

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘峰	董事	公务出差	金道明

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

释义

释义项	指	释义内容
桑乐金/本公司/公司	指	安徽桑乐金股份有限公司
上海宇森	指	上海宇森国际贸易有限公司，系本公司控股子公司
桑乐金（欧洲）公司	指	Saunaking Europe GmbH&Co.KG，系本公司全资子公司
德国 Saunalux 公司	指	Saunalux GmbH Products &Co.KG，系桑乐金（欧洲）公司全资子公司
商契九鼎	指	北京商契九鼎投资中心（有限合伙），系公司法人股东
江苏高达	指	江苏高达创业投资有限公司，系公司法人股东
江苏天氏	指	江苏天氏创业投资有限公司，系公司法人股东
苏州大元	指	苏州市大元置业有限公司，系公司法人股东
江苏兴科	指	江苏兴科创业投资有限公司，系公司法人股东

## 二、公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300247	B 股代码	
A 股简称	桑乐金	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	安徽桑乐金股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	桑乐金		
公司的法定英文名称	Anhui Saunaking Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Saunaking		
公司法定代表人	金道明		
注册地址	合肥市长江西路 669 号 AJ-9 地块		
注册地址的邮政编码	230888		
办公地址	安徽省合肥市高新区合欢路 34 号		
办公地址的邮政编码	230088		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.saunaking.com.cn">http://www.saunaking.com.cn</a>		
电子信箱	saunaking@saunaking.com.cn		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴永祥	胡萍
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	0551-5329393	0551-5329393
传真	0551-5847577	0551-5847577
电子信箱	saunaking@saunaking.com.cn	huping@saunaking.com.cn

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网，网址是 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	94,822,789.82	85,497,803.70	10.91%
营业利润（元）	10,577,337.23	20,576,019.67	-48.59%
利润总额（元）	14,474,820.79	22,358,684.67	-35.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,433,726.97	19,099,401.72	-34.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,079,398.14	17,049,336.97	-46.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,016,093.65	4,158,080.17	-918.07%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	634,708,879.20	595,277,279.26	6.62%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	555,481,942.19	570,806,640.21	-2.68%
股本（股）	81,750,000.00	81,750,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.15	0.31	-51.61%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.31	-51.61%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.28	-60.71%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.24%	7.73%	-5.49%
加权平均净资产收益率（%）	2.21%	8.04%	-5.83%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.63%	6.90%	-5.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.61%	7.18%	-5.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.42	0.05	-940%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.79	6.98	-2.72%
资产负债率（%）	11.97%	4.11%	191.24%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

(1) 报告期，营业利润较上年同期下降48.59%，主要原因系国内营销网络建设速度有所加快，市场推广费用增长较大，以及人员薪资成本、研发费用上升等因素影响；另，公司报告期境外收购发生的相关并购费用较大，因此营业利润较上年同期出现一定程度下降。

(2) 报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年下降918.07%，主要系因公司经营规模扩大，生产、销售、管理人员增加，相关费用相应增加，支付给职工以及为职工支付的现金及支付的其他与经营活动有关的现金大幅增长，另支付其他与经营活动有关的现金较上年同期也有较大的增加；

(3) 报告期，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降46.75%，扣除非经常性损益的基本每股收益较上年同期下降60.71%，主要系报告期净利润同比下降，且报告期的非经常性损益较上年同期增加130.43万元。

(4) 报告期，资产负债率较年初增长191.24%，主要系公司经营规模扩大，为资金周转向银行借款所致。

## 2、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) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,898,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-516.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	48,785.65	
所得税影响额	-591,940.38	
合计	3,354,328.83	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

总体经营情况

##### 1、经营情况回顾

2012年上半年，公司主营业务发展基本保持平稳。报告期内，公司实现营业收入9,482.28万元，同比增长 11.00%；实现净利润1,248.25万元，同比下降34.90%。

2012年上半年，公司围绕年度经营计划积极开展以下的工作：

（1）坚持国内国际市场并进。公司积极凭借2011年7月成功上市的契机，加快了对国内外市场渠道建设的进度，进一步强化营销网络国内外战略布局，拓展国内外营销渠道的广度和深度。同时，进一步提升公司品牌战略，品牌效益正逐步体现，公司产品在国内、国际市场的认知度得到了进一步加强。

（2）成功收购德国saunalux公司。2012年上半年，公司使用超募资金收购Saunalux公司100%股权，交易投资总额为635万欧元等值人民币，其中收购股权对价为210万欧元，另出资425万欧元对德国Saunalux公司增资，用以补充Saunalux公司营运流动资金；2012年5月7日Saunalux 公司获得了德国吉森地方法院下发新的商业注册证（证号HRA 2910）；截止2012年5月底，与德国Saunalux公司相关资产清点移交手续已结束。

（3）设立合资公司，规划产业上游。2012年2月3日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用自有资

金设立合资公司的议案》，同意使用自有资金与上海绿苑木业有限公司共同出资设立合资公司，合资公司注册资本800万元，其中公司现金出资480万元，占注册资本的60%；上海绿苑木业有限公司现金出资320万元，占注册资本的40%。合资公司主要从事木材及木材衍生品的经营贸易。

(4) 加大研发投入，积极开展自主知识产权的申报工作。上半年新增5项专利权，其中发明专利授权1项。另有4项新增专利申请正在审查过程中，其中实用新型专利3项；不断持续加大的研发投入，对于公司提高自主创新能力，形成企业自主知识产权和核心竞争力具有十分重要意义。

(5) 募集资金项目正在有序实施中，其中“远红外桑拿房生产基地建设项目”正在进行相关设备的定制和安装调试，预计年末即可顺利达产；“信息化管理平台及区域市场营销中心建设项目”有序推进中。

## 2、公司财务状况简要分析

### (1) 主要资产及构成

单位：万元

项目	2012.6.30		2011.12.31		变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
流动资产：					
货币资金	21,254.55	33.49%	29,338.16	49.28%	-27.55%
应收票据	30	0.05%	3	0.01%	900.00%
应收账款	6,306.01	9.94%	5,423.52	9.11%	16.27%
预付款项	5,694.28	8.97%	4,393.96	7.38%	29.59%
其他应收款	622.61	0.98%	461.83	0.78%	34.81%
存货	6,171.78	9.72%	3,242.50	5.45%	90.34%
流动资产合计	40,079.23	63.15%	42,862.97	72.01%	-6.49%
非流动资产：					
固定资产	11,545.13	18.19%	7,246.38	12.17%	59.32%
在建工程	7,499.62	11.82%	5,775.93	9.70%	29.84%
无形资产	4,181.24	6.59%	3,589.63	6.03%	16.48%
商誉	111.63	0.18%	0	0.00%	
递延所得税资产	54.04	0.09%	52.82	0.09%	2.31%
非流动资产合计	23,391.66	36.85%	16,664.76	27.99%	40.37%
资产合计	63,470.89	100.00%	59,527.73	100.00%	6.62%

说明：

- ① 报告期内，货币资金期末余额较年初下降27.55%，主要系募集资金项目投入增加及经营性投入增加等所致；
- ② 报告期内，应收票据期末余额较年初增长900%，主要系部分客户采用银行承兑汇票结算货款所致；
- ③ 报告期内，预付账款期末余额较年初增长29.59%，主要系募集资金项目正按计划加紧实施，预付设备款较上年增长及木材预付款增加所致；
- ④ 报告期内，其他应收款期末余额较年初增长34.81%，主要系当期待抵扣进项税增加所致；
- ⑤ 报告期内，存货期末余额较年初增长90.34%，主要系当期储备较多进口木材等主要原材料及库存商品增加所致；
- ⑥ 报告期内，固定资产期末余额较年初增长59.32%，主要系德国子公司的机器设备、办公设备等合并报表所致；
- ⑦ 报告期内，商誉期末余额较年初增长111.63万元，主要系收购德国Saunalux公司股权溢价所致。

### (2) 主要负债构成分析

单位：万元

项目	2012.6.30		2011.12.31		变动幅度
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	

流动负债：					
短期借款	2,913.98	38.35%	0.00	0.00%	-
应付账款	1,262.51	16.62%	1,364.15	55.75%	-7.45%
预收账款	248.60	3.27%	60.65	2.48%	309.89%
应付职工薪酬	219.27	2.89%	242.50	9.91%	-9.58%
应交税费	340.44	4.48%	626.06	25.58%	-45.62%
应付股利	2,452.50	32.28%	0.00	0.00%	-
其他应付款	160.51	2.11%	153.71	6.28%	4.42%
流动负债合计	7,597.82	100.00%	2,447.06	100.00%	210.49%
非流动负债：					
非流动负债合计	0	0.00%	0	0.00%	-

说明：

- ①报告期内，短期借款期末余额较年初增加2913.98万元，主要系因公司经营规模扩大，为资金周转向银行借款所致；
- ②报告期内，预收账款期末余额较年初增长309.89%，主要系本期预收客户订金额度较年初有所提高所致；
- ③报告期内，应交税费期末余额较年初降低45.62%，主要系当期待抵扣进项税增加及预缴的企业所得税所致；
- ④报告期内，应付股利期末余额较年初增加2452.50万元，系公司第二届董事会第七次会议提出“每10股派发税前现金股利3元”的2011年度利润分配方案业经2012年5月11日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，当期计提的应付股利所致。
- ⑤报告期内，流动负债期末余额较年初增长210.49%，系“①—④”因素共同影响所致。

### (3) 主要费用情况

项目	报告期	上年同期	变动金额	变动幅度
销售费用	2,472.90	1,386.09	1,086.81	78.41%
管理费用	1,474.66	976.48	498.18	51.02%
财务费用	-334.24	78.29	-412.53	-526.93%
所得税费用	199.23	325.93	-126.70	-38.87%
费用合计	3,812.55	2,766.79	1,045.76	37.80%

说明：

- ①报告期内，销售费用本期金额较上年同期增长78.41%，主要系公司自2012年初以来加大在国内市场渠道的建设，宣传推广费用、人员费用，差旅费用、专营店房租等相关费用相应增加所致；
- ②报告期内，管理费用本期金额较上年同期增长52.89%，主要原因系公司持续加大研发投入，研发费用增加，另管理人员增加，人员工资及办公费用等相关费用相应增加所致；
- ③报告期内，财务费用本期金额较上年同期下降526.93%，主要原因系本期募集资金存款利息收入较上期有较大增加所致；
- ④报告期内，所得税费用本期金额较上年同期下降38.87%，主要系当期利润总额同比下降，相应计提的所得税费用减少所致。

### (4) 现金流量构成情况

项目	报告期	上年同期	变动金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	11,291.37	8,947.32	2,344.05	26.20%
经营活动现金流出小计	14,692.98	8,531.51	6,161.47	72.22%
经营活动产生的现金流量净额	-3,401.61	415.81	-3,817.42	-918.07%
投资活动现金流入小计	424.05	15.06	408.99	2715.74%
投资活动现金流出小计	8,026.28	417.86	7,608.42	1820.81%
投资活动产生的现金流量净额	-7,602.23	-402.80	-7,199.43	1787.35%
筹资活动现金流入小计	3,233.98	900.00	2,333.98	259.33%
筹资活动现金流出小计	0.00	162.76	-162.76	-100.00%

筹资活动产生的现金流量净额	3,233.98	737.24	2,496.74	338.66%
现金及现金等价物净增加额	-8,083.61	701.22	-8,784.83	-1252.79%

说明：

①报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少918.07%，主要系因公司经营规模扩大，生产、销售、管理人员增加，相关费用相应增加，支付给职工以及为职工支付的现金及支付的其他与经营活动有关的现金大幅增长，另支付其他与经营活动有关的现金较上年同期也有较大的增加；

②报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加1787.35%，主要系公司募集资金项目本期内按计划投入所致；

③报告期内，筹资活动产生的现金流量比去年同期增加338.66%，主要系公司经营规模扩大，流动资金需求大幅增加，本期新增银行借款大幅增加所致。

### 3、研发支出情况

公司一贯高度重视技术研发，持续加大研发投入，努力提升公司的技术创新和产品创新能力。报告期内研发费用总支出371.26万元，

项目	报告期内	上年同期
研发投入金额（元）	3,712,588.04	3,044,248.35
研发投入占营业收入比例	3.92%	3.56%

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司拥有子公司如下：控股子公司上海宇森；全资子公司桑乐金（欧洲）公司及桑乐金（欧洲）公司的全资子公司德国Saunalux公司【详见七、财务会计报告（六）】

报告期末，公司主要子公司经营情况如下：

上海宇森：资产总额1,077.51万元，净利润12.20万元；

桑乐金（欧洲）公司：资产总额5,670.66万元，净利润-55.51万元。。【上述桑乐金（欧洲）公司的数据系合并德国Saunalux公司报表后的数据。】

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

见下述（一）、10

## 1、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
远红外桑拿房	64,745,014.15	29,743,226.63	54.06%	16.7%	26.53%	-3.57%
便携式桑拿产品	24,422,330.14	12,894,888.58	47.2%	-17.57%	-18.33%	0.49%
木材	5,323,710.89	5,076,338.28	4.65%			
其他	82,584.64	59,031.50	28.52%	-71.47%	-73.09%	4.3%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

①报告期内，远红外桑拿房销售当期国内外市场较上年同期基本持平，远红外桑拿房收入同比增加16.70%，主要系合并德国子公司当期收入所致；

②报告期内，公司便携式桑拿产品销售收入同比减少17.57%，主要系便携式桑拿产品内销收入下降所致。

③报告期内，木材收入系2012年投资控股子公司的上海宇森当期的收入。

④报告期内，其他产品收入同比减少73.09%，系当期销售的售后维修配件收入同比下降较大所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	63,792,367.42	6.07%
国外	30,781,272.40	21.87%

### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入基本保持稳定，国外收入同比增长21.87%，主要系合并德国子公司收入所致；国内收入同比增加6.07%，主要系合并上海宇森收入所致。

### 主营业务构成情况的说明

公司在桑拿设备行业专业从事家用桑拿设备的研发、生产与销售。

### (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

无

### 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

### 6、参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及其拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

家用桑拿设备行业属于新兴产业，符合国家产业发展战略；同时，家用保健桑拿设备具有健康保健等诸多功效，对提高人民群众健康水平和生活品质具有积极的促进作用；另外，远红外桑拿房和便携式桑拿产品属于消费升级产品，同时还具有节能环保等特征，国家多方面出台政策鼓励其发展。国家及地方的政策支持是公司进一步做强做大的政策保障。

### 公司面临的市场形势

（1）国内健康产业未来发展潜力巨大，为公司未来市场发展提供了广阔空间

健康产业不仅指传统的医药卫生产业，而是与人体健康直接或间接相关的产业体系的统称。健康产业涵盖医疗服务、医药医疗器械、保健用品、休闲健身、健康管理等多个与人类健康紧密相关的生产和服务领域。随着现代社会物质生活水平的不断提高，人们对健康的需求也日益增强，健康产业未来发展潜力巨大。美国经济学家、两任总统经济顾问保罗·皮尔兹在其《新保健革命》中提出了保健产业（Wellness industry）概念，并对传统的医疗卫生业（疾病产业）和保健产业作了区分。保罗·皮尔兹预计，健康产业与汽车、个人电脑一样将成为下一个社会主导产业。2008年，美国医疗保健产业占国内生产总值的比例已达16.2%，预计2019年将超过19%。目前，我国健康产业产值占国民生产总值的比重仅为4%-5%左右，低于许多发展中国家；而在发达国家，健康产业已经成为整个国民经济增长的强大动力，占国民生产总值比重普遍超过15%。可以预见，未来健康产业有望成为我国国民经济中一个重要的支柱产业。

（2）先行的行业优势有助于公司保持在国内市场的领先地位

国内家用桑拿设备行业属于新兴产业，随着国内家用桑拿设备生产企业日益增多，市场竞争日趋激烈。但目前总体来说，国内企业仍主要以OEM/ODM贴牌代工为主，年销售收入大部分在500万元以下，研发设计能力薄弱，拥有自主品牌的企业较少。公司是目前国内少数拥有自主品牌且以自主品牌销售为主导的企业之一。目前家用桑拿设备行业中，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。

随着未来国内市场对家用桑拿设备这一健康保健养生认知度的逐步成熟和消费需求的不断增长，我们相信，今后国内客户除了对产品消费需求之外，还会进一步延伸至更加关注产品后续增值服务和深度服务。公司自成立以来，矢志不渝提升产品的性能，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。

我们预计随着未来市场空间的深度开发，市场竞争将更加激烈的同时，行业进入的门槛将越来越高。公司在家用桑拿房设备行业方面的多年的积累和综合实力，随着公司的研发创新能力不断提升，新品迅速推出将为企业赢得良好的市场竞争优势。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用  不适用

（1）市场风险

家用桑拿设备的消费市场的发育,与健康文化理念、人们对桑拿和桑拿设备的认知程度以及区域的消费水平等因素有关。在欧美,桑拿文化比较成熟,家用桑拿设备特别是远红外桑拿房的消费需求旺盛,并呈逐年增长的态势。但受经济全球化的影响,2008年的美国金融危机、2011年的欧洲次债危机等,2010年以来,随着美国经济形势的逐步好转,2012年一季度欧洲经济走势趋向平稳,家用桑拿设备国际市场需求开始逐渐恢复增长,但金融危机的影响预计在一段时间内仍将存在,因此市场变化情况将存在一定的不确定性。

与欧美成熟市场相比,国内桑拿文化和家庭桑拿消费习惯正处在初步形成阶段。随着人们生活水平的不断提高和对健康需求的日益增强,家用桑拿设备正成为新的消费热点。国内市场快速增长的同时,也存在着产品结构不均衡、个性化需求变化较大的情况。经过前期市场导入和培育,近年来国内便携式桑拿设备市场需求日趋稳定,高端远红外桑拿房市场需求明显启动,并呈快速增长态势;国内消费者对产品外观、功能和价格的需求有别于国外市场等。因此,家用桑拿设备国内市场的变化情况仍有待进一步引导和开发,其变化情况对家用桑拿设备企业的生产经营仍具有一定的不确定性影响。为此,公司已经从两个方面着手控制风险:

其一,“稳定国外,做大国内”策略。随着国内市场的启动及未来消费的持续升温,作为本土企业,与合资、外资企业相比有着先天的优势,公司产品的市场占有率目前稳居国内市场第一位,在行业具有广泛的销售渠道和品牌影响力。公司将在稳定海外市场的基础上,继续加大对国内市场开拓的力度,保持在国内市场的领先优势地位。同时积极开拓亚洲,美洲、俄罗斯等新兴市场。

其二,“构建贯穿产品上下游产业链”策略。公司主要产品为便携式产品与远红外桑拿房产品,公司规划在未来利用主业行业领导性优势,延伸开发至产品上游(木材、木制产品、远红外发热板、膜等)和下游(家用桑拿产品衍生产品及增值服务)相关领域的应用产品,探索新的商业机会。

#### (2) 竞争加剧带来的毛利率降低风险

作为国内目前最大的家用桑拿设备制造企业,公司市场优势明显,在国内市场巨大潜力的吸引下,预计越来越多企业进入家用桑拿设备制造行业,公司面临的市场竞争日趋激烈。若公司在技术创新、成本控制和新产品开发方面不能保持领先优势,公司产品面临产品毛利率下降的风险。

为此,公司已经采取以下几个方面的措施以提高竞争力:

其一,不断提升品牌影响,为客户提供增值服务。经过多年的在国内市场的运作与积累,公司目前的产品在国内市场上已具备相应的知名度与美誉度。公司未来将进一步加大对品牌宣传和产品渠道建设推广的投入,进一步加大研发投入,不断推出新产品,在市场上保持产品的差异性。

其二,坚定不移推行成本领先的战略。公司将成本控制理念贯穿于管理之中,通过产品新型替代材料的研发与应用、生产工艺调整优化及工业设计优化等不断降低部件、材料成本,并将实施严格的费用控制,始终保持产品的成本竞争力。

其三,引进国外高端个性化、差异化定制Saunalux品牌产品,开拓国内高端消费需求,为高端客户提供个性化、多元化产品与服务的同时,带动提升公司整体毛利率。

#### (3) 长期的品牌规划和宣传导入与短期内业绩不相匹配的压力

国内家用桑拿设备行业属于新兴产业,国内桑拿文化和家庭桑拿消费习惯正处在初步形成阶段。市场在未来二至三年内仍然属于培育导入期,市场消费规模爆发性增长需要一定的时间积累。对企业而言,品牌的塑造和提升是长期持续的系统工程,需要长期和不断的投入,成本相当大且过程很长。2011年底公司对品牌做了重点系统规划,对2012年的品牌宣传及广告投入做了详细的策划并于2012年初逐步实施,针对“明确核心产品相对明确核心消费群体”配合整套对应的“广告、电视、平面、网络”立体式宣传,以“大广告、大格局、大事件”构建桑乐金网络传播立体矩阵。比如2012年3月开始的“桑乐金一桑拿文化之旅”以传承桑拿文化,揭秘寻访桑拿的渊源与发展为主题的大型宣传活动等。

考虑到公司2012年底“远红外桑拿房生产基地建设项目”方可达产,短期内由于公司产能的受限,销售与产能匹配释放尚需过程,在此期间,前期较大的品牌宣传与渠道广告投入会给当前短期的业绩形成一定压力。随着时间的推移,产能的释放及销量的增长,相关的前期投入将在未来二到三年消化。公司将采取内部生产线改造优化、外协等各种措施提升产能,

积极配合市场销售的提速。

(4) 公司规模扩大带来的管理风险

随着公司2011年7月29日在深圳证券交易所创业板成功上市，资产规模、人员规模及业务规模都得到了快速扩展，公司的管理模式和人员结构也需要做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。

(5) 人才储备风险

随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，如果公司不能及时补充人才，则会影响公司的既定计划与目标的实现。对此公司建立了“职业通道培养、岗位互换、人尽其能”的人才建设工作机制，制订了完善的绩效考核制度，积极创造良好的企业文化，通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯规划培训等方式吸引并留住人才。

## (二) 公司投资情况

### 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	29,634.52
报告期投入募集资金总额	6,547.13
已累计投入募集资金总额	20,005.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>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，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 2,050 万股，每股发行价格为人民币 16.00 元。桑乐金首次公开发行股票募集资金总额 32,800.00 万元，募集资金净额 29,634.52 万元。华普天健会计师事务所有限责任公司对桑乐金首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具会验字[2011]4469号《验资报告》。截止本报告期末，公司已累计投入募集资金总额为 20,005.15 万元。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
远红外桑拿房生产基地建设项目	否	15,095.33	15,095.33	1,404.15	9,120.57	60.42%	2012年09月30日	0	否	否
信息化管理平台及区域营销中心建设项目	否	1,910	1,910	895.1	1,726.7	90.4%	2012年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	17,005.33	17,005.33	2,299.25	10,847.27	-	-	0	-	-
超募资金投向										
收购德国 Saunalux 公司 100% 股权项目	否	5,321.66	5,321.66	5,321.66	5,321.66	100%	2012年05月30日	0	否	否
研发中心综合科研楼项目	否	5,500	5,500	1,426.2	3,836.2	69.75%	2013年12月30日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,500	2,500	-2,500	0	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	13,321.66	13,321.66	4,247.86	9,157.86	-	-	0	-	-
合计	-	30,326.99	30,326.99	6,547.11	20,005.13	-	-	0	-	-
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	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2011 年 7 月公司首次公开募集资金总额为人民币 32,800.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 3,165.48 万元后，实际募集资金净额为人民币 29,634.52 元，其中超募资金为 12,629.19。截止报告期内，超募资金已累计使用 9,157.85 万元，其中：1、2011 年 8 月 25 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 2500 万元暂时性补充公司流动资金，2011 年 9 月，公司使用超募资金 2500 万元暂时性补充流动资金。2012 年 02 月 21 日公司已将上述用于暂时补充流动资金 2500 万元资金全部归还至公司开立的募集资金专用帐户。2、2012 年 02 月 03 日，桑乐金召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于收购德国 Saunalux 公司 100% 股权的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金收购 Saunalux 公司 100% 股权。该议案业经 2012 年 2 月 22 日的 2012 年第一次临时股东大会决议通过。截至报告日，该收购事项已经顺利完成。3、2012 年 02 月 03 日，桑乐金召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金建设研发中心综合科研楼项目的议案》，全体董事一致同意使用部分超募资金建设研发中心综合科研楼。该项目总投资预计 5,967 万元，其中计划使用部分超募资金 5,500 万元，剩余部分由公司自筹解决。该议案业经 2012 年 2 月 22 日的 2012 年第一次临时股东大会决议通过。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>不适用</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>募集资金到位前，截至 2011 年 8 月 20 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 3,776.34 万元，上述实际投资额 3,776.34 万元为公司的自有资金，不涉及公司的银行贷款。募集资金到位后，2011 年 8 月 25 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 3,776.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。本项议案事项已执行完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2011 年 8 月 25 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 2500</p>

	万元暂时性补充公司流动资金，2011 年 9 月，公司使用超募资金 2500 万元暂时性补充流动资金。2012 年 02 月 21 日公司已将上述用于暂时补充流动资金 2500 万元资金全部归还至公司开立的募集资金专用帐户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

**（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况**

适用  不适用

**（四）董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用  不适用

**（六）董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

**（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**（八）公司现金分红政策的制定及执行情况**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司于2012年8月22日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，对公司分红政策、决策程序等相关内容进行了修订，并将于2012年9月10日提交公司2012年第二次临时股东大会审议。具体内容如下：

#### 1、利润分配原则

（1）公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理、稳定投资回报，同时兼顾公司的可持续发展。

（2）公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先采用现金分红的方式，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### 2、利润分配政策的具体内容

（1）现金分红在当年实现的净利润为正数且当年末未分配利润为正数的情况下，公司应当进行分红，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

公司存在下列情形之一的，可以不按照前款规定进行现金分红：

①公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过3000万元（募集资金投资的项目除外）；

②公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%（募集资金投资的项目除外）；

③审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；

④分红年度净现金流量为负数，且年底货币资金余额不足以支付现金分红金额的。董事会根据公司盈利、资金需求、现金流等情况，可以提议进行中期现金分红。公司利润分配方案应当以母公司报表可供分配利润为依据，同时应加强子公司分红管理，以提高母公司现金分红能力。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。

(2) 股票分红在公司符合上述现金分红规定，且营业收入快速增长，股票价格与股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案，并提交股东大会审议。

### 3、利润分配决策程序

(1) 公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东对利润分配方案的意见，公司经理层结合公司股本规模、盈利情况、投资安排等因素提出利润分配建议，由董事会制订利润分配方案。

(2) 利润分配方案应当征询监事会的意见，并经独立董事2/3以上同意，独立董事应当对利润分配方案发表明确意见，董事会就利润分配方案形成决议后应提交股东大会审议。

(3) 公司应切实保障中小股东参与股东大会的权利，若符合前述现金分红条件而未提出现金分红的，审议有关利润分配议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

(4) 独立董事和符合条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

(5) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会必须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

### 4、利润分配政策调整

(1) 利润分配政策调整的条件公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但不得违反相关法律法规和监管规定。

(2) 利润分配政策调整的程序董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，并经2/3以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。股东大会审议该等议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

### 5、信息披露

(1) 对利润分配政策进行调整或变更的，公司应在定期报告中详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

(2) 公司因特殊情况而不进行现金分红的，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定的媒体上予以披露。

## (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

**（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

2012年4月18日公司第二届董事会第七次会议审议通过的公司2011年度的利润分配预案为：以2011年12月31日公司总股本81,750,000.00股为基数向全体股东每10股派发现金股利3元人民币（含税），共计分配利润24,525,000.00元，剩余未分配利润119,036,492.35元结转以后年度。该议案业经2012年5月11日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，当期计提的应付股利24,525,000.00元。公司董事会已在股东大会召开后2个月内完成了上述股利的派发事项。

## **四、重要事项**

### **（一）重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### **（二）资产交易事项**

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
上海宇森国际贸易有限公司	股权	2012年03月13日	480	12.2	0	否	双方协商	是	是	0.84%	无	2012年02月07日
德国 Saunalux 公司	股权	2012年04月11日	5,321.43	-33.26	0	否	根据账面价值双方协商	是	是	-3.61%	无	2012年01月19日

收购资产情况说明

1、报告期内，由公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用自有资金设立合资公司的议案》，同意使用自有资金与上海绿苑木业有限公司共同出资设立合资公司即上海宇森。上海宇森注册资本800万元，其中公司现金出资480万元，占注册资本的60%。上海宇森主要从事木材及木材衍生品的经营贸易。

2、报告期内，由公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用超募资金收购德国Saunalux 公司100%股权的议案》，2012年2月22日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金收购德国Saunalux公司100%股权的议案》。同意公司使用部分超募资金收购Saunalux 公司100%股权。交易投资总额为635万欧元等值人民币，其中收购股权对价为210万欧元，另出资425万欧元对德国Saunalux公司增资，用以补充Saunalux公司营运流动资金。2012年5月7日Saunalux 公司获得了德国吉森地方法院下发新的商业注册证（证号HRA 2910）；截止2012年5月底，与德国Saunalux公司相关资产清点移交手续已结束。

## 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

出售资产情况说明

无

### 3、资产置换情况

- 适用  不适用  
资产置换情况说明  
无

### 4、企业合并情况

- 适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

- 适用  不适用

#### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

- 适用  不适用

#### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

- 适用  不适用

#### （五）重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

- 适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

- 适用  不适用

##### 3、关联债权债务往来

- 适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

- 适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

- 适用  不适用

##### 4、其他重大关联交易

无

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## （七）发行公司债的说明

适用  不适用

## （八）证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## （九）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	金道明、马绍琴、金浩、金道满、马绍翠、任鹏飞、吴静、商契九鼎、江苏高达、苏州大元、江苏兴科以及本次发行前其他	1、本次发行前公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺（1）实际控制人金道明、马绍琴夫妇，以及与实际控制人存在关联关系的股东金浩、金道满、马绍翠、任鹏飞、吴静	2011年06月16日		报告期内，公司上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

	<p>股东、刘峰、赵世文、周爱梅、戴永祥、王勇、卜炜、吴志春</p>	<p>承诺自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 2010年1月新增股东商契九鼎承诺自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(3) 本次发行前其他股东均承诺自公司股票上市交易之日起一年内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(4) 作为公司董事、监事、高级管理人员的关联方金道明、马绍琴、金浩、金道满、马绍翠、任鹏飞、吴静、江苏高达、苏州大元、商契九鼎还承诺：与其存在关联关系的董事、监事、高级管理人员在发行人任职期间内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让持有的公司股份。与其存在关联关系的董事、监事、高级管理人员在公司股票上市交易之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。(5) 作为持股董事、监事、高级管理人员（包括直接持股的金道明、马绍琴、刘峰、赵世文、周爱梅、戴永祥、王勇，通过股东江苏高达、苏州大元间接持有发行人股份的卜炜、吴志春）本人及其关联方还承诺：在公司任职期间每年转让其直接或间接持有的公司股份不超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让持有的公司股份。自公司股票上市交易之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间</p>			
--	------------------------------------	--	--	--	--

		<p>申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p> <p>2、关于避免同业竞争的承诺控股股东金道明，实际控制人金道明、马绍琴夫妇，持有公司 5% 股份以上的股东承诺，目前未与公司发生同业竞争，将来也不与公司发生同业竞争。3、关于避免关联交易的承诺公司实际控制人及持有公司 5% 以上股份的股东就规范关联交易问题，向公司承诺如下：对于公司正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，公司上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （十一）其他重大事项的说明

适用  不适用

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
第二届董事会第五次会议决议公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事关于收购德国 Saunalux 公司 100% 股权事项的独立意见		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于收购德国 Saunalux 公司 100% 股权事项的公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
安徽桑乐金股份有限公司 2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
第二届董事会第六次会议决议公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
第二届监事会第五次会议决议公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事关于收购德国 Saunalux 公司 100% 股权事项的独立意见		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事关于使用部分超募资金建设研发中心综合科研楼项目的独立意见		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于使用部分超募资金收购德国 Saunalux 公司 100% 股权的公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于使用部分超募资金建设研发中心综合科研楼项目的公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
平安证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金建设研发中心综合科研楼的核查意见		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
平安证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金收购德国 SaunaLux 公司 100% 股权的核查意见		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于使用超募资金建设研发中心综合科研楼项目的可行性研究报告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	

关于使用超募资金收购德国 Saunalux 公司 100% 股权的可行性研究报告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于归还暂时补充流动资金的公告		2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于通过高新技术企业复审并获得高新技术企业证书的公告		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于合资子公司完成工商注册登记的公告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于更换职工监事的公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》D103、《上海证券报》B130、《证券日报》E44	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
第二届董事会第七次会议决议公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
第二届监事会第六次会议决议公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于举行 2011 年年度报告网上业绩说明会的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事对公司相关事项的独立意见的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于财务总监辞职的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于公司监事辞职及补选监事的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	

控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事林斌 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事胡声涛 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事姚建铭 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012 年董事、监事津贴实施方案(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012 年高级管理人员薪酬及绩效考核方案(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2011 年度内部控制有效性的自我评估报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制有效性的自我评估报告之核查意见		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
公司章程(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
对外投资管理制度(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
年报信息披露重大差错责任追究制度(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
独立董事制度(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2011 年度报告(全文)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
审计报告(会审字[2012]0732 号)		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	

监事会议事规则（2012年4月）		2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
股东大会议事规则（2012年4月）		2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
董事会议事规则（2012年4月）		2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于收购股权处于筹划阶段的提示性公告		2012年04月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》D153、《上海证券报》B167、《证券日报》D4	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2012年第一季度报告全文		2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
平安证券有限责任公司关于公司2011年度持续督导跟踪报告		2012年04月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2011年年度股东大会决议公告		2012年05月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
2011年度股东大会的法律意见书		2012年05月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
第二届董事会第九次会议决议公告		2012年05月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于收到中华人民共和国国家知识产权局〈无效宣告案件结案通知书〉的公告		2012年06月04日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于收到财政补贴的公告		2012年06月07日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	
关于完成收购德国Saunalux公司100%股权交易的公告		2012年06月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp">http://www.cninfo.com.cn/search/search.jsp</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (二) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为7231户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
金道明	境内自然人	30.62	25,029,800	25,029,800	无	0
北京商契九鼎投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.12	5,000,000	5,000,000	无	0
江苏高达创业投资有限公司	境内非国有法人	5.66	4,625,000	4,625,000	无	0
马绍琴	境内自然人	5.57	4,553,200	4,553,200	无	0
金浩	境内自然人	4.82	3,937,500	3,937,500	无	0
苏州市大元置业有限公司	境内非国有法人	3.44	2,812,500	2,812,500	质押	2,812,500
江苏天氏创业投资有限公司	境内非国有法人	3.44	2,812,500	2,812,500	无	0
张桂兰	境内自然人	2.06	1,687,500	1,687,500	无	0
金道满	境内自然人	1.22	1,000,000	1,000,000	无	0
江苏兴科创业投资有限公司	境内非国有法人	1.22	1,000,000	1,000,000	无	0
股东情况的说明	公司前 10 名股东中，金道明先生与马绍琴女士为夫妻关系，金道明先生与金浩先生为父子关系，马绍琴女士与金浩先生为母子关系，金道明先生与金道满先生为兄弟关系。除前述情况外，公司对上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
柳振江	248,201	A 股	248,201
沙丽华	187,800	A 股	187,800
何淑明	140,000	A 股	140,000
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	130,450	A 股	130,450
陈一中	129,193	A 股	129,193

林强	117,237	A 股	117,237
邹玲	98,749	A 股	98,749
付红	95,701	A 股	95,701
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	94,896	A 股	94,896
陈起崢	94,350	A 股	94,350

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	金道明	25,029,800	2014年7月29日	0	首发承诺
2	北京商契九鼎投资中心(有限合伙)	5,000,000	2014年7月29日	0	首发承诺
3	江苏高达创业投资有限公司	4,625,000	2012年7月29日	0	首发承诺
4	马绍琴	4,553,200	2014年7月29日	0	首发承诺
5	金浩	3,937,500	2014年7月29日	0	首发承诺
6	苏州市大元置业有限公司	2,812,500	2012年7月29日	0	首发承诺
7	江苏天氏创业投资有限公司	2,812,500	2012年7月29日	0	首发承诺
8	张桂兰	1,687,500	2012年7月29日	0	首发承诺
9	金道满	1,000,000	2014年7月29日	0	首发承诺
10	江苏兴科创业投资有限公司	1,000,000	2012年7月29日	0	首发承诺

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

公司前10名股东中,金道明先生与马绍琴女士为夫妻关系,金道明先生与金浩先生为父子关系,马绍琴女士与金浩先生为母子关系,金道明先生与金道满先生为兄弟关系。除前述情况外,公司对上述股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。

公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原 因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
姚建铭	独立董事	男	49	2010年12月23日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	2.50	否
胡声涛	独立董事	男	47	2010年12月23日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	2.50	否
林斌	独立董事	男	50	2010年12月23日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	2.50	否
卜炜	董事	男	42	2010年12月23日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	1.50	是
温植成	董事	男	31	2010年12月23日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	1.50	是
刘峰	董事	男	46	2010年12月23日	2013年12月22日	500,000	0	0	500,000	500,000	0	无	1.50	否
赵世文	董事	男	44	2010年12月23日	2013年12月22日	40,000	0	0	40,000	40,000	0	无	1.50	否
金道明	董事、总经理	男	47	2010年12月23日	2013年12月22日	25,029,800	0	0	25,029,800	25,029,800	0	无	13.00	否
马绍琴	董事、副总经理	女	45	2010年12月23日	2013年12月22日	4,553,200	0	0	4,553,200	4,553,200	0	无	12.30	否
戴永祥	副总经理、 董事会秘书	男	47	2010年12月23日	2013年12月22日	560,000	0	0	560,000	560,000	0	无	7.48	否
陈杰	副总经理	男	46	2011年10月25日	2012年08月22日	0	0	0	0	0	0	无	8.00	否
王勇	财务总监 (前任)	男	32	2010年12月23日	2012年04月18日	200,000	0	0	200,000	200,000	0	无	3.80	否
韩梅	监事	女	31	2012年04月10日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	2.60	否
张东升	监事	男	34	2010年12月23日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	3.43	否
胡萍	监事	女	35	2012年05月11日	2013年12月22日	0	0	0	0	0	0	无	5.13	否
吴志春	监事(前任)	男	46	2010年12月23日	2013年05月11日	0	0	0	0	0	0	无	0.67	是
周爱梅	监事(前任)	女	31	2010年12月23日	2013年04月10日	100,000	0	0	100,000	100,000	0	无	1.07	否
合计	--	--	--	--	--	30,983,000	0	0	30,983,000	30,983,000	0	--	70.98	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年4月9日，周爱梅因个人原因辞去公司第二届监事会职工监事职务，经2012年4月10日召开的公司职代会选举韩梅担任公司第二届监事会职工监事，任期至第二届监事会期满。

2012年4月18日，王勇因个人身体原因辞去公司财务总监职务，公司董事会将按有关规定和程序尽快聘任新任财务总监。在新任财务总监就任之前，暂由公司副总经理马绍琴履行公司主管会计工作负责人的职责。

2012年4月18日，吴志春先生因个人原因辞去第二届监事会监事职务，经2012年5月11日召开的公司 2011年年度股东大会同意，选举胡萍女士为公司第二届监事会监事，任期至公司第二届监事会期满。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽桑乐金股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		212,545,467.43	293,381,610.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		300,000.00	30,000.00
应收账款		63,060,109.71	54,235,198.55
预付款项		56,942,790.85	43,939,583.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,226,129.09	4,618,325.19
买入返售金融资产			
存货		61,717,746.14	32,424,947.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		400,792,243.22	428,629,664.37
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		115,451,334.83	72,463,831.97
在建工程		74,996,240.10	57,759,330.53
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		41,812,376.72	35,896,299.65
开发支出			
商誉		1,116,286.87	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		540,397.46	528,152.74
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		233,916,635.98	166,647,614.89
资产总计		634,708,879.20	595,277,279.26
流动负债：			
短期借款		29,139,831.16	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,625,126.69	13,641,499.08
预收款项		2,486,005.05	606,503.98
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,192,731.99	2,424,934.23
应交税费		3,404,357.47	6,260,630.31
应付利息		0.00	0.00
应付股利		24,525,000.00	0.00
其他应付款		1,605,099.00	1,537,071.45
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		75,978,151.36	24,470,639.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		75,978,151.36	24,470,639.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		81,750,000.00	81,750,000.00
资本公积		329,399,732.95	329,399,732.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,095,414.91	16,095,414.91
一般风险准备			
未分配利润		131,470,219.32	143,561,492.35
外币报表折算差额		-3,233,424.99	
归属于母公司所有者权益合计		555,481,942.19	570,806,640.21
少数股东权益		3,248,785.65	
所有者权益（或股东权益）合计		558,730,727.84	570,806,640.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		634,708,879.20	595,277,279.26

法定代表人：金道明

主管会计工作负责人：马绍琴

会计机构负责人：汪燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		211,183,170.37	293,381,610.49
交易性金融资产			
应收票据		300,000.00	30,000.00
应收账款		58,765,152.92	54,235,198.55
预付款项		52,615,072.92	43,939,583.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,870,326.10	4,618,325.19
存货		53,225,116.08	32,424,947.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	
流动资产合计		381,958,838.39	428,629,664.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		58,014,275.00	
投资性房地产			
固定资产		78,104,663.32	72,463,831.97
在建工程		74,996,240.10	57,759,330.53
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		35,504,435.24	35,896,299.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		540,397.46	528,152.74
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		247,160,011.12	166,647,614.89
资产总计		629,118,849.51	595,277,279.26

流动负债：			
短期借款		24,500,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,051,760.59	13,641,499.08
预收款项		1,325,891.75	606,503.98
应付职工薪酬		2,192,731.99	2,424,934.23
应交税费		3,306,654.53	6,260,630.31
应付利息			
应付股利		24,525,000.00	
其他应付款		19,521.87	1,537,071.45
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		69,921,560.73	24,470,639.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		69,921,560.73	24,470,639.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		81,750,000.00	81,750,000.00
资本公积		329,399,732.95	329,399,732.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,095,414.91	16,095,414.91
一般风险准备			
未分配利润		131,952,140.92	143,561,492.35
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		559,197,288.78	570,806,640.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		629,118,849.51	595,277,279.26

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		94,822,789.82	85,497,803.70
其中：营业收入		94,822,789.82	85,497,803.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,245,452.59	64,921,784.03
其中：营业成本		47,780,340.72	39,566,873.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		250,271.73	316,148.43
销售费用		24,728,986.11	13,860,904.24
管理费用		14,746,608.04	9,764,790.40
财务费用		-3,342,385.51	782,935.49
资产减值损失		81,631.49	630,131.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,577,337.23	20,576,019.67
加：营业外收入		3,898,678.56	1,782,665.00
减：营业外支出		1,195.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		1,195.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,474,820.79	22,358,684.67
减：所得税费用		1,992,308.17	3,259,282.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,482,512.62	19,099,401.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		12,433,726.97	19,099,401.72
少数股东损益		48,785.65	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.31
（二）稀释每股收益		0.15	0.31
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,482,512.62	19,099,401.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,433,726.97	19,099,401.72
归属于少数股东的综合收益总额		48,785.65	-

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。

法定代表人：金道明

主管会计工作负责人：马绍琴

会计机构负责人：汪燕

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		83,682,533.50	85,497,803.70
减：营业成本		39,444,957.51	39,566,873.81
营业税金及附加		187,546.08	316,148.43
销售费用		23,123,028.83	13,860,904.24
管理费用		13,394,503.40	9,764,790.40
财务费用		-3,519,630.84	782,935.49
资产减值损失		81,631.49	630,131.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,970,497.03	20,576,019.67
加：营业外收入		3,898,000.00	1,782,665.00
减：营业外支出		1,195.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,867,302.03	22,358,684.67
减：所得税费用		1,951,653.46	3,259,282.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,915,648.57	19,099,401.72
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.31
（二）稀释每股收益		0.16	0.31
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,915,648.57	19,099,401.72

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,015,041.02	87,690,531.54
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,898,678.56	1,782,665.00
经营活动现金流入小计	112,913,719.58	89,473,196.54
购买商品、接受劳务支付的现金	90,289,227.53	51,164,544.76
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	15,385,617.39	9,804,605.99
支付的各项税费	7,340,542.34	8,953,847.28
支付其他与经营活动有关的现金	33,914,425.97	15,392,118.34
经营活动现金流出小计	146,929,813.23	85,315,116.37
经营活动产生的现金流量净额	-34,016,093.65	4,158,080.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	778,444.13	
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	3,462,033.85	150,569.42
投资活动现金流入小计	4,240,477.98	150,569.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,262,761.99	4,178,547.30
投资支付的现金		
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	80,262,761.99	4,178,547.30
投资活动产生的现金流量净额	-76,022,284.01	-4,027,977.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	29,139,831.16	9,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	32,339,831.16	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		309,197.76
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	0.00	1,318,422.86
筹资活动现金流出小计	0.00	1,627,620.62
筹资活动产生的现金流量净额	32,339,831.16	7,372,379.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,137,596.56	-490,290.46
五、现金及现金等价物净增加额	-80,836,143.06	7,012,191.21
加：期初现金及现金等价物余额	293,381,610.49	60,100,655.24
六、期末现金及现金等价物余额	212,545,467.43	67,112,846.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,976,383.99	87,690,531.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,898,000.00	1,782,665.00
经营活动现金流入小计	102,874,383.99	89,473,196.54
购买商品、接受劳务支付的现金	66,998,548.53	51,164,544.76
支付给职工以及为职工支付的现金	13,071,398.69	9,804,605.99
支付的各项税费	7,237,161.98	8,953,847.28
支付其他与经营活动有关的现金	34,267,192.14	15,392,118.34
经营活动现金流出小计	121,574,301.34	85,315,116.37
经营活动产生的现金流量净额	-18,699,917.35	4,158,080.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	777,762.10	
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	3,456,938.18	150,569.42
投资活动现金流入小计	4,234,700.28	150,569.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,495,417.52	4,178,547.30

投资支付的现金	58,014,275.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,509,692.52	4,178,547.30
投资活动产生的现金流量净额	-88,274,992.24	-4,027,977.88
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	24,500,000.00	9,000,000.00
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	24,500,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		309,197.76
支付其他与筹资活动有关的现金		1,318,422.86
筹资活动现金流出小计	0.00	1,627,620.62
筹资活动产生的现金流量净额	24,500,000.00	7,372,379.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	276,469.47	-490,290.46
五、现金及现金等价物净增加额	-82,198,440.12	7,012,191.21
加：期初现金及现金等价物余额	293,381,610.49	60,100,655.24
六、期末现金及现金等价物余额	211,183,170.37	67,112,846.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		143,561,492.35			570,806,640.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		143,561,492.35			570,806,640.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-12,091,273.03	-3,233,424.99	3,200,000.00	-12,124,698.02
（一）净利润							12,433,726.97		48,785.65	12,482,512.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,433,726.97			12,433,726.97
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200,000.00	3,200,000.00
1．所有者投入资本									3,200,000.00	3,200,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,525,000.00	0.00	0.00	-24,525,000.00
1．提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,525,000.00			-24,525,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他								-3,233,424.99		-3,233,424.99
四、本期期末余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		131,470,219.32	-3,233,424.99	3,248,785.65	558,730,727.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	61,250,000.00	53,554,544.91			11,447,665.52		101,731,747.83			227,983,958.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	61,250,000.00	53,554,544.91			11,447,665.52		101,731,747.83			227,983,958.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,500,000.00	275,845,188.04			4,647,749.39		41,829,744.52			342,822,681.95
(一) 净利润							46,477,493.91			46,477,493.91
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,477,493.91			46,477,493.91
(三) 所有者投入和减少资本	20,500,000.00	275,845,188.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	296,345,188.04
1. 所有者投入资本	20,500,000.00	275,845,188.04								296,345,188.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,647,749.39	0.00	-4,647,749.39	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					4,647,749.39		-4,647,749.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		143,561,492.35			570,806,640.21

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		143,561,492.35	570,806,640.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		143,561,492.35	570,806,640.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,609,351.43	-11,609,351.43
（一）净利润							12,915,648.57	12,915,648.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,915,648.57	12,915,648.57
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,525,000.00	-24,525,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,525,000.00	-24,525,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		131,952,140.92	559,197,288.78

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	61,250,000.00	53,554,544.91			11,447,665.52		101,731,747.83	227,983,958.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	61,250,000.00	53,554,544.91			11,447,665.52		101,731,747.83	227,983,958.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,500,000.00	275,845,188.04			4,647,749.39		41,829,744.52	342,822,681.95
(一) 净利润							46,477,493.91	46,477,493.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,477,493.91	46,477,493.91

(三) 所有者投入和减少资本	20,500,000.00	275,845,188.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	296,345,188.04
1. 所有者投入资本	20,500,000.00	275,845,188.04						296,345,188.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,647,749.39	0.00	-4,647,749.39	0.00
1. 提取盈余公积					4,647,749.39		-4,647,749.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	81,750,000.00	329,399,732.95			16,095,414.91		143,561,492.35	570,806,640.21

### （三）公司基本情况

安徽桑乐金股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），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。

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）；远红外线桑拿设备及衍生产品的设计、咨询、服务与销售；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。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2012年06月30日的财务状况、2012年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

#### 7、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

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作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。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。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贷款和应收款项

应收款项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。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。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) 金融工具的确认依据和计量方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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之和。

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

- 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之和。
- ②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）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。

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。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

- ①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- 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本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：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公允价值发生较大幅度下降，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。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本公司存在下列情况之一的，应将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产：

- 1、持有该金融资产的期限不确定；
- 2、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件、外汇风险变化等；

- 3、金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；
- 4、没有可利用的财务资源持续地为金融资产投资提供资金支持，以使金融资产投资持有至到期；
- 5、受法律、行政法规的限制，使本集团难以将金融资产投资持有至到期；
- 6、其他表明本集团没有能力将固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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定为单项金额重大。
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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄	账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年应计提的坏账准备。

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%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

坏账准备的计提方法:

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。

## 11、存货

### (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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

发出时按加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

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。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法，在领用时采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法，在领用时采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

分下列情况对长期股权投资进行计量

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，在合并日按照取得被

合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

②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。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

### 13、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房地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。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3.17	5
机器设备	6-14	11.88-6.79	5

电子设备	5	19.00	5
运输设备	6	15.83	5
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	30	3.17	5
机器设备	6-14	11.88-6.79	5
电子设备	5	19.00	5
运输设备	6	15.83	5
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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；
- ③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；
- ④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。

#### (5) 其他说明

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用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。

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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，本年末无形资产的使用寿命

及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产，本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，在资产负债表日进行减值测试。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：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 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。

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，在使用寿命内系统合理摊销，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。无形资产的残值一般为零，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。

### (5) 划分公司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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

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) 预计负债的确认标准

- 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。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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真实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。

## 23、股份支付及权益工具

不适用。

### (1) 股份支付的种类

不适用。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 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）。

②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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③于资产负债表日，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）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

- ①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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）融资租赁会计处理

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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	内销主营业务收入	17%
消费税		
营业税	应税劳务的营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
税 种（上海子公司）	计税依据	税率
增值税	内销主营业务收入	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
税 种（德国子公司）	计税依据	税率
增值税	内销主营业务收入	19%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的芜湖分公司、广州分公司所得税由公司本部统一汇算，分别在各归属地税务局缴纳。

**2、税收优惠及批文**

2008年11月19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GR200834000029，2011年通过复审并于2011年10月14日并取得GF201134000258《高新技术企业证书》，有效期三年，按照有关规定，本公司自2011年1月1日起至2013年12月31日享受国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税按15%税率计缴。

### 3、其他说明

不适用

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

凡本公司能够控制的子公司都纳入合并范围；编制合并报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整；合并报表范围内母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海宇森国际贸易有限公司	控股子公司	上海	商贸	8,000,000.00		主要从事木材及木材衍生品的经营贸易。	4,800,000.00	0.00	60%	60%	是			
桑乐金（欧洲）公司	全资子公司	德国	投资	53,214,275.00		主要从事卫浴、桑拿、健身产品的销售和售后服务及相关产品进出口贸易投资。	53,214,275.00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

1、2012 年 2 月 3 日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用自有资金设立合资公司的议案》，合资公司注册资本800万元，其中公司现金出资480万元，占注册资本的60%。2012年3月上旬，上海宇森国际贸易有限公司正式完成工商注册登记手续。

2、桑乐金（欧洲）公司系公司为收购德国Saunalux公司在境外设立的全资子公司，截止至报告期末，桑乐金（欧洲）公司已完成了对德国Saunalux公司的股权收购。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内，新增2家纳入合并报表范围的子公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

报告期内，合资成立了上海宇森国际贸易有限公司，并在境外投资设立桑乐金（欧洲）公司用于收购德国Saunalux公司。与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：无

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海宇森国际贸易有限公司	8,121,964.12	121,964.12
桑乐金（欧洲）公司	49,435,749.94	

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

不适用

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用。

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

不适用。

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用。

子公司名称	出售日	损益确认方法

--	--	--

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用。

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

不适用。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

不适用。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司全资子公司桑乐金（欧洲）公司采用欧元作为记账本位币，期末采用人民币：欧元=1:7.871折算为人民币。将折算差额列入所有者权益，并单列项目反映。

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	96,289.85	--	--	86,221.96
人民币	--	--	96,289.85	--	--	86,221.96
银行存款：	--	--	212,449,177.58	--	--	293,295,388.53
人民币	--	--	206,952,309.72	--	--	291,037,167.69
美元	592,666.34	6.3249	3,748,555.34	300,800.90	6.3009	1,895,820.46
欧元	222,065.06	7.871	1,747,874.08	44,344.43	8.1625	361,961.41
澳元	70.35	6.203	436.38	68.49	6.4093	438.97
英镑	0.21	9.8095	2.06			
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	

合计	--	--	212,545,467.43	--	--	293,381,610.49
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

报告期内，货币资金期末余额较年初下降27.55%，主要系募集资金项目投入增加及经营性投入增加等所致；

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	300,000.00	30,000.00
合计	300,000.00	30,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

合计	--	

## (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	66,372,419.00	100%	3,312,309.29	5%	57,201,496.59	100%	2,966,298.04	5.19%
组合小计	66,372,419.00	100%	3,312,309.29	5%	57,201,496.59	100%	2,966,298.04	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	66,372,419.00	--	3,312,309.29	--	57,201,496.59	--	2,966,298.04	--

应收账款种类的说明：

无

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，采用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	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	66,372,419.00	100%	3,312,309.29	56,088,962.06	98.06%	2,804,448.11	
1 至 2 年				1,023,793.33	1.79%	102,379.33	
2 至 3 年				58,541.20	0.1%	29,270.60	
3 年以上				30,200.00	0.05%	30,200.00	
3 至 4 年							
4 至 5 年							
5 年以上							

合计	66,372,419.00	--	3,312,309.29	57,201,496.59	--	2,966,298.04
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
CARELIFE BV	客户	2,233,387.38	1 年以内	3.36%
AHMED ABDULWAHED	客户	2,067,418.42	1 年以内	3.11%
AWARID TRADING EST	客户	1,535,832.02	1 年以内	2.31%
MAHMOOD SAEED	客户	1,100,553.48	1 年以内	1.66%
HOLZ-UND METALLWAREN	客户	1,000,825.93	1 年以内	1.51%

GMBH				
合计	--	7,938,017.23	--	11.95%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,550,436.10	100%	324,307.01	5%	4,929,724.94	100%	311,399.75	6.32%
组合小计	6,550,436.10	100%	324,307.01	5%	4,929,724.94	100%	311,399.75	6.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	6,550,436.10	--	324,307.01	--	4,929,724.94	--	311,399.75	--

其他应收款种类的说明：

无

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,550,436.10	100%	324,307.01	4,643,454.94	94.19%	232,172.75
1 至 2 年				222,270.00	4.51%	22,227.00
2 至 3 年				14,000.00	0.28%	7,000.00
3 年以上				50,000.00	1.02%	50,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,550,436.10	--	324,307.01	4,929,724.94	--	311,399.75

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	--	--
----	----	----	----	----

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
待抵扣进项税	3,667,523.80		56.49%
合计	--	--	--

说明：

报告期内，其他应收款较本年初增加34.81%，主要系待抵扣进项税增加所致。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
待抵扣进项税		3,667,523.80	1 年以内	55.99%
倪宏斌	备用金	200,000.00	1 年以内	3.05%
芜湖市鸠江区财政局	政府部门	120,000.00	3 年以内	1.83%
谭富华	押金	95,160.00	2 年以内	1.45%
广州市骏合展览策划有限公司	展览服务商	84,000.00	2 年以内	1.28%
合计	--	4,166,683.80	--	63.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	--	--

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	--	--

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,781,290.85	99.72%	43,609,419.98	99.25%
1 至 2 年	161,500.00	0.28%	330,163.09	0.75%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	56,942,790.85	--	43,939,583.07	--

预付款项账龄的说明:

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州科豪木工机械有限公司	设备供应商	11,398,000.00	2012 年 06 月 30 日	设备未到
上海帝林国际贸易有限公司	供应商	5,689,249.17	2012 年 06 月 30 日	材料未到
安徽省无为县泥汭镇建筑工程有限公司	工程承包商	4,772,836.00	2012 年 06 月 30 日	工程未完工
合肥安冉信息科技有限公司	信息平台承包商	2,330,100.00	2012 年 06 月 30 日	工程未完工
东光县精科纸业机械有限公司	设备供应商	1,642,000.00	2012 年 06 月 30 日	设备未到
			2012 年 06 月 30 日	
合计	--	25,832,185.17	--	--

预付款项主要单位的说明:

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	31,909,844.28		31,909,844.28	15,968,001.32		15,968,001.32
在产品	2,766,543.31		2,766,543.31	2,430,870.95		2,430,870.95
库存商品	26,540,310.04		26,540,310.04	13,713,887.58		13,713,887.58
周转材料						
消耗性生物资产						
包装材料	417,947.38		417,947.38	296,566.65		296,566.65
委托加工物资	83,101.13		83,101.13	15,620.57		15,620.57
合计	61,717,746.14	0.00	61,717,746.14	32,424,947.07	0.00	32,424,947.07

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00				0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

--	--	--	--

存货的说明:

报告期内, 存货无可变现净值低于成本的情形, 故未计提存货跌价准备。

报告期内, 存货无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

报告期内, 存货期末余额较年初余额增长90.34%, 主要系当期原材料、产成品储备增加及合并德国Saunlux公司报表所致。

## 10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明:

无。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
		0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	88,802,786.98	46,657,809.25		124,881.44	135,335,714.79
其中：房屋及建筑物	56,656,121.99	15,772,849.77			72,428,971.76
机器设备	23,520,443.39	16,638,690.88		124,881.44	40,034,252.83
运输工具	5,107,089.12	6,504,520.85			11,611,609.97
办公设备	3,519,132.48	7,741,747.75			11,260,880.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,095,634.57	0.00	3,546,528.98	1,104.03	19,641,059.52
其中：房屋及建筑物	4,496,616.99	0.00	1,889,061.73		6,385,678.72

机器设备	6,696,636.60	0.00	1,097,351.58	1,104.03	7,792,884.15
运输工具	3,116,115.20	0.00	252,967.68		3,369,082.88
办公设备	1,786,265.78	0.00	307,147.99		2,093,413.77
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	72,707,152.41		--		115,694,655.27
其中：房屋及建筑物	52,159,505.00		--		66,043,293.04
机器设备	16,823,806.79		--		32,241,368.68
运输工具	1,990,973.92		--		8,242,527.09
办公设备	1,732,866.70		--		9,167,466.46
四、减值准备合计	243,320.44		--		243,320.44
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	243,320.44		--		243,320.44
运输工具			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	72,463,831.97		--		115,451,334.83
其中：房屋及建筑物	52,159,505.00		--		66,043,293.04
机器设备	16,580,486.35		--		31,998,048.24
运输工具	1,990,973.92		--		8,242,527.09
办公设备	1,732,866.70		--		9,167,466.46

本期折旧额 3,546,528.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (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	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

- ① 本期计提折旧额为 3,546,528.98 元；  
 ② 报告期末，固定资产中以原值为 778.00 万元的房产，以及无形资产中原值 84.12 万元的土地使用权用于抵押向徽商银行合肥黄山路支行，抵押金额最高不超过 1750 万元，抵押期限为 2010 年 6 月 7 日至 2011 年 6 月 7 日；以原值为 437.00 万元的房产用于抵押向徽商银行合肥黄山路支行，抵押金额最高不超过 900 万元，抵押期限为 2010 年 12 月 28 日至 2012 年 12 月 28 日；  
 ③ 报告期末公司未出现固定资产可收回金额低于其账面价值情形，故未计提固定资产减值准备；  
 ④ 本报告期无融资租入、通过经营租赁租出、持有待售的固定资产。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
远红外桑拿房生产基地建设项目	39,556,240.10		39,556,240.10	33,659,330.53		33,659,330.53
研发中心综合科研楼	35,440,000.00		35,440,000.00	24,100,000.00		24,100,000.00
合计	74,996,240.10		74,996,240.10	57,759,330.53		57,759,330.53

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
远红外桑拿房生产基地建设项目	150,953,300.00	33,659,330.53	5,896,909.57			60.42%					募集资金	39,556,240.10
研发中心综合科研楼	55,000,000.00	24,100,000.00	11,340,000.00			90.4%					募集资金	35,440,000.00
合计	205,953,300.00	57,759,330.53	17,236,909.57			--	--			--	--	74,996,240.10

在建工程项目变动情况的说明：

报告期末，在建工程均属于募集资金项目，期末余额较期初余额增长 29.84%，主要原因系公司募集资金项目投入持续增加所致。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

- ①本期在建工程无借款费用资本化金额；  
 ②本期在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备；  
 ③在建工程期末无抵押、担保或其他所有权受限的情况；  
 ④在建工程期末余额较期初余额增长29.84%，主要原因系公司募集资金项目投入持续增加所致。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				

1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,101,400.00	6,307,941.48	0.00	44,409,341.48
土地使用权	38,101,400.00	0.00	0.00	38,101,400.00
商标及专利	0.00	6,307,941.48	0.00	6,307,941.48
二、累计摊销合计	2,205,100.35	391,864.41	0.00	2,596,964.76
土地使用权	2,205,100.35	391,864.41	0.00	2,596,964.76
商标及专利	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	35,896,299.65	6,307,941.48	391,864.41	41,812,376.72
土地使用权	35,896,299.65	0.00	391,864.41	35,504,435.24
商标及专利	0.00	6,307,941.48	0.00	6,307,941.48
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标及专利	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	35,896,299.65	6,307,941.48	391,864.41	41,812,376.72
土地使用权	35,896,299.65	0.00	391,864.41	35,504,435.24
商标及专利	0.00	6,307,941.48	0.00	6,307,941.48

本期摊销额391,864.41元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:  
无

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无

**24、商誉**

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	期末减值准备
SAUNAKING EUROPE GMBH & KG	0.00	1,116,286.87	0.00	1,116,286.87	0.00
合计	0.00	1,116,286.87	0.00	1,116,286.87	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

报告期内,商誉期末余额较年初余额增长1,116,286.87元,系当期收购德国Saunalux公司股权溢价所致。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00				0.00	--

长期待摊费用的说明:

无

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		

应收账款坏账准备	496,846.39	444,944.71
其他应收账坏账准备	48,646.05	46,709.96
固定资产减值准备	36,498.07	36,498.07
小 计	581,990.51	528,152.74
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

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	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
应收账款	3,312,309.29
其他应收款	324,307.01
固定资产减值准备	243,320.44
小计	3,879,936.74
可抵扣差异项目	
小计	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

**27、资产减值准备明细**

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	3,277,697.79	358,918.51			3,636,616.30
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	243,320.44				243,320.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	3,521,018.23	358,918.51	0.00	0.00	3,879,936.74

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	29,139,831.16	0.00
保证借款		
信用借款		
合计	29,139,831.16	0.00

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

报告期内，短期借款期末余额较年初增加2913.98万元，主要系因公司生产经营规模扩大，为资金周转向银行借款所致；报告期内公司无逾期未偿还的短期借款。

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,805,132.84	13,112,771.53
1-2 年	819,993.85	528,727.55
2-3 年		
3 年以上		
合计	12,625,126.69	13,641,499.08

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,388,179.69	548,247.53
1-2 年	97,825.36	58,256.45
2-3 年		
3 年以上		
合计	2,486,005.05	606,503.98

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,543,375.61	12,624,364.96	12,732,899.46	1,434,841.11
二、职工福利费	0.00	365,574.81	365,574.81	0.00
三、社会保险费	0.00	1,598,012.66	1,598,012.66	0.00
医疗保险费	0.00	343,411.17	343,411.17	0.00
基本养老保险费	0.00	1,053,125.69	1,053,125.69	0.00
失业保险费	0.00	144,834.84	144,834.84	0.00
工伤保险费	0.00	42,361.46	42,361.46	0.00
生育保险费	0.00	14,279.50	14,279.50	0.00
四、住房公积金	0.00	181,448.00	181,448.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	881,558.62	310,814.46	434,482.20	757,890.88
工会经费	170,672.84	174,388.49	412,482.20	-67,420.87
职工教育经费	710,885.78	136,425.97	22,000.00	825,311.75
合计	2,424,934.23	15,080,214.89	15,312,417.13	2,192,731.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 757,890.88，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：次月 20 号左右

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	174,886.63	1,203,099.95
消费税		
营业税	11,720.00	0.00
企业所得税	3,202,643.87	4,778,381.33
个人所得税	30,280.60	32,823.36
城市维护建设税	5,807.88	85,688.90
教育费附加	2,489.09	61,206.36
地方教育费附加	1,659.39	0.00
土地使用税	-25,129.99	99,430.41
合计	3,404,357.47	6,260,630.31

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：  
无

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：  
无

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	24,525,000.00	0.00	未超过 1 年
合计	24,525,000.00	0.00	--

应付股利的说明：

报告期内，应付股利期末余额较年初增加2452.50万元，系公司第二届董事会第七次会议提出“每10股派发税前现金股利3元”的2011年度利润分配方案业经2012年5月11日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，当期计提的应付股利所致。

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	1,605,099.00	521,388.93
1-2 年		15,682.52
2-3 年		1,000,000.00
3 年以上		
合计	1,605,099.00	1,537,071.45

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合计		
----	--	--

其他流动负债说明：

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

无

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

无

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,750,000				0	0	81,750,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

无

## 48、库存股

库存股情况说明

无

## 49、专项储备

专项储备情况说明

无

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	329,399,732.95	0.00	0.00	329,399,732.95
其他资本公积				
合计	329,399,732.95	0.00	0.00	329,399,732.95

资本公积说明：

无

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,095,414.91	0.00	0.00	16,095,414.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,095,414.91	0.00	0.00	16,095,414.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	143,561,492.35	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	143,561,492.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,433,726.97	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,525,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	131,470,219.32	--

调整年初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 未分配利润说明

根据本公司2011年年度股东大会决议,以2011期末总股本8,175万股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利3元(含税),共计派发现金股利24,525,000.00元。

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	94,573,639.82	85,396,683.31
其他业务收入	249,150.00	101,120.39
营业成本	47,780,340.72	39,566,873.81

**(2) 主营业务(分行业)**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 主营业务(分产品)**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
远红外桑拿房	64,745,014.15	29,743,226.63	55,479,587.69	23,507,663.66
便携式桑拿产品	24,422,330.14	12,894,888.58	29,627,661.63	15,789,366.14
木材	5,323,710.89	5,076,338.28		
其他	82,584.64	59,031.50	289,433.99	219,341.35
合计	94,573,639.82	47,773,484.99	85,396,683.31	39,516,371.15

**(4) 主营业务(分地区)**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	63,792,367.42	28,969,782.10	60,139,658.52	24,335,700.49
国外	30,781,272.40	18,803,702.89	25,257,024.79	15,180,670.66
合计	94,573,639.82	47,773,484.99	85,396,683.31	39,516,371.15

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海乐颐生物科技有限公司	4,991,210.26	5.26%
CARELIFE BV	3,322,902.93	3.5%
Beyond sky group co.,ltd	2,103,289.84	2.22%
北京惠买在线网络科技有限公司	1,806,299.15	1.9%
BTM Fred F. Braunesberger GmbH	1,674,294.97	1.77%
合计	13,897,997.15	14.66%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	12,457.50		应税劳务的营业额
城市维护建设税	102,135.02	206,878.77	应纳流转税
教育费附加	43,788.48	63,982.83	应纳流转税
资源税			
地方教育费附加	29,165.08	45,286.83	应纳流转税
境外税	62,725.65		
合计	250,271.73	316,148.43	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、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
交易性金融资产		

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

## 59、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	81,631.49	630,131.66
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	81,631.49	630,131.66

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,898,000.00	1,770,185.00
其他	678.56	12,480.00
合计	3,898,678.56	1,782,665.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展专项资金/2011 年中小企业国际市场开拓资金	84,000.00	60,000.00	上期发生额项 60000.00 元为“2010 年外经贸区域协调发展促进资金”
合肥市创新型企业奖励	50,000.00	50,000.00	上期发生额项 50000.00 元为“出口先进企业奖励”
新认定研发机构奖励	200,000.00	49,000.00	上期发生额 49000.00 元为“2010 年 3

			季度技术中心研发设备补助”
合肥科学技术局专利补助	2,000.00	1,185.00	上期发生额项 1185.00 元为“空调家电下乡政策补助款”
2011 年优秀企业表彰奖金	20,000.00	1,600,000.00	上期发生额 1600000.00 元为“上市奖励资金”
2011 年省级中小企业上市奖补/2011 年省级中小企业上市即债务融资补助	500,000.00	10,000.00	上期发生额 10000.00 元为“合肥科学技术局科技局专利补贴”
上市奖励及上市辅导费	3,008,000.00		
2011 年外贸企业促进资金	34,000.00		
合计	3,898,000.00	1,770,185.00	--

#### 营业外收入说明

本报告期营业外收入较上年同期增长120.20%，主要系当期收到的政府补助所致。

### 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,195.00	0.00
其中：固定资产处置损失	1,195.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00
合计	1,195.00	0.00

#### 营业外支出说明：

无

### 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,004,552.89	3,353,802.70
递延所得税调整	-12,244.72	-94,519.75
合计	1,992,308.17	3,259,282.95

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=P0÷S

S= S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对P1和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-3,233,424.99	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,233,424.99	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-3,233,424.99	0.00

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	2,898,000.00
其他	678.56
合计	2,898,678.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	10,018,961.62
技术开发费	3,712,558.04
运输费	2,218,301.97
办公费	1,671,575.65
出口货代费用	265,505.95
房租仓储费	4,335,010.27
差旅费	934,692.71
招待费	457,953.61
装修费	5,636,668.00
其他	4,663,198.15
合计	33,914,425.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,462,033.85
合计	3,462,033.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 66、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	12,482,512.62	19,099,401.72
加：资产减值准备	81,631.49	630,131.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,546,528.98	2,814,175.31
无形资产摊销	448,274.68	358,832.00
长期待摊费用摊销		358,333.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,371,713.33	648,918.80
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,244.72	-94,519.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,292,799.07	-4,084,919.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,645,712.65	-13,118,050.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-252,571.66	-2,454,222.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,016,093.65	4,158,080.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	212,545,467.43	67,112,846.45
减：现金的期初余额	293,381,610.49	60,100,655.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-80,836,143.06	7,012,191.21

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	212,545,467.43	293,381,610.49
其中：库存现金	96,289.85	86,221.96
可随时用于支付的银行存款	212,449,177.58	293,295,388.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	212,545,467.43	293,381,610.49

现金流量表补充资料的说明

无

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：  
无

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海宇森国际贸易有限公司	控股子公司	商贸	上海	金道明		8,000,000.00		60%	60%	591624690
桑乐金(欧洲)公司	控股子公司	制造	德国	金道明		53,214,275.00		100%	100%	

**3、本企业的合营和联营企业情况**

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码

一、合 营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联 营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易**

无

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

### (十) 股份支付

#### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

#### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

#### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## (十一) 或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

## (十二) 承诺事项

## 1、重大承诺事项

无

## 2、前期承诺履行情况

无

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备	61,858,055.71	100%	3,092,902.79	5%	57,201,496.59	100%	2,966,298.04	5.19%

备的应收账款								
组合小计	61,858,055.71	100%	3,092,902.79	5%	57,201,496.59	100%	2,966,298.04	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	61,858,055.71	--	3,092,902.79	--	57,201,496.59	--	2,966,298.04	--

应收账款种类的说明：

无

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	61,858,055.71	100%	3,092,902.79	56,088,962.06	98.06%	2,804,448.11
1 至 2 年				1,023,793.33	1.79%	102,379.33
2 至 3 年				58,541.20	0.1%	29,270.60
3 年以上				30,200.00	0.05%	30,200.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	61,858,055.71	--	3,092,902.79	57,201,496.59	--	2,966,298.04

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：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
CARELIFE BV	客户	2,233,387.38	1 年以内	3.61%
AHMED ABDULWAHED	客户	2,067,418.42	1 年以内	3.34%
AWARID TRADING EST	客户	1,535,832.02	1 年以内	2.48%
MAHMOOD SAEED	客户	1,100,553.48	1 年以内	1.78%
HOLZ-UND METALLWAREN GMBH	客户	1,000,825.93	1 年以内	1.62%
合计	--	7,938,017.23	--	12.83%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,179,752.59	100%	309,426.49	5%	4,929,724.94	100%	311,399.75	6.32%
组合小计	6,179,752.59	100%	309,426.49	5%	4,929,724.94	100%	311,399.75	6.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	6,179,752.59	--	309,426.49	--	4,929,724.94	--	311,399.75	--

其他应收款种类的说明：

无

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,179,752.59	100%	309,426.49	4,643,454.94	94.19%	232,172.75
1 至 2 年				222,270.00	4.51%	22,227.00
2 至 3 年				14,000.00	0.28%	7,000.00
3 年以上				50,000.00	1.02%	50,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,179,752.59	--	309,426.49	4,929,724.94	--	311,399.75

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期内，其他应收款中较大的款项系当期的待抵扣进项税。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
待抵扣进项税		3,667,523.80	1 年以内	59.35%
倪宏斌	备用金	200,000.00	1 年以内	3.24%
芜湖市鸠江区财政局	政府部门	120,000.00	3 年以内	1.94%
谭富华	押金	95,160.00	2 年以内	1.54%
广州市骏合展览策划有限公司	展览服务商	84,000.00	2 年以内	1.36%
合计	--	4,166,683.80	--	67.43%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海宇森国际贸易有限公司	权益	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00	60%	60%	无	0.00	0.00	0.00
桑乐金(欧洲)公司	权益	53,214,275.00	0.00	53,214,275.00	53,214,275.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	58,014,275.00	0.00	58,014,275.00	58,014,275.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

报告期内长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。  
本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

### 4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,433,383.50	85,396,683.31
其他业务收入	249,150.00	101,120.39
营业成本	39,444,957.51	39,566,873.81
合计	123,127,491.01	125,064,677.51

(2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
远红外桑拿房	58,928,468.72	26,387,763.83	55,479,587.69	23,507,663.66
便携式桑拿产品	24,422,330.14	12,894,888.58	29,627,661.63	15,789,366.14
其他	82,584.64	59,031.50	289,433.99	219,341.35
合计	83,433,383.50		85,396,683.31	

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	58,468,656.53	23,797,025.95	60,139,658.52	24,335,700.49
国外	24,964,726.97	15,544,657.96	25,257,024.79	15,180,670.66
合计	83,433,383.50		85,396,683.31	

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海乐颐生物科技有限公司	4,991,210.26	5.96%
CARELIFE BV	3,322,902.93	3.97%
Beyond sky group co.,ltd	2,103,289.84	2.51%
北京惠买在线网络科技有限公司	1,806,299.15	2.16%
BTM Fred F. Braunesberger GmbH	1,674,294.97	2%
合计		16.6%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无

## 6、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	12,915,648.57	19,099,401.72
加：资产减值准备	81,631.49	630,131.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,557,550.89	2,814,175.31
无形资产摊销	448,274.68	358,832.00
长期待摊费用摊销		358,333.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,547,258.70	648,918.80
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,244.72	-94,519.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,800,169.01	-4,084,919.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,674,019.42	-13,118,050.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,669,331.13	-2,454,222.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,699,917.35	4,158,080.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	211,183,170.37	67,112,846.45
减：现金的期初余额	293,381,610.49	60,100,655.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,198,440.12	7,012,191.21

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.11	0.11

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
三、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
四、以上备查文件的备置地点：公司证券部

董事长：金道明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日