投工业投资有限公司因公司定向发行新股成为前 10 股东，其股份上市时间为							

成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	2016 年 12 月 5 日, 2017 年 12 月 5 日全部解除限售。安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)因公司定向发行新股成为前 10 股东, 其股份上市时间为 2016 年 12 月 5 日, 2017 年 12 月 5 日全部解除限售。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间, 金道明与马绍琴为夫妻关系, 金道明、马绍琴与金浩为父(母)子关系。公司未知上述其他股东之间关联关系或一致行动的关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
融捷投资控股集团有限公司	45,512,302	人民币普通股	45,512,302
金道明	29,044,700	人民币普通股	29,044,700
栗忠玲	11,870,000	人民币普通股	11,870,000
安徽皖投工业投资有限公司	9,650,053	人民币普通股	9,650,053
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)	9,544,008	人民币普通股	9,544,008
鹏华资产—浦发银行—云南国际信托—云南信托永信昆玉 1 号集合资金信托计划	9,544,008	人民币普通股	9,544,008
马绍琴	5,949,400	人民币普通股	5,949,400
庆天	5,510,400	人民币普通股	5,510,400
鹏华资产—招商银行—陈宏	5,302,227	人民币普通股	5,302,227
龚向民	5,039,651	人民币普通股	5,039,651
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间, 金道明与马绍琴为夫妻关系, 公司未知上述其他股东之间关联关系或一致行动的关系。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
金道明	董事长、总经理	现任	116,178,800	0	0	116,178,800	0	0	0
金浩	董事	现任	22,318,752	0	0	22,318,752	920,000	0	920,000
汪燕	董事、财务总监	现任	3,450,000	0	0	3,450,000	920,000	0	920,000
俞君英	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵世文	董事	现任	1,180,000	0	0	1,180,000	200,000	0	200,000
韩道虎	董事	离任	76,082,600	0	11,099,934	64,982,666	0	0	0
周逢满	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张大林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪渊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
晏超	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩梅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范飞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马绍琴	副总经理	现任	25,089,400	0	0	25,089,400	4,600,000	0	4,600,000
梁俊	董事会秘书、副总经理	现任	1,800,000	0	450,000	1,350,000	1,200,000	0	0
孙增明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卫熹	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱晓东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	246,099,552	0	11,549,934	234,549,618	7,840,000	0	6,640,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩道虎	董事	离任	2018 年 05 月 15 日	个人原因
俞君英	董事	离任	2018 年 05 月 15 日	个人原因

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽乐金健康科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,669,700.88	326,322,604.49
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	6,271,599.00	6,821,600.08
应收账款	514,946,468.63	531,777,786.77
预付款项	33,040,969.03	21,534,028.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	377,152.78	1,274,166.64
应收股利		
其他应收款	30,184,470.51	22,142,129.24
买入返售金融资产		
存货	328,432,348.95	318,489,241.12

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,290,735.78	77,416,481.87
流动资产合计	1,197,213,445.56	1,305,778,038.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	103,937,296.95	98,937,296.95
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,648,881.96	212,377,498.98
投资性房地产		
固定资产	324,186,242.54	321,049,060.15
在建工程	996,656.32	
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	93,489,666.14	96,565,856.66
开发支出		
商誉	1,016,240,431.42	1,016,286,463.72
长期待摊费用	5,468,549.90	4,950,048.78
递延所得税资产	10,238,522.27	10,547,580.35
其他非流动资产	182,820.00	3,031,314.26
非流动资产合计	1,775,389,067.50	1,763,745,119.85
资产总计	2,972,602,513.06	3,069,523,158.22
流动负债：		
短期借款	202,855,522.20	182,565,801.10
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		1,117,798.84

应付账款	159,564,088.34	251,936,931.26
预收款项	18,095,060.04	18,720,693.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,580,780.76	19,161,776.30
应交税费	7,882,694.03	19,138,169.33
应付利息	155,554.45	721,862.38
应付股利		
其他应付款	57,366,409.48	54,468,421.20
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,000,000.00	21,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	480,500,109.30	569,331,454.27
非流动负债：		
长期借款	1,480,718.28	1,736,479.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	17,500,000.00	32,500,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	699,134.73	780,274.35
递延所得税负债	7,611,085.09	7,890,654.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,290,938.10	42,907,408.26
负债合计	507,791,047.40	612,238,862.53
所有者权益：		
股本	804,542,313.00	804,542,313.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,087,772.33	1,346,578,977.31
减：库存股	34,430,519.24	34,430,519.24
其他综合收益	2,614,839.29	994,753.25
专项储备		
盈余公积	22,377,313.38	22,377,313.38
一般风险准备		
未分配利润	303,031,195.30	296,106,059.98
归属于母公司所有者权益合计	2,445,222,914.06	2,436,168,897.68
少数股东权益	19,588,551.60	21,115,398.01
所有者权益合计	2,464,811,465.66	2,457,284,295.69
负债和所有者权益总计	2,972,602,513.06	3,069,523,158.22

法定代表人：金道明

主管会计工作负责人：汪燕

会计机构负责人：汪燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,241,109.22	243,090,877.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	123,156,116.37	112,227,257.65
预付款项	18,960,265.22	10,309,836.13
应收利息	377,152.78	1,274,166.64
应收股利		
其他应收款	67,021,476.40	60,922,458.53
存货	73,995,352.31	66,094,734.84
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,548,134.98	10,091,058.39
流动资产合计	461,299,607.28	504,010,389.66

非流动资产：		
可供出售金融资产	68,800,000.00	63,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,809,781,957.12	1,799,510,574.14
投资性房地产		
固定资产	186,654,371.92	191,767,024.63
在建工程	896,656.32	
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	32,825,231.66	33,434,431.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	722,597.55	
递延所得税资产	3,809,858.66	3,709,897.18
其他非流动资产	112,000.00	2,249,900.00
非流动资产合计	2,103,602,673.23	2,094,471,827.71
资产总计	2,564,902,280.51	2,598,482,217.37
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00
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		1,117,798.84
应付账款	17,450,398.50	14,041,874.61
预收款项	8,596,169.51	8,989,949.58
应付职工薪酬	1,506,206.77	3,353,508.91
应交税费	6,737,026.47	2,506,312.96
应付利息	150,075.00	713,077.09
应付股利		
其他应付款	105,430,280.80	112,446,916.06
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	17,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	319,870,157.05	320,669,438.05
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	17,500,000.00	32,500,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	699,134.73	780,274.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,199,134.73	33,280,274.35
负债合计	338,069,291.78	353,949,712.40
所有者权益：		
股本	804,542,313.00	804,542,313.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,087,772.33	1,346,578,977.31
减：库存股	34,430,519.24	34,430,519.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,377,313.38	22,377,313.38
未分配利润	87,256,109.26	105,464,420.52
所有者权益合计	2,226,832,988.73	2,244,532,504.97
负债和所有者权益总计	2,564,902,280.51	2,598,482,217.37

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	508,196,113.51	448,034,697.92
其中：营业收入	508,196,113.51	448,034,697.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	490,112,840.90	418,309,155.19
其中：营业成本	376,852,491.90	310,106,688.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,414,011.30	5,902,963.40
销售费用	41,155,179.95	34,800,879.11
管理费用	63,071,028.84	60,856,537.80
财务费用	4,480,597.11	5,561,979.41
资产减值损失	-1,860,468.20	1,080,107.19
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）	10,452,085.24	8,588,509.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,271,382.98	1,108,894.09
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	58,122.00	
其他收益	81,139.62	1,771,091.53
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,674,619.47	40,085,143.26
加：营业外收入	5,594,615.34	1,334,597.82
减：营业外支出	420,292.09	201,668.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,848,942.72	41,218,072.87
减：所得税费用	4,314,401.11	7,118,899.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,534,541.61	34,099,173.23

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	29,534,541.61	34,099,173.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	31,061,388.02	34,460,706.70
少数股东损益	-1,526,846.41	-361,533.47
六、其他综合收益的税后净额	1,620,086.04	991,560.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,620,086.04	991,560.50
（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	1,620,086.04	991,560.50
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	1,620,086.04	991,560.50
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	31,154,627.65	35,090,733.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,681,474.06	35,452,267.20
归属于少数股东的综合收益总额	-1,526,846.41	-361,533.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0386	0.0429
（二）稀释每股收益	0.0386	0.0429

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

法定代表人：金道明

主管会计工作负责人：汪燕

会计机构负责人：汪燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	55,764,133.07	55,995,723.06
减：营业成本	34,477,475.75	36,980,912.04
税金及附加	2,330,566.67	2,443,547.27
销售费用	6,347,007.68	4,994,440.29
管理费用	14,204,762.32	14,745,577.56
财务费用	3,175,836.63	2,276,214.48
资产减值损失		
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）	8,277,064.08	11,108,894.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,271,382.98	1,108,894.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-66,379.92	
其他收益	81,139.62	1,347,191.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,520,307.80	7,011,117.04
加：营业外收入	1,968,359.96	705,670.03
减：营业外支出	318,208.42	148,665.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,170,459.34	7,568,121.36
减：所得税费用	-757,482.10	-795,591.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,927,941.44	8,363,712.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,927,941.44	8,363,712.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	5,927,941.44	8,363,712.50
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	593,311,214.52	492,978,902.89
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	14,927,765.00	22,053,532.67
收到其他与经营活动有关的现金	17,916,935.79	225,793,416.95
经营活动现金流入小计	626,155,915.31	740,825,852.51
购买商品、接受劳务支付的现金	517,413,825.67	392,209,982.44
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	72,816,288.38	64,018,507.53
支付的各项税费	31,781,215.52	50,020,635.23
支付其他与经营活动有关的现金	83,629,654.35	158,728,726.77
经营活动现金流出小计	705,640,983.92	664,977,851.97
经营活动产生的现金流量净额	-79,485,068.61	75,848,000.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,360,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,180,702.25	7,479,614.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,300.00	756,261.23
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	2,590,546.57	1,353,973.56
投资活动现金流入小计	112,471,548.82	9,589,849.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,135,122.54	11,362,288.67
投资支付的现金	72,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,135,122.54	11,362,288.67
投资活动产生的现金流量净额	23,336,426.28	-1,772,438.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,120,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,120,000.00
取得借款收到的现金	130,033,959.49	111,955,209.86
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	130,033,959.49	113,075,209.86
偿还债务支付的现金	122,500,000.00	81,107,042.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,372,231.41	28,411,729.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	153,872,231.41	109,518,772.07
筹资活动产生的现金流量净额	-23,838,271.92	3,556,437.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,090,021.73	230,222.01
五、现金及现金等价物净增加额	-78,896,892.52	77,862,221.37
加：期初现金及现金等价物余额	324,986,447.14	377,037,093.14
六、期末现金及现金等价物余额	246,089,554.62	454,899,314.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	45,061,254.61	70,275,128.38
收到的税费返还	7,603,557.52	2,910,390.74
收到其他与经营活动有关的现金	21,273,092.30	2,614,378.17
经营活动现金流入小计	73,937,904.43	75,799,897.29
购买商品、接受劳务支付的现金	45,504,222.58	49,063,974.09
支付给职工以及为职工支付的现	12,404,898.23	13,391,138.18

金		
支付的各项税费	4,400,658.22	5,561,720.52
支付其他与经营活动有关的现金	20,484,142.90	7,654,361.40
经营活动现金流出小计	82,793,921.93	75,671,194.19
经营活动产生的现金流量净额	-8,856,017.50	128,703.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,681.10	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,000.00	12,000.00
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	1,524,252.78	1,330,150.87
投资活动现金流入小计	2,032,933.88	11,342,150.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,270,057.95	521,529.89
投资支付的现金	7,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,600,000.00	
投资活动现金流出小计	21,870,057.95	15,521,529.89
投资活动产生的现金流量净额	-19,837,124.07	-4,179,379.02
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	110,000,000.00	110,000,000.00
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	110,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	122,500,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,445,586.95	27,788,708.52
支付其他与筹资活动有关的现金	5,299,715.01	
筹资活动现金流出小计	158,245,301.96	107,788,708.52
筹资活动产生的现金流量净额	-48,245,301.96	2,211,291.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,525.33	-87,424.15

五、现金及现金等价物净增加额	-77,041,968.86	-1,926,808.59
加：期初现金及现金等价物余额	242,248,178.08	279,870,247.77
六、期末现金及现金等价物余额	165,206,209.22	277,943,439.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	804,542,313.00				1,346,578,977.31	34,430,519.24	994,753.25		22,377,313.38		296,106,059.98	21,115,398.01	2,457,284,295.69	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	804,542,313.00				1,346,578,977.31	34,430,519.24	994,753.25		22,377,313.38		296,106,059.98	21,115,398.01	2,457,284,295.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					508,795.02		1,620,086.04				6,925,135.32	-1,526,846.41	7,527,169.97	
（一）综合收益总额							1,620,086.04				31,061,388.02	-1,526,846.41	31,154,627.65	
（二）所有者投入和减少资本					508,795.02								508,795.02	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金					508,795.02								508,795.02	

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-24,136,252.70		-24,136,252.70
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											-24,136,252.70		-24,136,252.70
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、本期期末余额	804,542,313.00				1,347,087,772.33	34,430,519.24	2,614,839.29		22,377,313.38		303,031,195.30	19,588,551.60	2,464,811,465.66

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	804,698,313.00				1,344,255,917.49	96,752,942.64	414,477.23		22,377,313.38		252,251,499.14	19,108,973.80	2,346,353,551.40
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	804,698,313.00				1,344,255,917.49	96,752,942.64	414,477.23		22,377,313.38		252,251,499.14	19,108,973.80	2,346,353,551.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-156,000.00				2,323,059.82	-62,322,423.40	580,276.02				43,854,560.84	2,006,424.21	110,930,744.29
(一)综合收益总额							580,276.02				67,995,067.28	-2,043,575.79	66,531,767.51
(二)所有者投入和减少资本	-156,000.00				2,323,059.82	-62,322,423.40						4,050,000.00	68,539,483.22
1. 股东投入的普通股												4,050,000.00	4,050,000.00
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					2,689,659.82								2,689,659.82
4. 其他	-156,000.00				-366,600.00	-62,322,423.40							61,799,823.40
(三)利润分配											-24,140,506.44		-24,140,506.44
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											-24,140,506.44		-24,140,506.44
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、本期期末余额	804,542,313.00				1,346,578,977.31	34,430,519.24	994,753.25		22,377,313.38		296,106,059.98	21,115,398.01	2,457,284,295.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	804,542,313.00				1,346,578,977.31	34,430,519.24			22,377,313.38	105,464,420.52	2,244,532,504.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	804,542,313.00				1,346,578,977.31	34,430,519.24			22,377,313.38	105,464,420.52	2,244,532,504.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					508,795.02					-18,208,311.26	-17,699,516.24
（一）综合收益总额										5,927,941.44	5,927,941.44
（二）所有者投入和减少资本					508,795.02						508,795.02
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					508,795.02						508,795.02	
4. 其他												
(三) 利润分配										-24,136,252.70	-24,136,252.70	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,136,252.70	-24,136,252.70	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	804,542,313.00				1,347,087,772.33	34,430,519.24				22,377,313.38	87,256,109.26	2,226,832,988.73

上年金额

单位：元

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	804,698,313.00				1,344,255,917.49	96,752,942.64			22,377,313.38	135,103,659.67	2,209,682,260.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	804,698, 313.00				1,344,255 ,917.49	96,752,94 2.64			22,377,31 3.38	135,103 ,659.67	2,209,682 ,260.90
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-156,00 0.00				2,323,059 .82	-62,322,4 23.40				-29,639, 239.15	34,850,24 4.07
（一）综合收益总 额										-5,498,7 32.71	-5,498,73 2.71
（二）所有者投入 和减少资本	-156,00 0.00				2,323,059 .82	-62,322,4 23.40					64,489,48 3.22
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					2,689,659 .82						2,689,659 .82
4. 其他	-156,00 0.00				-366,600. 00	-62,322,4 23.40					-62,845,0 23.40
（三）利润分配										-24,140, 506.44	-24,140,5 06.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-24,140, 506.44	-24,140,5 06.44
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	804,542,				1,346,578	34,430,51			22,377,31	105,464	2,244,532

	313.00				,977.31	9.24			3.38	,420.52	,504.97
--	--------	--	--	--	---------	------	--	--	------	---------	---------

三、公司基本情况

1. 公司概况

安徽乐金健康科技股份有限公司，原名安徽桑乐金股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“乐金健康”），其前身合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司成立于1995年4月，成立时注册资本为50.00万元，其中金道明出资30.00万元、马绍琴出资20.00万元。2001年4月，金道明增加投入146.00万元，马绍琴增加投入30.00万元，注册资本变更为226.00万元。2002年8月，金道明增加投入182.88万元，注册资本变更为408.88万元。注册资本变更后，金道明出资358.88万元、占注册资本的比例为87.77%，马绍琴出资50.00万元，占注册资本的比例为12.23%。

2007年10月7日，本公司以2007年9月末实收资本408.88万元为基数，分别按股东持股比例用盈余公积和未分配利润转增资本3,314.12万元，转增资本后，本公司注册资本变更为3,723.00万元。

2007年10月末，本公司注册资本变更为5,625.00万元。其中：原股东金道明以货币资金增缴注册资本777.00万元，占注册资本的比例为13.81%；新增股东江苏天氏创业投资有限公司、江苏高达创业投资有限公司和苏州市大元置业有限公司分别以货币资金956.25万元、1,912.50万元和956.25万元认缴注册资本，占注册资本的比例分别为5%、10%和5%，该等出资超过注册资本部分计入资本公积。

2007年12月28日，合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司整体变更为合肥南亚桑拿设备股份有限公司，以截至2007年10月31日止经审计的净资产84,809,361.56元按1: 0.66325的比例折合成股本5,625万元，未折股部分28,559,361.56元计入资本公积。

2009年4月，经合肥市工商行政管理局核准，本公司名称变更为安徽桑乐金股份有限公司。

根据2009年第三次临时股东大会审议批准，2010年1月公司申请新增注册资本人民币500.00万元，全部由北京商契九鼎投资中心（有限合伙）以3,000.00万元认缴，出资方式均为货币，此次增资后注册资本为6,125.00万元。

根据公司2010年第一次临时股东大会审议批准，申请首次向社会公开发行人民币普通股股票2,050万股，每股面值1.00元，共计增加注册资本人民币20,500,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1066号文《关于核准安徽桑乐金股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，2011年7月公司向社会公开发行人民币普通股股票2,050万股，变更后注册资本为人民币81,750,000.00元。

根据公司2012年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，以2012年末总股本8,175万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，共转增股本4,087.50万股，转增后注册资本变更为人民币122,625,000.00元。

根据公司2013年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，以2013年末总股本12,262.50万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增股本12,262.50万股，转增后注册资本变更为人民币245,250,000.00元。

根据公司2014年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽桑乐金股份有限公司向龚向民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1111号）的核准，由公司向龚向民、陈孟阳发行人民币普通股

9,125,474股（每股发行价均为人民币7.89元）购买其持有的深圳市卓先实业有限公司（以下简称“卓先实业”）100%股权；同时，由公司向特定投资者安徽大安投资管理有限公司发行人民币普通股1,282,353股、向第一创业证券股份有限公司发行人民币普通股834,117股、向江苏天氏创业投资有限公司发行人民币普通股2,117,647股（每股发行价均为人民币8.50元）募集配套资金，以上合计增加注册资本及股本人民币13,359,591.00元，变更后的注册资本及股本为人民币258,609,591.00元。

根据公司2015年度第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽桑乐金股份有限公司向韩道虎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2015]1634号文）的核准，由公司向韩道虎、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）、上海弘励科技发展有限公司、西藏凤凰创业投资管理合伙企业（有限合伙）、韩道龙合计发行人民币普通股63,000,000股购买其持有的安徽久工健业股份有限公司（以下简称“久工健业”）100%股权；同时，向特定投资者国投瑞银基金管理有限公司发行人民币普通股5,676,855股、向诺安基金管理有限公司发行人民币普通股4,366,812股、向泓德基金管理有限公司发行人民币普通股4,366,812股、向财通基金管理有限公司发行人民币普通股3,275,110股（每股发行价均为人民币11.45元）募集配套资金，以上合计增加注册资本及股本人民币80,685,589.00元，变更后的注册资本及股本为人民币339,295,180.00元。

根据公司2015年度第三次临时股东大会审议通过的《<安徽桑乐金股份有限公司限制性股票激励计划>、第三届董事会第十二次会议决议以及修改后的章程规定，由公司对马绍琴、金浩、汪燕、胡萍等91名激励对象授予限制性股票19,800,000股，每股面值1元，增加股本人民币19,800,000.00元，变更后注册资本为人民币359,095,180.00元。

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司变更名称及修订<公司章程>相应条款的议案》。公司将名称从“安徽桑乐金股份有限公司”变更为“安徽乐金健康科技股份有限公司”，同时对《公司章程》的相应条款做相应调整，并于2015年9月9日取得更名后营业执照。

根据公司2015年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，以2015年末总股本359,095,180股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增股本359,095,180股，转增后注册资本变更为人民币718,190,360.00元。

根据公司2015年度第三次临时股东大会审议通过的《安徽桑乐金股份有限公司限制性股票激励计划》、2016年5月18日第三届董事会第二十二次会议决议、第三届监事会第十七次会议决议以及修改后的章程规定，由公司对梁俊、余晓流等11名激励对象授予限制性股票4,000,000股，每股面值1元，申请增加股本人民币4,000,000元，变更后注册资本为人民币722,190,360.00元。

根据公司2015年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2053号）的核准，由公司向潘建忠、黄小霞合计发行人民币普通股19,444,444股购买相关资产；向陈伟、李江合计发行人民币普通股15,555,556股购买相关资产，并向特定投资者鹏华资产管理（深圳）有限公司、安徽皖投工业投资有限公司、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）、新华基金管理股份有限公司、财通基金管理有限公司发行人民币普通股47,507,953股募集配套资金，变更后的注册资本及股本为人民币804,698,313.00元。

根据公司2017年第四届董事会第九次会议审议通过的《关于回购并注销公司限制性股票激励计划部分股权的议案》，公司激励对象熊顺清、潘小丁、康宝国、苏强、韩冰、张学瑞、龙福赐、黄仕明、尹珊因离职，不符合解锁条件，由公司回购并注销已获授未解锁的限制性

股票156,000股，变更后的注册资本为人民币804,542,313.00元。

公司的经营地址：合肥市长江西路669号AJ-9地块。

法定代表人：金道明。

公司经营范围：远红外线桑拿设备、机电产品的生产、委托加工、销售及自营进出口业务（凭许可证经营）；医疗器械二类；6826物理治疗及康复设备的生产、销售；远红外线桑拿设备及衍生产品的设计、咨询、服务及销售及租赁；木材、木制品、建筑装璜材料、电子产品、电讯器材、五金交电、卫生洁具、计算机及配件、印刷器材、机械设备、文体用品、化工产品（除危险品）、工艺品（不含金银制品）、服装、皮革制品、保健用品、土特产品、玻璃制品销售。

本期的合并财务报表范围无变化。详见附注九、在其他主体中的权益

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自2018年6月末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、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。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一个日历年度。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映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。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，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。

(b) 编制合并利润表时，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。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，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。

C.编制合并现金流量表时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。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本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。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事

项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.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，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）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。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确

定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，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本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负

债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产的分类

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值

和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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。

11、应收款项

(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 500 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确认为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法
组合 2: 以支付的具有担保措施等不存在回收风险的款项划分组合（以下简称“特定组合”）。	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。
-------------	---

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,以合同价格作为其可变现净值的计量基础;如果持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等,以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量,按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业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投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

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

资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	6 年-14 年	5%	15.83%-6.79%
运输设备	年限平均法	6 年	5%	15.83%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。融资租入的固定资产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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产

使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利使用权	5年	依据评估使用年限摊销

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
 1. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
 2. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直

线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销主营业务收入	中华人民共和国境内公司 17%
城市维护建设税	应纳流转税	本公司、卓先实业、芜湖电子、瑞宇健身、跃度体育、福瑞斯、健康管理投资、乐金环境 7%，久工健业、上海久工、东莞卓先、优菲健身 5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司、久工健业、卓先实业、瑞宇健身、福瑞斯、芜湖电子 15%，上海久工、东莞卓先、健康投资管理、乐馨健康、乐金体检、乐金环境、乐金君泽 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1) 本公司

2017年7月20日，本公司取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局以及安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201734000139，有效期三年，按照有关规定，本公司自2017年起至2019年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

(2) 久工健业

2015年6月19日，久工健业取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局以及安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201534000050，有效期三年，按照有关规定，久工健业自2015年起至2017年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

(3) 卓先实业

2015年11月2日，卓先实业取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局以及深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201544201159，有效期三年，按照有关规定，卓先实业自2015年起至2017年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

(4) 瑞宇健身

2016年11月24日，瑞宇健身取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合办法的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201631001389，有效期三年，按照有关规定，瑞宇健身自2016年起至2018年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

(5) 福瑞斯

2015年11月15日，福瑞斯取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局以及深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201644200563，有效期三年，按照有关规定，福瑞斯自2016年起至2018年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

(6) 芜湖电子

2017年11月7日，芜湖电子取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局以及安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201734001562，有效期三年，按照有关规定，芜湖电子自2017年起至2019年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

3、其他

境外公司主要税种及税率

(1) Golden Designs INC. (N.A)

Golden Designs INC. (N.A) 注册于美国加利福尼亚州，适用美国联邦企业累进所得税率34%和州所得税税率8.84%。

(2) Saunalux GmbH Products & Co. KG

Saunalux GmbH Products & Co. KG注册于德国黑森州，依据德国相关税法对销售货物及提供劳务的发票价值征收19%的增值税，其应由卖方承担。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	352,634.06	125,089.22
银行存款	245,736,920.56	324,861,357.92
其他货币资金	1,580,146.26	1,336,157.35
合计	247,669,700.88	326,322,604.49

其中：存放在境外的款项总额	21,862,716.19	9,766,778.68
---------------	---------------	--------------

其他说明

其他货币资金中1545246.26元系子公司福瑞斯为远期结汇存入的保证金，34900元系公司开具保函存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对外使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	500,000.00
商业承兑票据	6,524,000.00	7,024,000.08
坏账准备	-652,401.00	-702,400.00
合计	6,271,599.00	6,821,600.08

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	548,558,053.56	100.00%	33,611,584.93	6.13%	514,946,468.63	567,220,452.86	100.00%	35,442,666.09	6.25%	531,777,786.77
合计	548,558,053.56	100.00%	33,611,584.93	6.13%	514,946,468.63	567,220,452.86	100.00%	35,442,666.09	6.25%	531,777,786.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	486,189,050.14	23,461,876.68	5.00%
1 至 2 年	56,188,513.93	5,618,851.40	10.00%
2 至 3 年	3,299,265.29	1,649,632.65	50.00%
3 年以上	2,881,224.20	2,881,224.20	100.00%
合计	548,558,053.56	33,611,584.93	6.13%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,831,081.16 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	96,364,738.00	17.57%	4,818,236.90
客户二	84,227,827.60	15.35%	4,211,391.38
客户三	56,795,653.17	10.35%	4,587,358.82
客户四	47,475,081.00	8.65%	2,373,754.05
客户五	33,234,870.00	6.06%	1,661,743.50
合计	318,098,169.77	57.99%	17,652,484.65

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,407,316.78	76.90%	18,705,705.61	86.87%
1 至 2 年	5,231,173.69	15.83%	2,689,662.37	12.49%

2至3年	2,400,529.56	7.27%	136,711.18	0.63%
3年以上	1,949.00	0.01%	1,949.00	0.01%
合计	33,040,969.03	--	21,534,028.16	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MGH RESTRICTED(麻省总医院)	2,124,129.80	项目尚在进行中
上海帝林国际贸易有限公司	4,346,550.00	项目尚在进行中

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
客户一	4,346,550.00	13.16%
客户二	3,992,718.88	12.08%
客户三	2,301,709.01	6.97%
客户四	2,124,129.80	6.43%
客户五	2,116,888.89	6.41%
合计	14,881,996.58	45.04%

其他说明：

预付款项账面余额期末较期初增长53.44%，主要系本期预付采购货款所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	377,152.78	1,253,833.31
资金占用利息		20,333.33
合计	377,152.78	1,274,166.64

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

应收利息期末余额较期初减少70.4%，主要系公司本期定期存款到期收回利息所致。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,265,111.22	100.00%	3,080,640.71	9.26%	30,184,470.51	25,250,733.46	100.00%	3,108,604.22	12.31%	22,142,129.24
合计	33,265,111.22	100.00%	3,080,640.71	9.26%	30,184,470.51	25,250,733.46	100.00%	3,108,604.22	12.31%	22,142,129.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	29,441,361.36	1,441,463.94	5.00%
1 至 2 年	1,976,452.15	197,645.22	10.00%
2 至 3 年	811,532.32	405,766.16	50.00%

3 年以上	1,035,765.39	1,035,765.39	100.00%
合计	33,265,111.22	3,080,640.71	9.26%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 27,963.51 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	9,461,961.62	9,236,339.53
借款	9,363,567.12	8,726,567.12
出口退税款	1,556,166.90	2,321,967.37
代收代付工资及社保	1,975,834.94	1,935,684.41
备用金	2,175,656.83	1,214,731.52
其他	8,731,923.81	1,815,443.51
合计	33,265,111.22	25,250,733.46

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	借款	6,003,000.00	1年以内	18.05%	300,150.00
客户二	借款	2,726,567.12	1年以内	8.20%	136,328.36
客户三	保证金	2,500,000.00	1年以内	7.52%	125,000.00
客户四	出口退税款	1,556,166.90	1年以内	4.68%	77,808.35
客户五	代收代付工资及社保	1,251,275.52	1-2年	3.76%	62,563.78
合计	--	14,037,009.54	--	42.20%	701,850.49

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,115,051.81		104,115,051.81	86,814,475.83		86,814,475.83
在产品	39,516,099.23		39,516,099.23	26,856,979.05		26,856,979.05
库存商品	186,598,013.41	1,796,815.50	184,801,197.91	189,013,375.56	1,780,912.30	187,232,463.26
委托加工物资				14,238,869.65		14,238,869.65
自制半成品				3,346,453.33		3,346,453.33
合计	330,229,164.45	1,796,815.50	328,432,348.95	320,270,153.42	1,780,912.30	318,489,241.12

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,780,912.30		15,903.20			1,796,815.50
合计	1,780,912.30		15,903.20			1,796,815.50

存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

期末存货无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行理财产品	15,000,000.00	55,360,000.00
待抵扣进项税	13,869,613.86	19,816,453.21
预交企业所得税	6,104,767.13	874,540.37
其他	1,316,354.79	1,365,488.29
合计	36,290,735.78	77,416,481.87

其他说明:

其他流动资产期末余额比期初减少53.12%，主要系本期减少银行理财产品及待抵扣进项税抵扣所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	103,937,296.95		103,937,296.95	98,937,296.95		98,937,296.95
按成本计量的	103,937,296.95		103,937,296.95	98,937,296.95		98,937,296.95
合计	103,937,296.95		103,937,296.95	98,937,296.95		98,937,296.95

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽和县农村商业银行股份有限公司	35,137,296.95			35,137,296.95					4.91%	1,969,788.00
安徽乐金健康管理股份有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					19.00%	
安徽影联乐金信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					17.00%	

公司										
安徽中盛 溯源生物 科技有限 公司	50,000,000 .00	5,000,000. 00		55,000,000 .00					15.00%	
合计	98,937,296 .95	5,000,000. 00		103,937,29 6.95					--	1,969,788. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门爱玛 康科技有 限公司	7,158,934 .28			635,214.3 0						7,794,148 .58	
北京央广 联合传媒 投资有限 公司	205,218,5 64.70			7,636,168 .68						212,854,7 33.38	
小计	212,377,4 98.98			8,271,382 .98						220,648,8 81.96	
合计	212,377,4 98.98			8,271,382 .98						220,648,8 81.96	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	0.00	0.00	0.00	
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

1. 期末投资性房地产不存在抵押等情形。
2. 投资性房地产期末余额较期初减少，主要系公司改变持有意图，将房地产转为自用所致。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋及建筑物	土地	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	281,894,690.26	107,990,270.48	16,650,239.55	16,164,612.96	30,605,364.28	453,305,177.53
2.本期增加金 额	3,358,342.92	3,109,293.76		1,117,788.82	5,482,897.98	13,068,323.48
（1）购置		3,109,293.76		1,117,788.82	5,482,897.98	9,709,980.56
（2）在建工 程转入	3,358,342.92					3,358,342.92
（3）企业合 并增加						

3.本期减少金额		38,474.35		1,876,154.48	5,855.62	1,920,484.45
(1) 处置或报废		38,474.35		1,876,154.48	5,855.62	1,920,484.45
4.期末余额	285,253,033.18	111,061,089.89	16,650,239.55	15,406,247.30	36,082,406.64	464,453,016.56
二、累计折旧						
1.期初余额	54,843,765.58	45,051,293.53		12,282,726.21	17,865,030.66	130,042,815.97
2.本期增加金额	4,502,858.83	4,483,391.86		536,322.63	1,977,869.84	11,500,443.16
(1) 计提	4,502,858.83	4,483,391.86		536,322.63	1,977,869.84	11,500,443.16
3.本期减少金额		21,321.30		1,498,301.46	182.79	1,519,805.55
(1) 处置或报废		21,321.30		1,498,301.46	182.79	1,519,805.55
4.期末余额	59,346,624.41	49,513,364.09		11,320,747.38	19,842,717.71	140,023,453.58
三、减值准备						
1.期初余额		243,320.44				243,320.44
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		243,320.44				243,320.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	225,906,408.78	61,304,405.36	16,650,239.55	4,085,499.92	16,239,688.94	324,186,242.54
2.期初账面价值	227,050,924.69	62,695,656.51	16,650,239.55	3,881,886.75	12,740,333.63	323,019,041.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
1#、3#、5#、6#厂房	37,289,243.92	6,444,679.96		30,844,563.96
4#车间厂房	13,554,467.38	3,404,881.13		10,149,586.25
2#车间厂房	6,021,861.59	1,495,255.14		4,526,606.45
合计	56,865,572.89	11,344,816.23		45,520,756.66

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,063,395.19

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	119,537,041.20	建设竣工决算 2014 年 12 月已完成，目前正在办理各部门的验收手续
研发大楼及电子车间	10,249,083.79	2017 年 10 月建成投入使用，目前正在办理各部门的验收手续

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心楼	896,656.32		896,656.32	0.00	0.00	0.00
车棚	100,000.00		100,000.00			

合计	996,656.32		996,656.32	0.00	0.00
----	------------	--	------------	------	------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心楼	40,000,000.00	0.00	896,656.32			896,656.32	2.24%	2.24%				募股资金
合计	40,000,000.00		896,656.32			896,656.32	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,312,408.74	43,615,853.33	9,638,700.00	11,157,658.26	124,724,620.33
2.本期增加金额				110,896.55	110,896.55
(1) 购置				110,896.55	110,896.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,312,408.74	43,615,853.33	9,638,700.00	11,268,554.81	124,835,516.88
二、累计摊销		100,833.33		1,566,693.18	1,667,526.51
1.期初余额	9,489,313.41	8,977,224.00	4,753,331.51	4,510,414.73	27,730,283.65
2.本期增加金额	542,868.17	1,685,630.32	692,221.94	694,846.66	3,615,567.09
(1) 计提	542,868.17	1,685,630.32	692,221.94	694,846.66	3,615,567.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,032,181.58	10,662,854.32	5,445,553.45	5,205,261.39	31,345,850.74
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,280,227.16	32,952,999.01	4,193,146.55	6,063,293.42	93,489,666.14
2.期初账面价值	50,823,095.33	34,638,629.33	4,885,368.49	6,647,243.53	96,994,336.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
Saunalux	5,229,687.47			5,229,687.47
卓先实业	63,876,933.29			63,876,933.29
久工健业	578,085,170.04			578,085,170.04

瑞宇健身	164,413,862.37					164,413,862.37
福瑞斯	209,288,083.58					209,288,083.58
合计	1,020,893,736.75					1,020,893,736.75

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
Saunalux	4,607,273.03	46,032.30				4,653,305.33
卓先实业						
久工健业						
瑞宇健身						
福瑞斯						
合计	4,607,273.03	46,032.30				4,653,305.33

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：将评估的企业价值与公司可辨认净资产进行比较，若企业价值大于可辨认净资产价值，则不需要计提减值准备，若企业价值小于可辨认净资产，则按差额计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,950,048.78	1,165,320.57	646,819.45		5,468,549.90
合计	4,950,048.78	1,165,320.57	646,819.45		5,468,549.90

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	38,732,361.58	5,455,747.60	38,363,514.68	5,864,767.16
内部交易未实现利润	805,527.67	200,277.88	805,527.67	200,277.88
可抵扣亏损	17,459,549.95	3,486,893.74	16,959,023.54	3,386,932.26
管理层业绩奖励款	4,310,229.37	646,534.40	4,310,229.37	646,534.40
Golden Designs	2,627,218.86	405,120.40	2,627,218.86	405,120.40
预提费用	292,988.35	43,948.25	292,988.35	43,948.25
合计	64,227,875.78	10,238,522.27	63,358,502.47	10,547,580.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,376,190.87	7,611,085.09	50,153,135.91	7,890,654.02
合计	48,376,190.87	7,611,085.09	50,153,135.91	7,890,654.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,238,522.27		10,547,580.35
递延所得税负债		7,611,085.09		7,890,654.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,914,388.37	2,914,388.37
可抵扣亏损	114,716,612.71	114,716,612.71
合计	117,631,001.08	117,631,001.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	94,903,200.00	94,903,200.00	

2022 年	19,813,412.71	19,813,412.71	
合计	114,716,612.71	114,716,612.71	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	112,000.00	3,031,314.26
预付开发费	70,820.00	
合计	182,820.00	3,031,314.26

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初减少93.97%，系本期预付设备款减少所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	180,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	2,855,522.20	52,565,801.10
合计	202,855,522.20	182,565,801.10

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款2000万元是子公司久工健业取得中国农业银行股份有限公司和县支行的短期借款，由子公司土地及产房作为抵押物。

(2) 保证借款期末余额中：①公司取得徽商银行合肥五里墩支行短期借款5000万元，由金道明提供担保。②公司本期取得合肥农村科技商业银行蜀山支行短期借款8000万元，由金道明、马绍琴提供担保。③公司本期取得上海浦东发展银行滨湖支行短期借款3000万元，由金道明提供担保。④子公司福瑞斯取得中国银行股份有限公司深圳布吉支行短期借款2000万元，由本公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,117,798.84
合计		1,117,798.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,369,443.92	249,113,089.13
1-2 年	3,155,900.46	1,871,509.08
2-3 年	1,188,225.82	246,841.70
3 年以上	850,518.14	705,491.35
合计	159,564,088.34	251,936,931.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款期末余额较期初下降36.67%，主要系本期支付货款所致。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,682,242.82	16,844,279.91
1-2 年	135,056.66	732,663.49
2-3 年	602,324.24	638,513.19
3 年以上	675,436.32	505,237.27
合计	18,095,060.04	18,720,693.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,291,023.87	54,078,066.95	62,416,842.64	9,952,248.18
二、离职后福利-设定提存计划	870,752.43	3,203,060.46	3,445,280.31	628,532.58
合计	19,161,776.30	57,281,127.41	65,862,122.95	10,580,780.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,839,217.95	51,065,135.24	59,423,138.65	9,481,214.54

3、社会保险费	271,479.35	1,894,398.89	2,095,102.66	70,775.58
其中：医疗保险费	201,501.29	1,564,988.46	1,742,455.74	24,034.02
工伤保险费	38,607.12	200,027.53	213,538.25	25,096.39
生育保险费	31,370.94	129,382.90	139,108.67	21,645.17
4、住房公积金	30,747.00	799,060.00	734,610.00	95,197.00
5、工会经费和职工教育经费	149,579.57	319,472.82	163,991.33	305,061.06
合计	18,291,023.87	54,078,066.95	62,416,842.64	9,952,248.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	831,391.51	3,056,619.67	3,278,577.71	609,433.47
2、失业保险费	39,360.92	146,440.79	166,702.60	19,099.11
合计	870,752.43	3,203,060.46	3,445,280.31	628,532.58

其他说明：

应付职工薪酬期末余额比期初减少44.78%，主要系本期支付上年计提工资所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,013,719.50	5,359,003.02
企业所得税	5,811,638.39	11,638,225.12
个人所得税	85,557.60	380,570.60
城市维护建设税	281,627.98	538,601.27
土地使用税	233,637.92	358,424.03
房产税	299,074.36	323,488.40
教育费附加	157,438.28	435,273.64
其他		104,583.25
合计	7,882,694.03	19,138,169.33

其他说明：

应交税费期末余额比期初减少58.81%，主要系本期支付上年企业所得税及增值税所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	155,554.45	721,862.38
合计	155,554.45	721,862.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

应付利息期末余额比期初减少78.45%，主要系本期支付上期计提的利息。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励计划锁定期股款	34,430,519.24	34,430,519.24
保证金和押金	19,642,515.56	13,854,382.61
代扣个税款	5,483.63	2,630,031.60
代垫款	1,339.01	2,042,376.35
其他	3,286,552.04	1,511,111.40
合计	57,366,409.48	54,468,421.20

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	17,500,000.00
合计	24,000,000.00	21,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,480,718.28	1,736,479.89
合计	1,480,718.28	1,736,479.89

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Volksbank Lauterbach	2015-11-30	2021-10-30	欧元	3.75%	193,520.00	1,480,718.28	222,560.00	1,736,479.89

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	17,500,000.00	32,500,000.00

其他说明：

长期应付款期末余额比期初减少46.15%，主要系本期将一年内到期的融资租赁款转入一年内到期的流动负债中所致。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房屋出租收入	780,274.35		81,139.62	699,134.73	
合计	780,274.35		81,139.62	699,134.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	804,542,313.00						804,542,313.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,343,073,470.76			1,343,073,470.76
其他资本公积	3,505,506.55	508,795.02		4,014,301.57
合计	1,346,578,977.31	508,795.02		1,347,087,772.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款	34,430,519.24			34,430,519.24
合计	34,430,519.24			34,430,519.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	994,753.25	1,620,086.04			1,620,086.04		2,614,839.29
外币财务报表折算差额	994,753.25	1,620,086.04			1,620,086.04		2,614,839.29
其他综合收益合计	994,753.25	1,620,086.04			1,620,086.04		2,614,839.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益本期增加为Saunalux和Golden Designs财务报表折算产生。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,377,313.38			22,377,313.38
合计	22,377,313.38			22,377,313.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	296,106,059.98	252,251,499.14
调整后期初未分配利润	296,106,059.98	252,251,499.14

加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,061,388.02	67,995,067.28
应付普通股股利	24,136,252.70	24,140,506.44
期末未分配利润	303,031,195.30	296,106,059.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	501,100,805.91	374,109,657.59	437,685,420.25	303,306,548.86
其他业务	7,095,307.60	2,742,834.31	10,349,277.67	6,800,139.42
合计	508,196,113.51	376,852,491.90	448,034,697.92	310,106,688.28

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,587,929.76	1,997,657.89
教育费附加	1,775,143.83	1,481,902.80
房产税	835,001.65	822,413.42
土地使用税	870,847.70	1,236,948.32
车船使用税	7,020.00	
印花税	173,267.08	128,327.25
其他	164,801.28	235,713.72
合计	6,414,011.30	5,902,963.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,927,180.05	7,976,400.99
广告宣传费	4,831,478.61	9,078,172.14
运输费	6,170,801.66	4,527,147.22
房租仓储费	2,481,163.28	2,912,774.73
出口货代费用	2,527,846.48	3,301,655.49
折旧费	1,115,801.32	1,263,420.68
办公费	1,246,961.17	1,126,874.77
装修费	16,452.83	569,469.88
其他费用	3,617,950.63	3,339,952.04
差旅费	897,587.46	500,495.40
招待费	384,000.52	204,515.77
网络平台费	3,080,585.10	
售后服务费	857,370.84	
合计	41,155,179.95	34,800,879.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,405,618.08	16,873,187.16
技术开发费	27,690,545.03	19,957,778.31
办公费	5,328,288.60	3,065,621.07
无形资产摊销	3,264,955.98	3,444,566.17
折旧费	3,804,185.03	3,866,172.18
房租	309,512.11	3,955,056.51
其他费用	5,921,993.57	5,985,999.87
税费	21,400.00	895,806.39
差旅费	829,783.59	873,558.92
车辆费用	358,283.01	470,929.43
招待费	627,668.82	324,071.77
股权激励	508,795.02	1,143,790.02
合计	63,071,028.84	60,856,537.80

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,691,714.27	4,285,928.15
减：利息收入	2,590,546.57	1,487,856.36
加：汇兑损益	-1,121,811.13	2,693,160.36
加：手续费	501,240.54	70,747.26
合计	4,480,597.11	5,561,979.41

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,909,043.67	758,964.45
十三、商誉减值损失	46,032.30	321,142.74
十四、其他	2,543.17	
合计	-1,860,468.20	1,080,107.19

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少272.25%，主要系本期转回坏账损失所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,271,382.98	1,108,894.09
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,969,788.00	
理财产品收益	210,914.26	7,479,614.91
合计	10,452,085.24	8,588,509.00

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加645.91%，主要系本期增加央广传媒的投资收益所致。

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	58,122.00	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助		1,771,091.53
递延收益摊销转入	81,139.62	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,577,658.34	1,262,797.68	4,577,658.34
其他	1,016,957.00	56,661.74	1,016,957.00
-		12,573.28	
合计	5,594,615.34	1,334,597.82	5,594,615.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心市品牌示范企业奖励		奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
中国出口信用保险公司安徽分公司扶持补贴		奖励		是	否		18,051.68	与收益相关
合肥高新技术产业开发区		奖励		是	否		33,000.00	与收益相关

区财政国库支付中心知识产权奖励								
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心驰名商标奖励款		奖励		否	否		500,000.00	与收益相关
中小企业市场开拓资金		奖励		是	否		300,000.00	与收益相关
科技奖励资金		奖励		是	否		250,000.00	与收益相关
经县委转型升级资金		奖励		是	否		50,000.00	与收益相关
深圳经济贸易和信息化委员会高新企业补助		奖励		是	否		11,746.00	与收益相关
增值税奖励款	安徽省芜湖市鸠江区财政局	奖励		是	否		574,096.93	与收益相关
土地税奖励款	安徽省芜湖市鸠江区财政局	奖励		是	否		473,300.00	与收益相关
鸠江区财政局手续费返还	安徽省芜湖市鸠江区财政局	奖励		是	否		360,237.02	与收益相关
2016 年四季度高速公路通行补贴	芜湖港务有限责任公司	奖励		是	否		8,170.00	与收益相关
2017 一季度、二季度高速公路通行补贴	芜湖港务有限责任公司	奖励		是	否		24,320.00	与收益相关
高新区上市办股利企业开展并购重组奖励	合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	奖励		是	否		500,000.00	与收益相关
2017 年三季度高速补贴	芜湖港务有限责任公司	奖励		是	否		19,570.00	与收益相关

安徽省 2017 年平台引才	马鞍山市国库集中支付中心	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
服务中心失业保险稳岗补贴	和县公共就业(人才)服务中心	奖励		是	否	79,884.85		与收益相关
17 年县专利资助	和县财政国库	补助		是	否	8,000.00		与资产相关
手续费返还	安徽省和县地方税务局	奖励		是	否	57,879.54		与收益相关
发明专利补助	芜湖市鸠江区财政局	奖励		是	否	256,000.00		与收益相关
社保局达标奖金	上海市宝山区人力资源和社会保障局	奖励		是	否	10,000.00		与收益相关
财政扶持奖励政策	上海菊园经济发展中心	奖励		是	否	87,000.00		与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划	深圳市科技创新委员会	奖励		是	否	383,000.00		与收益相关
2018 年科技研发资金银政贴息项目 PTC 碳纤维远红外电热膜材料的研究与应用项目	深圳市科技创新委员会	奖励		是	否	414,400.00		与收益相关
出口保险补助	深圳经贸信息化委员会	奖励		是	否	496,800.00		与收益相关
企业研究开发资助	深圳市科技局	奖励		是	否	775,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,577,658.34	1,262,797.68	--

其他说明：

营业外收入本期生发额较上期增加319.2%，主要系本期增加政府补助所致。

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		10,000.00	
其他	420,292.09	71,201.33	420,292.09
-		120,466.88	
合计	420,292.09	201,668.21	420,292.09

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加108.41%，主要系公司本期报废产品所致。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,355,650.89	7,090,165.34
递延所得税费用	-1,041,249.78	28,734.30
合计	4,314,401.11	7,118,899.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,848,942.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,140,352.51
子公司适用不同税率的影响	-790,297.11
非应税收入的影响	-1,240,707.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,452,488.55
加计扣除的影响	-833,477.75
其他	586,042.36
所得税费用	4,314,401.11

其他说明

所得税费用本期发生额较上期减少39.4%，主要系本期利润总额减少所致。

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,577,658.34	3,088,687.56
往来款	2,377,067.28	1,424,148.81
押金保证金备用金	2,633,270.16	153,200.00
其他	271,532.03	221,127,380.58
代扣个税款	7,667,869.30	
租赁收入	389,538.68	
合计	17,916,935.79	225,793,416.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	4,831,478.61	10,171,228.80
房租仓储费	2,790,675.39	6,462,314.71
办公费	6,575,249.77	6,501,361.63
运输费用	6,529,084.67	4,988,707.25
差旅费	1,727,371.05	1,675,811.39
招待费	1,011,669.34	733,309.23
出口货代费用	2,527,846.48	3,067,179.80
其他	25,893,912.07	104,343,408.65
技术研发费	12,642,706.31	8,302,940.31
资金往来	14,220,498.72	12,482,465.00
网络平台费	3,080,585.10	
售后服务费	857,370.84	
保函保证金	941,206.00	
合计	83,629,654.35	158,728,726.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,590,546.57	1,353,973.56
合计	2,590,546.57	1,353,973.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,534,541.61	34,099,173.23
加：资产减值准备	-1,860,468.20	1,080,107.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,500,443.16	10,205,410.94
无形资产摊销	3,615,567.09	3,014,516.92
长期待摊费用摊销	646,819.45	691,476.92

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	58,122.00	152,374.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	196.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,218,592.75	4,817,896.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,452,085.23	-8,588,509.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	309,058.08	-235,348.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-279,568.93	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,943,107.83	12,927,852.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,784,240.37	-24,560,779.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,126,214.53	-64,063,377.90
其他	508,795.02	106,307,206.63
经营活动产生的现金流量净额	-79,485,068.61	75,848,000.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	246,089,554.62	454,899,314.51
减：现金的期初余额	324,986,447.14	377,037,093.14
现金及现金等价物净增加额	-78,896,892.52	77,862,221.37

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	246,089,554.62	324,986,447.14
其中：库存现金	389,229.18	165,958.10
可随时用于支付的银行存款	245,700,325.44	454,733,356.40
三、期末现金及现金等价物余额	246,089,554.62	324,986,447.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,580,146.26	1,336,157.35

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,580,146.26	定期存款质押、远期结汇保证金
固定资产	45,520,756.66	售后融资租赁租回资产
固定资产	16,978,391.69	银行借款抵押物
合计	64,079,294.61	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	48,048,978.16
其中：美元	5,703,600.26	6.6166	37,738,441.47
欧元	627,076.63	7.6515	4,798,076.84
港币	7,043.77	0.8431	5,938.60
日元	91,901,385.00	0.0599	5,506,179.58

澳元	69.88	4.8633	339.85
英镑	0.21	8.6667	1.82
应收账款	--	--	
其中：美元	21,547,380.49	6.6166	142,570,397.88
欧元	1,167,604.40	7.6515	8,933,925.06
港币			
澳元	1,983.40	4.8633	9,645.87
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	193,520.00	7.6515	1,480,718.28
港币			
其他应收款			1,827,304.33
其中：美元	243,903.75	6.6166	1,613,813.55
欧元	27,901.82	7.6515	213,490.78
短期借款			
其中：欧元	373,197.70	7.6515	2,855,522.20

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
Saunalux GmbH Products & Co KG	德国黑森州	欧元
Golden Designs INC. (N.A)	美国加利福尼亚州	美元

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Saunalux GmbH	德国 黑森州	德国 黑森州	桑拿、产品制造、	100.00%		非同一控制下企

Products & Co KG			销售			业合并
深圳市卓先实业有限公司	广东 深圳	广东深圳	桑拿房的技术开发及产销	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞市卓先实业有限公司注 1	广东 东莞	广东东莞	红外线设备等研发、产销		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽久工健业有限责任公司	安徽 和县	安徽和县	保健按摩器材技术开发与产销	100.00%		非同一控制下企业合并
上海久工实业有限公司注 2	上海	上海	健身器材的研发、制造、销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	上海	上海	健身用品、儿童用品、体育用品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海优菲健身用品有限公司注 3	上海	上海	健身、体育用品的销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海威司乐体育发展有限公司注 3	上海	上海	体育赛事策划、体育场馆管理		100.00%	非同一控制下企业合并
上海跃度体育用品有限公司注 4	上海	上海	健身、体育用品的销售		100.00%	新设
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	深圳	深圳	按摩器具的研发、生产、销售等	100.00%		非同一控制下企业合并
安徽乐金健康投资管理有限责任公司	合肥	合肥	实业、股权投资以及投资管理等	100.00%		新设
安徽乐馨健康管理咨询有限公司注 5	合肥	合肥	健康项目管理与咨询等		73.00%	新设
合肥蜀山乐金健康体检门诊部有限公司注 6	合肥	合肥	健康项目管理与咨询等		73.00%	新设
芜湖桑乐金电子科技有限公司	安徽 芜湖	安徽芜湖	远红外线桑拿设备的生产销售	94.00%		新设
安徽乐金环境科技有限公司	芜湖	芜湖	净化设备的研发、生产、销售等	90.00%		新设
Golden Designs INC. (N.A)	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	桑拿设备、健身设备、健康家电等的销售	65.00%		新设

安徽乐金君泽健康管理有限公司 注 7	芜湖	芜湖	健身器材研发、 租赁等	51.00%		新设
-----------------------	----	----	----------------	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：东莞市卓先实业有限公司为深圳市卓先实业有限公司之全资子公司。

注2：上海久工实业有限公司为安徽久工健业有限责任公司之全资子公司。

注3：上海优菲健身用品有限公司、上海威司乐体育发展有限公司为上海瑞宇健身休闲用品有限公司之全资子公司。

注4：上海跃度体育用品有限公司为上海瑞宇健身休闲用品有限公司于2017年6月成立的全资子公司。

注5：安徽乐馨健康管理有限公司为安徽乐金健康投资管理有限责任公司于2016年11月成立的控股子公司，2017年投入经营。

注6：合肥蜀山乐金健康体检门诊部有限公司为安徽乐馨健康管理有限公司于2017年4月成立的全资子公司。

注7：安徽乐金君泽健康管理有限公司为2017年9月成立的控股子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门爱玛康科技有限公司	厦门	厦门	各类商品进出口	35.00%		权益法核算
北京央广联合传媒投资有限公司	北京	北京	广告电视节目制作等	21.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	央广传媒	爱玛康	央广传媒	爱玛康
流动资产	713,901,402.75	70,339,805.96	746,297,659.85	63,138,967.67
非流动资产	96,708,155.67	8,203,047.54	61,217,722.75	6,276,966.23
资产合计	810,609,558.42	78,542,853.50	807,515,382.60	69,415,933.90
流动负债	464,040,421.93	65,326,470.68	442,734,067.49	57,402,345.93
非流动负债	2,262,117.62		51,110.73	
负债合计	466,302,539.55	65,326,470.68	442,785,178.22	57,402,345.93
少数股东权益	-6,021,851.20		-7,371,777.73	
归属于母公司股东权益	350,328,870.07	13,216,382.82	372,101,982.11	12,013,587.97
按持股比例计算的净资产份额	73,569,062.71	4,625,733.99	76,593,342.92	4,204,755.79
对联营企业权益投资的账面价值	212,854,733.38	7,794,148.58	205,218,564.70	7,158,934.28
营业收入	487,548,643.59	99,148,603.12		32,583,838.10
净利润	36,362,708.02	1,814,897.99		3,175,137.27
综合收益总额	36,362,708.02	1,814,897.99		3,175,137.27

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1.与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等, 这些金融工具主要与经营及融资相关, 与这些金融工具相关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

2.信用风险信息

信用风险, 是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险, 公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易, 并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控, 确保公司不致面临坏账风险, 将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

3.流动性风险信息

流动性风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4. 市场风险信息

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于外销相关的应收应付款项。

(2) 利率风险敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于以浮动利率计息的银行借款。

(3) 其他价格风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司实际控制人为金道明、马绍琴夫妇。截止2018年06月30日，金道明持有本公司14.44%的股份，马绍琴持有本公司3.12%的股份，金道明、马绍琴合计拥有本公司表决权比例为17.56%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金道鹏	本公司股东，实际控制人之近亲属
金浩	本公司股东，实际控制人之近亲属
安徽惠恩生物科技有限公司	实际控制人金道明持股 67.50%的公司
安徽硕金医疗设备有限公司	实际控制人金道明持股 45.00%的公司
安徽乐金实业有限公司	实际控制人金道明持股 98%、马绍琴持股 2%的公司
瞬析科技（北京）有限公司	实际控制人金道明持股 45%的公司
马西健	芜湖桑乐金电子科技持股 6.00%的股东
David Cheng	Golden Desings INC. (N.A)持股 33%的股东
Anna Huang	Golden Desings INC. (N.A)持股 1%的股东
Steffen Smalley	Golden Desings INC. (N.A)持股 1%的股东
安徽影联乐金信息科技有限公司	本公司持股 17%的公司
安徽中盛溯源生物科技有限公司	本公司持股 15%的公司
安徽乐金健康管理有限公司	本公司持股 19%的公司
潍坊乐金健康管理有限公司	安徽乐金健康管理有限公司之控股子公司
韩道虎	持股 5%以上股东
福建乐摩物联科技有限公司	持股 5%以上股东、公司董事韩道虎持股 19.2%的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门爱玛康科技有限公司	按摩椅	35,910.00			0.00
安徽乐金健康管理 有限公司	健康连锁产品	2,551.72			76,118.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建乐摩物联科技有限公司	按摩椅	40,844,428.74	7,063,119.50
安徽乐金健康管理有限公司	健康连锁产品	305,453.00	1,288,330.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽硕金医疗设备有限公司	房产租赁	129,600.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	20,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金道明	50,000,000.00	2017年10月09日	2018年10月09日	否
金道明、马绍琴	30,000,000.00	2018年03月19日	2019年03月19日	否
金道明、马绍琴	20,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月12日	否
金道明、马绍琴	30,000,000.00	2018年06月04日	2019年06月04日	否
金道明	30,000,000.00	2018年03月09日	2019年03月09日	否
韩道虎	4,000,000.00	2015年08月31日	2018年08月31日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
厦门爱玛康科技有限公司	6,000,000.00	2017年11月01日	2018年11月01日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	647,740.00	636,594.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽乐金健康管理 有限公司	1,851,141.39	140,711.54	2,255,961.41	127,132.69
其他应收款	安徽硕金医疗设备 有限公司	268,200.00	13,410.00	138,600.00	6,930.00
其他应收款	厦门爱玛康科技有 限公司	6,003,000.00	300,150.00	6,000,000.00	300,000.00
其他应收款	安徽乐金健康管理 有限公司	231,294.43	11,564.72	32,698.00	1,634.90

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽乐金健康管理有限公司	35,008.10	32,456.38
应付账款	厦门爱玛康科技有限公司	0.00	62,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,682,345.43	100.00%	13,526,229.06	9.90%	123,156,116.37	125,753,486.71	100.00%	13,526,229.06	10.76%	112,227,257.65
合计	136,682,345.43	100.00%	13,526,229.06	9.90%	123,156,116.37	125,753,486.71	100.00%	13,526,229.06	10.76%	112,227,257.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,320,480.10	3,966,024.01	5.00%
1 至 2 年	51,403,037.65	5,140,303.77	10.00%
2 至 3 年	3,077,852.78	1,538,926.39	50.00%
3 年以上	2,880,974.90	2,880,974.90	100.00%
合计	136,682,345.43	13,526,229.06	9.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备余额
客户一	56,107,829.17	41.05%	4,587,358.82
客户二	26,315,318.03	19.25%	1,315,765.90
客户三	6,779,214.64	4.96%	588,483.85
客户四	4,176,172.76	3.06%	208,808.64
客户五	3,464,903.69	2.54%	173,245.18
合计	96,843,438.29	70.85%	6,873,662.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	47,620,065.13	69.08%			47,620,065.13	49,029,172.35	78.03%			49,029,172.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,316,461.60	30.92%	1,915,050.33	8.98%	19,401,411.27	13,808,336.51	21.97%	1,915,050.33	13.87%	11,893,286.18
合计	68,936,526.73	100.00%	1,915,050.33	2.78%	67,021,476.40	62,837,508.86	100.00%	1,915,050.33	3.05%	60,922,458.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Saunalux GmbH Products & Co KG	34,348,868.54			子公司往来不存在回收风险
深圳市卓先实业有限公司	363,183.69			子公司往来不存在回收风险
安徽乐金环境科技有限公司	8,302,362.90			子公司往来不存在回收风险
合肥蜀山乐金健康体检门诊部有限公司	4,605,650.00			子公司往来不存在回收风险
合计	47,620,065.13		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,783,110.97	989,155.55	5.00%
1 至 2 年	461,252.15	46,125.22	10.00%
2 至 3 年	384,657.83	192,328.91	50.00%
3 年以上	687,440.65	687,440.65	100.00%
合计	21,316,461.60	1,915,050.33	8.98%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	47,620,065.13	56,301,524.80
保证金和押金	4,309,093.36	4,215,902.61
备用金	807,736.73	738,331.66
其他	4,007,876.28	1,581,749.79
借款	10,642,000.00	
代收代付工资及社保	1,549,755.23	
合计	68,936,526.73	62,837,508.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来	34,348,868.54		49.83%	
单位二	借款	8,302,362.90	1 年以内	12.04%	
单位三	借款	6,003,000.00	1 年以内	8.71%	300,150.00
单位四	借款	4,605,650.00	1 年以内	6.68%	
单位五	借款	4,005,000.00	1 年以内	5.81%	200,250.00
合计	--	57,264,881.44	--	83.07%	500,400.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,589,133,075.16		1,589,133,075.16	1,591,133,075.16	4,000,000.00	1,587,133,075.16
对联营、合营企业投资	220,648,881.96		220,648,881.96	212,377,498.98		212,377,498.98
合计	1,809,781,957.12		1,809,781,957.12	1,803,510,574.14	4,000,000.00	1,799,510,574.14

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
SaunaluxGmbH Products & Co. KG	61,898,320.16			61,898,320.16		

芜湖桑乐金电子科技有限公司	4,700,000.00			4,700,000.00		
Golden Designs INC. (N.A)	34,034,755.00			34,034,755.00		
深圳市卓先实业有限公司	108,000,000.00		4,000,000.00	104,000,000.00		
安徽久工健业有限责任公司	830,000,000.00			830,000,000.00		
深圳市福瑞斯保健器械有限公司	269,000,000.00			269,000,000.00		
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	198,000,000.00			198,000,000.00		
安徽乐金健康投资管理有限责任公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
安徽乐金环境科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
安徽乐金君泽健康管理咨询有限公司	6,500,000.00	2,000,000.00		8,500,000.00		
合计	1,591,133,075.16	2,000,000.00	4,000,000.00	1,589,133,075.16		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门爱玛康科技有限公司	7,158,934.28			635,214.30						7,794,148.58	
北京央广联合传媒投资有限公司	205,218,564.70			7,636,168.68						212,854,733.38	
小计	212,377,498.98			8,271,382.98						220,648,881.96	

合计	212,377,498.98			8,271,382.98						220,648,881.96
----	----------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	----------------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,853,224.63	32,027,179.73		
其他业务	5,142,498.43	4,953,732.31		
合计	55,995,723.06	36,980,912.04		

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,271,382.98	1,108,894.09
子公司分配股利		10,000,000.00
其他	5,681.10	
合计	8,277,064.08	11,108,894.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,122.00	
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）	4,577,658.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	596,761.49	
减：所得税影响额	1,042,313.37	

少数股东权益影响额	21,760.00	
合计	4,168,468.46	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.27%	0.0386	0.0386
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.0334	0.0334

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、其他相关资料。