

# 安徽乐金健康科技股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“管理层分析与讨论”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 804,698,313 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	78
第六节 股份变动及股东情况.....	91
第七节 优先股相关情况.....	91
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	92
第九节 公司治理.....	98
第十节 公司债券相关情况.....	103
第十一节 财务报告.....	104
第十二节 备查文件目录.....	230

## 释义

释义项	指	释义内容
乐金健康/公司	指	安徽乐金健康科技股份有限公司
芜湖分公司/生产基地	指	安徽乐金健康科技股份有限公司芜湖分公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
实际控制人	指	金道明、马绍琴
卓先实业	指	深圳卓先实业有限公司
东莞实业	指	东莞市卓先实业有限公司
久工健业	指	安徽久工健业有限责任公司
美国子公司	指	GOLDEN DESIGNS INC. (N.A)，公司合资子公司
saunalux/德国 saunalux 公司	指	Saunalux GmbH Products &Co.KG，公司全资子公司
芜湖电子	指	乐金芜湖电子科技有限公司，公司控股子公司
福瑞斯	指	深圳市福瑞斯保健器材有限公司
瑞宇健身	指	上海瑞宇健身休闲用品有限公司
乐金健康投资	指	安徽乐金健康投资管理有限责任公司
乐金环境	指	安徽乐金环境科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网、巨潮网	指	中国证监会指定创业板信息披露网站
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
股东大会	指	安徽乐金健康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽乐金健康科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽乐金健康科技股份有限公司监事会
A 股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	乐金健康	股票代码	300247
公司的中文名称	安徽乐金健康科技股份有限公司		
公司的中文简称	乐金健康		
公司的外文名称（如有）	LeKing Wellness Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LeKing		
公司的法定代表人	金道明		
注册地址	安徽省合肥市长江西路 669 号 AJ-9 地块		
注册地址的邮政编码	230088		
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		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦 20 层
签字会计师姓名	方长顺、褚诗炜、蔡浩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	胡伟	2014 年 10 月 24 日至 2016 年 12 月 31 日

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	599,904,977.70	429,219,404.88	39.77%	284,121,067.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,634,524.09	40,837,123.04	109.70%	19,431,944.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,990,774.69	36,230,025.22	87.66%	17,597,750.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,940,565.56	-24,091,143.97	282.39%	20,527,001.81
基本每股收益（元/股）	0.12	0.08	50.00%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.08	50.00%	0.08
加权平均净资产收益率	5.47%	4.74%	0.73%	3.28%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,858,739,052.15	1,931,536,052.56	48.00%	798,757,692.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,327,244,577.60	1,458,807,374.77	59.53%	671,675,466.30

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	104,202,215.82	94,254,645.86	120,834,945.72	280,613,170.30
归属于上市公司股东的净利润	8,227,973.44	7,098,832.61	17,661,137.57	52,646,580.47

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,117,169.99	2,509,552.38	10,638,350.29	46,725,702.03
经营活动产生的现金流量净额	-19,793,277.98	-4,970,276.24	-19,692,324.77	88,396,444.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,304,160.46	-342.91	-4,750.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,006,240.89	11,284,544.00	2,124,916.67	
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	1,050,800.00	1,098,900.00	10,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	446,631.05	29,188.88	52,838.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	600,000.00	-7,633,035.37		
减：所得税影响额	2,155,485.78	171,866.35	337,311.34	
少数股东权益影响额（税后）	276.30	290.43	12,000.00	
合计	17,643,749.40	4,607,097.82	1,834,194.02	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务

##### 1、业务概述

公司属于健康行业龙头公司之一，2011年上市之前及上市之初，公司专业从事家用远红外健康设备的研发、生产和销售，核心品类为家用远红外理疗房及便携式产品。2012年收购德国saunalux公司，开启高端制造，2014年收购卓先实业，2014年底收购了GOLDEN DESIGNS INC. (N.A.)，布局北美渠道，2015年收购久工健业。报告期内，公司收购了瑞宇健身、福瑞斯100%的股权，目前主营业务涵盖了远红外理疗产品、按摩椅、小按摩器械等健康产品的生产、研发及健康产品的线上线下销售，报告期内公司以控股及参股的形式新增了安徽乐馨健康管理有限公司（以下简称“乐馨健康管理”）、安徽中盛溯源生物科技有限公司（以下简称“中盛溯源”）、安徽影联乐金信息科技有限公司（以下简称“影联乐金科技”）等健康体检、远程医疗管理为主的健康管理业务和以诱导多功能干细胞 iPSC及人体功能细胞工业生产和应用的生物科技服务业务。

2016年度，公司通过大健康产业的产品和健康产业服务社区店商业模式创新，完善了在大健康领域的战略布局，构建了围绕健康产品生产、研发和销售及健康检测、健康服务为一体的家庭健康服务体系。

报告期公司实现营业收入为599,904,977.70元，同比增长39.77%；实现利润总额99,006,283.91元，较上年同期增长109.81%；实现归属于上市公司股东的净利润85,634,524.09元，较上年同期增长109.70%。

##### 2、未来经营发展方向

公司未来将积极发挥在健康产业的影响力，致力于健康产品的制造、大健康产业的服务和健康产业商业连锁的打造，通过聚焦在大健康行业相关的家庭保健和健康养生等领域的投资、运营及服务，围绕健康产品、健康检测、健康管理、精准医疗等领域，继续发挥资本市场的优势，积极寻找符合公司发展战略的优质标的，通过并购，投资等资本手段进一步完善公司大健康产业链，不断提高技术水平，增加高科技人才储备，扩大前沿生物科技、干细胞治疗高技术壁垒业务在行业的影响力，打造体系完整、协同高效的大健康产业生态圈，塑造“乐金健康”百姓家庭健康闭环式系统解决方案的服务品牌

#### 二、报告期内公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位

##### 1、公司所属行业的宏观政策背景及发展阶段

公司的“健康产品、健康检测及相关健康管理服务”的天然属性就是围绕健康这个主题，属健康产业中大有需求的新兴行业，随着“健康中国”战略落地，“十三五”期间医疗健康产业有望突破十万亿市场规模。在目前传统制药行业增速下滑的大背景下，未来我国医药行业发展的重心将会向“以人为本”的服务业方向倾斜。而政府也明确提出要把医疗服务行业的市场规模从2万亿元提升到8万亿元，也就是说每年要增长20%以上。健康是促进人的全面发展的必然要求，是国家富强和人民幸福的重要标志。习近平总书记深刻指出，没有全民健康，就没有全面小康。党的十八届五中全会从协调推进“四个全面”战略布局出发，提出“推进健康中国建设”的宏伟目标，充分体现了我们党以人为本、执政为民的理念，凸显了党和国家对维护国民健康的高度重视和坚定决心。按照中央要求，国家卫生计生委正在研究编制《“十三五”健康中国建设规划》，这个规划将成为今后5年推进健康中国建设的纲领性文件。

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，公司将在国家相关产业政策有力支持下，牢牢掌握发展机遇，创新思路，加大研发投入，积极利用资本市场平台，以立足于内增式发展与外延式扩张相结合，为企业发展再添动力。

##### 2、公司面临的市场形势

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。

2016年对于中国医疗健康行业而言是一个井喷之年。“全国卫生和与健康大会”的召开、“健康中国2030”规划纲要的实施以及“全球健康促进大会”首次落户中国，所有重量级的会议和部署都彰显了卫生与健康工作在党和国家事业全局中的重要位

置，推进健康中国建设的重大意义。

“健康中国2030”规划纲要强调：“把握健康领域发展规律，坚持预防为主、防治结合、中西医并重，转变服务模式，构建整合型医疗卫生服务体系，推动健康服务从规模扩张的粗放型发展转变到质量效益提升的绿色集约式发展”，肯定了“治未病”在未来健康服务中的重要性，目前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。

公司的家用远红外健康理疗产品、按摩椅及小按摩器械对“治未病”均有着较好的效果，特别是随着我们人口老龄化及亚健康人员的增多，对此类产品的需求也日益巨增，加之公司将健康用品、健康检测、健康管理通过自身打造的销售平台“乐金健康家庭用品服务社区连锁”有机的结合后，对公司整个大健康产业链发挥了很好的协同作用，未来市场空间前景良好。

### 3、公司所处的行业地位

公司经过多年的打造，已经成为健康产业中龙头公司之一，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。目前在行业中，公司的市场份额、营收、利润都保持了较快增长态势，并且布局合理，协同性强，后续发展优势明显。

报告期内，公司在塑造“乐金健康”百姓家庭健康闭环式系统解决方案的服务品牌发展战略指导下，通过收购瑞宇健身、福瑞斯丰富了公司的产品线；打造了乐金健康家庭用品服务社区连锁，围绕公司在行业领先地位及旗下各子公司现有的远红外理疗产品、空气净化产品、按摩椅、小按摩器械、健身器材等产品的基础上，继续整合优质健康资源，以亲民的会员价格将公司的系列产品及部分参股公司的产品成列于市，开辟了健康用品、健康食品、健康检测、健康服务等四个产品体系。

2016年3月公司入股中盛溯源，引进干细胞行业全球著名科学家，iPSC技术的创始人之一美国回国的俞君英博士领衔的顶尖科学家团队，扎根中国市场，开展iPSC和各种人体功能细胞的工业生产，并将成熟产品与技术用于细胞疗法、药物开发及生物工程等方向。同时公司与美国麻省总医院签订了合作协议，委托在单克隆抗体和肿瘤免疫逃逸机制的研究成果获得国际肿瘤免疫学领域的广泛认可且多次获得美国国立卫生研究院和美国国防部的科研经费，2010年、2011年、2012年连续三年获得 university of Pittsburgh 创新发明奖的王新慧博士团队，其将利用他们在嵌合抗原受体（CAR）主要成分-抗体领域的强大优势，研究团队致力于开展 CAR- T 细胞治疗 实体瘤的研究及临床运用研究。此举加快了大健康行业顶级人才的建设 and 尖端医疗技术的推广应用，为公司布局生物医疗领域及精准医疗领域奠定了良好的基础。

公司为了逐步搭建乐金“大健康产业平台”，2016年成立安徽乐馨健康管理有限公司投资体检中心；入股影联乐金科技，为公司后期构建以个人电子健康档案为核心的全民健康信息化的健康服务平台及分级诊疗，构筑未来新型健康服务发展模式、抢占新型健康服务业制高点、提升行业竞争力奠定了基础。

未来乐金健康仍将紧紧围绕“大健康产业链”，积极利用资本市场平台，继续整合产业资源、高科技人才资源和技术渠道等资源，以给百姓提供家庭健康闭环式系统解决方案为宗旨，使其可以放心享用到优质实惠的健康用品的同时，从健康体检、治未病、健康调理、精准医疗等多个领域为百姓实现一条龙式的健康服务。

随着未来国内市场对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，还会进一步延伸至健康服务和家庭健康解决方案。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。公司在该行业方面的多年的积累和综合实力，随着公司的健康产业链的不断完善，将为企业赢得良好的市场竞争优势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期合并非同一控制下全资子公司上海瑞宇健身休闲用品有限公司和深圳市福瑞斯保健器材有限公司，以及新设安徽乐金健康投资管理有限责任公司和安徽乐金环境科技有限公司。

固定资产	2016 年年末固定资产账面原值较 2015 年年末增长 4.45%，主要原因为报告期合并非同一控制下全资子公司上海瑞宇健身休闲用品有限公司和深圳市福瑞斯保健器材有限公司
无形资产	2016 年年末无形资产账面原值较 2015 年年末增长 8.74%，主要原因是报告期合并非同一控制下全资子公司上海瑞宇健身休闲用品有限公司和深圳市福瑞斯保健器材有限公司
在建工程	2016 年年末在建工程账面原值较 2015 年年末增长 100%，主要原因是报告期全资子公司久工健业为加大研发力度、自行生产部分电子元器件，新建研发大楼以及电子制造车间。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

自上市以来，公司核心竞争力得到持续增强，公司与同行业公司相比，在产品、研发、产业链布局等方面具有较强的竞争优势。主要体现在以下几个方面：

### 1、大健康产业链布局全面

公司从健康产品的生产、健康检测、健康服务等多角度提供百姓家庭健康解决方案，目前公司是国内自主生产健康用品品类最多的公司，产品涵盖远红外理疗产品、空气净化产品、按摩椅、小按摩器械、健身器材等多品类，公司自2016年开始打造的乐金健康家庭用品服务社区连锁，以亲民的会员价格销售公司的系列产品及部分参股公司的产品的同时将健康检测、健康管理及干细胞生物科技、精准医疗有机的结合起来，从健康档案储存、“治未病”、亚健康调理等多角度提供健康服务，未来公司将逐步转变成为中国家庭提供“家庭健康系统解决方案”健康系统服务提供商。

### 2、核心研发人员、技术优势

报告期内，公司聘任在生物技术领域有杰出成绩的俞君英博士、张颖博士为公司首席科学家。截止报告期末，公司（含全资子公司在内）已累计拥有专利247项，其中发明专利21项，实用新型108项，外观专利118项。其中，2016年新申请专利18项，其中11项获得专利授权。上述研发成果的积累，对进一步提升公司的核心竞争力，进一步促进公司日常经营活动、推动公司“家庭健康系统服务提供商”战略的实施等方面提供了必要的技术支持。

### 3、产品多元优势

公司所处行业属于大健康行业，2011年上市之前专业从事家用远红外健康设备的研发、生产和销售，主要产品为家用远红外理疗房及便携式产品。自上市以来，立足健康产业，积极利用资本市场平台，借助并购、参股等手段，整合相关产业资源，加快企业转型升级速度。报告期内，公司并购了福瑞斯、瑞宇健身，在公司原有产品基础上，积极向与家庭健康其他相关的按摩垫、按摩小器械等品类衍生，不断丰富和优化产品结构，目前已初步形成健康理疗、健康环境、健康养生等系列多元化品类，逐步覆盖到家庭健康生活各个方面。公司的理疗产品系列、空气净化系列、按摩产品系列、健身器械系列等相关品类占公司主营业务收入比重相对均衡，有效避免了单一产品市场依赖的风险；目前公司主要产品系列在同类市场具备良好的市场基础。

### 4、综合品牌优势

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

化、差异化增值性服务，在市场中获得先行优势。2014年以来，公司远红外理疗产品系列围绕“Saunalux、Saunaking、Josen”三大品牌分别构建“高端、中高端、中低端”重点构建“三端”品牌体系，明确特色优势，错位发展，多元化、差异化产品市场终端体系，满足市场消费者多层次多元化需求。报告期内，瑞宇健身、福瑞斯的整合正式完成，进一步构建出“多品牌及差异化产品”的相关贯穿的健康产业链市场布局。

上述综合品牌优势有利于维护公司的知识产权利益，同时也有利于提升公司品牌的价值与知名度，进一步增强公司产品及健康服务的市场影响力和核心竞争力。

。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，公司紧紧围绕年度战略目标和经营规划，立足于“大健康”的产业定位，各项工作有序开展。公司立足主业，通过加强市场推广与渠道合作，打造高素质的营销管理团队，提升产品市场占有率的同时，坚持内涵式与外延式发展并举的战略布局，围绕“大健康产业链”，致力于公司产品的最高品质，更丰富的产品线，满足不断扩大，越来越被重视的健康市场的需求，同时也着力于打造乐金健康商业连锁的布局，为公司高品质的产品和服务打造一个完善的输出系统。

2016年，公司管理层继续积极寻找符合公司发展战略的优质标的，借力资本市场，加快推进行业整合和并购重组，进一步提升公司的核心竞争力，夯实公司整体盈利能力。至报告期末，已初步取得阶段性成果。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司完成的重点工作主要如下：

#### 1、经营业绩得到有效提升

2016年，公司围绕发展战略和年度经营目标，积极推进各项工作，报告期公司实现营业收入为599,904,977.70元，同比增长39.77%；实现利润总额99,006,283.91元，较上年同期增长109.81%；实现归属于上市公司股东的净利润85,634,524.09元，较上年同期增长109.70%。

#### 2、投资并购项目进展顺利

2016年4月1日公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，并于2016年04月05日在中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站披露了重大资产重组报告书草案及相关事项。2016年04月18日，公司召开2015年年度股东大会审议通过本次重大资产重组事项。经中国证监会上市公司并购重组委员会并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产事项获得无条件通过。2016年9月8日获得证监会批文。报告期内，标的资产的过户手续已全部办理完成。瑞宇健身、福瑞斯正式成为公司的全资子公司。

#### 3、强化推进落实激励机制

根据年初公司“人才兴企”规划，为进一步完善薪酬、考核与激励机制，建立健全良好的人力资源保障体系和激励约束机制，以充分发挥人力资源在企业转型发展中的核心作用，促进公司长期可持续发展。公司2016年2月聘请了在生物技术领域的杰出成绩的俞君英博士、张颖博士为公司首席科学家并授予两位共计600万份的股票期权。

#### 4、加大健康产业的对外投资及合作

报告期内，公司加大了健康产业的对外投资及合作：2016年2月，公司向厦门爱玛康科技有限公司（以下简称“爱玛康科技”）增资人民币500万元，取得爱玛康科技35%的股权；2016年3月25日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司与金道明、韩道虎分别向中盛溯源增资人民币7,750.00万元、4,133.33万元、3,616.67万元，投资完成后，公司持有中盛溯源15%的股权；2016年8月30日公司与合肥影联科技有限公司（以下简称“影联科技”）及影联科技八位创始股东签订了《关于合肥影联科技有限公司的增资协议》，公司向影联科技增资人民币1000万元，取得影联科技17%的股权；公司全资子公司安徽乐金健康投资管理有限责任公司（以下简称“乐金健康投资”）与自然人汪勇签订了《合作出资协议书》，共同出资设立乐馨健康管理，乐金健康投资出资1280万元，享有目标公司73%股权。

#### 5、持续优化公司内部治理

报告期内，在公司资产规模扩大的情况下，公司在根据法律法规规范运作，不断加强法人治理，进一步规范管理体制，完善法人治理结构，及时更新完善公司治理内控制度，并根据法律法规规则的具体要求修订了《公司章程》等相关公司内部管理制度。在公司内部建设方面，公司把员工队伍建设作为工作重点，从薪酬体系建设、绩效考核、员工培训等多渠道提升员工素质，重视企业文化和梳理，努力增强团队凝聚力。

#### 6、加强投资者关系管理维护

报告期内，公司继续加强了与投资者关系管理工作的提升工作。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理维护工作，建立了网络、电话、书信、现场等多渠道、多样化的投资者沟通平台，以有效地满足投资者需求。在日常工作中，认真对待投资者的每一个电话和每一次提问。对于机构现场调研，公司根据《投资者关系管理制度》的要求，详细做好接待资料的

存管工作，并要求妥善地安排机构投资者到公司现场调研活动，及时将调研记录披露在深交所“互动易”平台上，确保所有投资者均及时、公平获知公司有关信息。报告期内，公司接听投资者咨询电话200多人次，接待投资机构调研1次。同时，对深交所投资者关系互动平台100余条投资者提问进行了认真细致的解答，赢得了投资者的认可。公司与投资者的良好互动，一方面帮助投资者更全面地了解公司，有利于投资者做出合理的投资决策，保护其利益；另一方面，也有利于提升公司的市场形象。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	599,904,977.70	100%	429,219,404.88	100%	39.77%
分行业					
远红外理疗设备	301,209,960.32	50.21%	356,159,642.70	82.98%	-15.43%
按摩产品系列	260,247,675.62	43.38%	53,819,308.23	12.54%	383.56%
空气净化系列	2,066,689.93	0.34%	1,765,596.85	0.41%	17.05%
健身器械系列	10,039,836.71	1.67%			100.00%
其他	26,340,815.12	4.39%	17,474,857.10	4.07%	50.74%
分产品					
远红外理疗房	279,935,956.59	46.66%	311,623,269.97	72.60%	-10.17%

便携式产品	21,274,003.73	3.55%	35,545,315.10	8.28%	-40.15%
空气净化器	2,066,689.93	0.34%	1,765,596.85	0.41%	17.05%
按摩椅	157,475,283.01	26.25%	38,548,274.54	8.98%	308.51%
按摩小电器	102,772,392.61	17.13%	15,271,033.69	3.56%	572.99%
健身器械	10,039,836.71	1.67%			100.00%
其他产品	20,906,979.55	3.49%	22,961,580.75	5.35%	-8.95%
其他业务收入	5,433,835.57	0.91%	3,504,333.98	0.82%	55.06%
分地区					
外销	327,574,166.08	54.60%	240,037,364.98	55.92%	36.47%
内销	272,330,811.62	45.40%	189,182,039.90	44.08%	43.95%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
远红外理疗设备	301,209,960.32	187,393,056.28	37.79%	-15.43%	-9.58%	-4.02%
按摩产品系列	260,247,675.62	159,297,375.71	38.79%	383.56%	423.92%	-4.72%
分产品						
远红外理疗房	279,935,956.59	170,417,451.08	39.12%	-10.17%	-2.20%	-4.96%
按摩椅	157,475,283.01	89,223,539.44	43.34%	308.51%	346.44%	-4.81%
按摩小电器	102,772,392.61	70,073,836.27	31.82%	572.99%	572.52%	0.05%
分地区						
外销	327,574,166.08	229,617,494.15	29.90%	36.47%	30.06%	3.45%
内销	272,330,811.62	144,115,662.55	47.08%	43.95%	90.99%	-12.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
远红外理疗设备	销售量	台	125,234	131,610	-4.84%

	生产量	台	121,283	129,266	-6.18%
	库存量	台	28,685	24,734	15.97%
按摩产品系列	销售量	台	512,973	54,676	838.21%
	生产量	台	473,054	61,192	673.07%
	库存量	台	64,127	24,208	164.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

按摩产品系列产品销售量、生产量、库存同比增加838.21%、673.07%、164.9%，主要原因系合并子公司久工健业2016年度报表所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
远红外理疗设备	原材料	160,033,382.43	85.40%	303,687,131.93	84.26%	1.14%
按摩产品系列	原材料	133,809,795.60	84.00%	25,615,005.06	84.24%	-0.24%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	上海瑞宇健身休闲用品有限公司	瑞宇健身	非同一控制下企业合并
2	深圳市福瑞斯保健器材有限公司	福瑞斯	非同一控制下企业合并
3	安徽乐金健康投资管理有限责任公司	乐金健康投资	新设
4	安徽乐金环境科技有限公司	乐金环境	新设

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	安徽金梧健康科技有限公司	金梧健康	工商注销



**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	148,924,193.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.51%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	41,986,365.41	7.00%
2	客户 B	34,799,656.23	5.80%
3	客户 C	27,424,917.63	4.57%
4	客户 D	22,790,780.20	3.80%
5	客户 E	21,922,474.41	3.65%
合计	--	148,924,193.88	24.82%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	60,843,939.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.91%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	17,739,489.53	4.64%
2	供应商 B	16,133,341.37	4.22%
3	供应商 C	13,340,912.56	3.49%
4	供应商 D	6,932,815.38	1.81%
5	供应商 E	6,697,381.01	1.75%
合计	--	60,843,939.85	15.91%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,832,798.43	54,270,236.48	-10.02%	
管理费用	97,067,086.54	79,733,294.07	21.74%	
财务费用	-193,861.31	4,366,783.42	-104.44%	汇率变动影响较大

### 4、研发投入

适用  不适用

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，研发投入金额逐年增加，2016年公司研发支出30,485,243.18元，较上年增加6801246.92元，占营业收入的比例为5.08%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	248	196	196
研发人员数量占比	15.45%	15.50%	18.18%
研发投入金额（元）	30,485,243.18	23,683,996.26	9,768,583.01
研发投入占营业收入比例	5.08%	5.52%	3.44%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	614,192,747.94	417,975,580.25	46.94%
经营活动现金流出小计	570,252,182.38	442,066,724.22	29.00%
经营活动产生的现金流量净	43,940,565.56	-24,091,143.97	282.39%

额			
投资活动现金流入小计	236,797,365.89	52,888,041.75	347.73%
投资活动现金流出小计	612,477,509.30	325,676,531.75	88.06%
投资活动产生的现金流量净额	-375,680,143.41	-272,788,490.00	-37.72%
筹资活动现金流入小计	635,359,996.79	490,907,783.75	29.43%
筹资活动现金流出小计	258,291,170.31	37,266,571.44	593.09%
筹资活动产生的现金流量净额	377,068,826.48	453,641,212.31	-16.88%
现金及现金等价物净增加额	58,660,268.93	158,999,331.11	-63.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

一、经营活动现金流入小计同比增长46.94%，原因为本年合并子公司久工健业的2016年度各项现金收入及本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身和福瑞斯的四季度各项现金收入所致。

二、经营活动现金流出小计同比增长29.00%，原因为本年合并子公司久工健业的2016年度各项现金支出及本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身和福瑞斯的四季度各项现金支出所致。

三、投资活动现金流入小计同比增长347.73%，原因为 1、子公司久工健业本年将以前年度留存收益进行了分配。2、公司理财产品收益，是子公司久工健业的2016年度理财产品收益。

四、投资活动现金流出小计同比增长88.06%，原因为 1、公司本年为取得非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身和福瑞斯的支付对价。2、公司子公司久工健业购买的理财产品

五、筹资活动现金流出小计同比增长593.09%，原因为 偿还债务支付的现金增加

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,493,301.56	14.64%	全资子公司久工健业的2016年度理财产品收益。	理财产品具有可持续性
公允价值变动损益	1,050,800.00	1.06%	卓先实业按公允价值计量的投资性房地产	是
资产减值	6,166,380.14	6.23%	应收款项计提的坏账准备	是
营业外收入	20,230,180.13	20.43%	各类政府补助	是
营业外支出	2,081,468.65	2.10%	公司本年度处置非流动资产损失	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	377,037,093.14	13.19%	318,376,824.21	16.48%	-3.29%	
应收账款	279,444,775.47	9.78%	164,548,330.65	8.52%	1.26%	
存货	261,134,244.41	9.13%	193,097,303.14	10.00%	-0.87%	
投资性房地产	10,768,900.00	0.38%	9,718,100.00	0.50%	-0.12%	
长期股权投资	3,966,774.78	0.14%			0.14%	
固定资产	290,447,568.60	10.16%	293,099,290.91	15.17%	-5.01%	
在建工程	7,821,000.00	0.27%			0.27%	
短期借款	171,036,592.09	5.98%	206,065,247.10	10.67%	-4.69%	
长期借款	6,050,580.35	0.21%	6,128,560.00	0.32%	-0.11%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	9,718,100.00	1,050,800.00					10,768,900.00
上述合计	9,718,100.00	1,050,800.00					10,768,900.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 2016年末固定资产中，子公司德国Saunalux的 Nösberts-Weidmoos村Altenschlirfer大街11号的土地已用作银行借款抵押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
588,300,000.00	810,000,000.00	-27.37%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	健身用品、儿童用品、体育用品销售	收购	198,000,000.00	100.00%	发行股份购买资产并募集配套资金	无	长期	健身用品、儿童用品、体育用品	57,000,000.00	2,731,027.77	否		
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	按摩器具的研发、生产、销售等	收购	250,000,000.00	100.00%	发行股份购买资产并募集配套资金	无	长期	按摩器具	90,000,000.00	3,409,196.95	否		
安徽乐金健康投资管理有限责任公司	实业、股权投资以及投资管理等	新设	70,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	实业、股权投资及管理		9,267.71	否		
安徽乐金环境科技有限公司	净化设备的研发、生产、销售等	新设	9,000,000.00	90.00%	自有资金	无	长期	净化设备		-313,024.48	否		

合计	--	--	527,000,000.00	--	--	--	--	--	147,000,000.00	5,836,467.95	--	--	--
----	----	----	----------------	----	----	----	----	----	----------------	--------------	----	----	----

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	发行股份	44,800	32,800	84,100.15	0	0	0.00%	12,000	存在于募集资金专户	0
合计	--	44,800	32,800	84,100.15	0	0	0.00%	12,000	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行股票 1、实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[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，公司于 2011 年 7 月 21 日向社会公开发行人民币普通股 A 股 2,050 万股，每股发行价格为人民币 16.00 元，应募集资金总额为人民币 32,800.00 万元，扣除发行费用合计人民币 3,165.48 万元后，实际募集资金金额为人民币 29,634.52 万元，该募集资金已于 2011 年 7 月 21 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]4469 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。2、募集资金使用及结余情况截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司已经累计使用募集资金 28,042.12 万元，累计用于补充公司流动资金 2,156.93 万元，募集资金（包括募集资金专户累计利息收入净额（利息收入扣除手续费）564.53 万元）已经全部使用完毕，并于 2015 年 3 月 19 日完成募集资金专户注销手续。(二) 2014 年度发行股份购买资产并配套募集资金用于支付现金对价 1、实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1111 号文《关于核准安徽桑乐金股份有限公司向龚向民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2014 年 9 月 17 日向龚向民、陈孟阳发行人民币普通股 9,125,474 股（每股发行价为人民币 7.89 元）购买相关资产；同时，向特定投资者安徽大安投资管理有限公司发行人民币普通股 1,282,353 股、向第一创业证券股份有限公司发行人民币普通股 834,117 股、向江苏天氏创业投资有限公司发行人民币普通股 2,117,647 股（以上每股发行价均为人民币 8.50 元）募集配套资金，应募集资金金额为人民币 3,599.00 万元，扣除发行费用合计人民币 725.41 万元，实际募集资金金额为人民币 2,873.59 万元，

该资金已于 2014 年 11 月 25 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]3183 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。2、募集资金使用及结余情况 2014 年 11 月 26 日，公司将募集资金 2,873.59 万元全部用于支付收购股权款，并于 2014 年 12 月 24 日完成募集资金专户的注销手续。（三）2015 年度发行股份购买资产并配套募集资金用于支付现金对价 1、实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1634 号文《关于核准安徽桑乐金股份有限公司向韩道虎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2015 年 9 月 26 日向韩道虎、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）、上海弘励科技发展有限公司、西藏凤凰创业投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股 63,000,000 股（每股发行价为人民币 9 元）及支付现金 24,300.00 万元购买相关资产；并于 2015 年 10 月 23 日向特定投资者国投瑞银基金管理有限公司发行人民币普通股 5,676,855 股、向诺安基金管理有限公司发行人民币普通股 4,366,812 股、向泓德基金管理有限公司发行人民币普通股 4,366,812 股、向财通基金管理有限公司发行人民币普通股 3,275,110 股（以上每股发行价均为人民币 11.45 元）募集配套资金，应募集资金金额为人民币 20,250.00 万元，扣除发行费用合计人民币 1,907.13 万元，实际募集资金金额为人民币 18,342.87 万元，该资金已于 2015 年 10 月 23 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3683 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。2、募集资金使用及结余情况 2015 年 10 月 30 日，公司将募集资金 18,342.87 万元全部用于支付收购股权款，并于 2015 年 11 月 17 日完成募集资金专户的注销手续。（四）2016 年度发行股份购买资产并配套募集资金用于支付现金对价 1、实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2053 号文《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2016 年 11 月 8 日向潘建忠、黄小霞合计发行股份 19,444,444 股、支付现金 8,200 万元购买相关资产；向陈伟、李江合计发行股份 1,555,556 股、支付现金 6,360 万元购买相关资产；并于 2016 年 11 月 8 日向特定投资者鹏华资产管理（深圳）有限公司、安徽皖投工业投资有限公司、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）、新华基金管理股份有限公司、财通基金管理有限公司发行人民币普通股 47,507,953 股（以上每股发行价均为人民币 9.43 元）募集配套资金，应募集资金金额为人民币 44,800.00 万元，扣除发行费用合计人民币 2,114.39 万元，实际募集资金金额为人民币 42,685.61 万元，该资金已于 2016 年 11 月 9 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]4960 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。2、募集资金使用及结余情况 2016 年 11 月 11 日公司将募集资金 14,560.00 万元用于支付购买标的公司股权款；2016 年 11 月 17 日，公司将募集资金 7,000.00 万元用于对安徽乐金健康投资管理有限公司实缴资本，公司以该子公司作为产业并购平台和孵化器，通过股权投资、并购、财务投资等方式发挥公司在健康产业的影响力；2016 年 11 月 30 日，补充上市公司流动资金和支付本次交易中中介费用及相关税费 11,240.00 万元（其中：2,114.39 万元在募集资金总额 44,800.00 万元到账后已作为发行费用扣除）。截至 2016 年 12 月 31 日止，本年度投入募集资金总额 32,800.00 万元，本公司已累计使用募集资金 32,800.00 万元，募集资金专户 2016 年 12 月 31 日实际余额合计为 12,003.72 万元（包括募集资金专户累计利息收入净额（利息收入扣除手续费）3.72 万元）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
远红外桑拿房生产基地建设项目	否	15,095.33	15,095.33		15,404.76	102.05%	2012 年 12 月 01 日	512.64	否	否
信息化管理平台及区	否	1,910	1,910		1,815.7	95.06%	2012 年		是	否

域市场营销中心建设项目							12月01日			
2014年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价(深圳卓先)	否	2,873.59	2,873.59		2,873.59	100.00%	2014年11月01日	1,285.79	是	否
2015年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价(久工健业)	否	18,342.87	18,342.87		18,342.87	100.00%	2015年09月01日	7,530.38	是	否
2016年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价(瑞宇健身)	否	6,360	6,360	6,360	6,360	100.00%	2016年11月01日	2,033.33	是	否
2016年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价(福瑞斯)	否	8,200	8,200	8,200	8,200	100.00%	2016年11月01日	2,498.65	是	否
产业并购与孵化项目	否	10,000	10,000	7,000	7,000	70.00%			否	否
综合办公与产品体验服务中心项目	否	9,000	9,000						否	否
补充上市公司流动资金和本次交易中介费用及相关税费	否	11,240	11,240	11,240	11,240	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	83,021.79	83,021.79	32,800	71,236.92	--	--	13,860.79	--	--
超募资金投向										
研发中心综合科研楼项目		5,500	5,500		5,500	100.00%	2013年12月01日		是	否
收购德国 Saunalux 公司 100% 股权项目		5,321.66	5,321.66		5,321.66	100.00%	2012年04月01日	-136.44	否	否
补充流动资金(如有)	--	1,807.53	1,807.53		2,041.57		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	12,629.19	12,629.19		12,863.23	--	--	-136.44	--	--
合计	--	95,650.98	95,650.98	32,800	84,100.15	--	--	13,724.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、“远红外桑拿房生产基地建设项目”于2013年4月初正式全线投入使用。本报告期内，该项目建设已经完工。截止2016年12月31日，该项目累计产生效益为1,989.30万元。2016年，公司大力进行家庭桑拿的宣传、推广，但是在国际、国内经济形势的双重压力下，市场消费力不足，募投资项目产能未能充分发挥，该项目收益暂未达到预期。2、2012年乐金健康收购德国顶级品牌 Saunalux 公司，截止2016年12月31日，该项目累计产生效益为-320.76万元。Saunalux 公司近几年销售业									



	绩呈平稳发展态势，为了推广高端桑拿产品，公司加大宣传力度导致相关的宣传推广费用增加。同时公司正在尝试由代理商渠道向直营渠道转型，2016 年新建两家直营店还在投入期并未马上产生效益，该项目收益暂未达到预期。
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>适用</p> <p>1、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 万元。2、截至 2015 年 12 月 31 日止，超募资金已累计使用 12,863.23 万元，公司首次公开发行超募资金已全部使用完毕，并已完成超募资金专户的销户手续。其中：（1）2011 年 8 月 25 日桑乐金召开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 2,500 万元暂时性补充公司流动资金。截至 2012 年 2 月 29 日止，公司使用超募资金 2,500 万元暂时性补充流动资金已全部归还至募集资金专用账户。（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。本次交易投资总额为 635 万欧元等值人民币，其中收购股权对价估值确定为 210 万欧元，另出资 425 万欧元对德国 Saunalux 公司增资，以补充 Saunalux 公司营运流动资金。该议案业经 2012 年 2 月 22 日的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2012 年 12 月 31 日止，该收购事项已经顺利完成，实际使用资金为 5,321.66 万元。（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，截止 2013 年 12 月 31 日，该项目已累计使用超募资金 5,500 万元，剩余部分由公司自筹解决。（4）2013 年 11 月 7 日，桑乐金召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置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 2,000 万元暂时性补充公司流动资金。2013 年 11 月，公司已使用超募资金 2,000 万元暂时性补充流动资金。2014 年 4 月 16 日已将上述资金全部归还至超募资金专用账户。（5）2014 年 4 月 25 日，桑乐金召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用剩余超募资金及超募资金利息收入永久补充流动资金的议案》，计划使用剩余超募资金及超募资金利息收入永久补充公司流动资金。该议案经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司将专户结存余额 2,041.20 万元（含利息收入），全部转入公司自有资金账户，用于公司永久补充流动资金，并完成了该账户的注销手续。（6）2015 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于注销募集资金账户的议案》，董事会在履行募集资金三方监管协议的基础上，授权公司相关部门办理募集资金专户的销户手续，公司将募集资金专户余额 0.37 万元全部用于永久性补充公司流动资金，并于 2015 年 3 月 19 日完成了募集资金专户的销户手续。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行募集资金到位前，截至 2011 年 8 月 20 日止，本公司已以自筹资金预先投入募集</p>

	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011 年 8 月 25 日，桑乐金召开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 2,500 万元暂时性补充公司流动资金。截至 2012 年 2 月 29 日止，公司使用超募资金 2,500 万元暂时性补充流动资金已归还至超募资金专用账户。2、2013 年 11 月 7 日，桑乐金召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置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 2,000 万元暂时性补充公司流动资金。2014 年 4 月 16 日，公司已将上述资金全部归还至超募资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “信息化管理平台及区域市场营销中心建设项目”已于 2012 年 12 月底正式完成，项目预计投资 1,910 万元，项目实际累计投入资金 1,815.70 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金专户实际余额为 115.01 万元（含募集资金专户累计利息收入）。节余原因主要系项目建设过程中，公司在保证项目建设质量与进度的前提下，加强相关开发支出的控制、监督与管理，减少了项目开支。2013 年 8 月 23 日，桑乐金召开第二届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》，2013 年 10 月公司注销该募集资金账户，将结余资金 115.36 万元（包含募集资金专户累计利息收入）转入自有资金账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	存在于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市卓先实业有限公司	子公司	桑拿房的技术开发及产销	5,080,000.00	73,514,320.25	41,738,137.19	100,203,590.47	13,756,329.43	13,763,885.92
安徽久工健康产业有限责任公司	子公司	保健按摩器材技术开发与产销	60,000,000.00	381,046,787.35	300,927,770.76	252,294,677.71	78,461,093.62	78,204,418.44
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	子公司	健身用品、儿童用品、体育用品销售	5,000,000.00	61,183,594.90	36,179,196.74	19,216,793.34	3,348,304.98	2,734,803.30
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	子公司	按摩器具的研发、生产、销售等	1,000,000.00	129,409,186.16	38,886,503.56	42,738,085.04	3,914,108.03	3,519,219.83
Saunalux GmbH Products & Co KG	子公司	桑拿、产品制造、销售	54475628.16	89,547,827.75	44,794,580.72	37,502,130.35	-1,364,392.96	-1,364,392.96
Golden Desings INC. (N.A)	子公司	桑拿设备、健身设备、健康家电等的销售	52292330.00	107,899,810.76	58,494,663.20	104,750,396.16	-2,298,168.76	-1,885,888.54
安徽乐金健康投资管理有限责任公司	子公司	实业、股权投资以及投资管理等	70000000.00	70,010,297.46	70,009,267.71	0.00	10,297.46	9,267.71

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	非同一控制下企业合并	2016 年四季度净利润 2,734,803.30 元
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	非同一控制下企业合并	2016 年四季度净利润 3,519,219.83 元
安徽乐金健康投资管理有限责任公司	新设	2016 年度净利润 9,267.71 元
安徽乐金环境科技有限公司	新设	2016 年度净利润 -313,024.48 元
安徽金梧健康科技有限公司	工商注销	2016 年度净利润-12,953.08 元

## 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末公司有10家子公司，分别是控股子公司控股子公司芜湖桑乐金电子科技有限公司、控股子公司Golden Desings INC. (N.A)、控股子公司安徽乐金环境科技有限公司以及全资子公司德国Saunalux公司、安徽金梧健康科技有限公司、深圳市卓先实业有限公司、安徽久工健业有限责任公司、上海瑞宇健身休闲用品有限公司、深圳市福瑞斯保健器材有限公司、安徽乐金健康投资管理有限责任公司

1、芜湖桑乐金电子科技有限公司，注册资本50万元，于2012年8月6日完成工商注册登记手续。2013年6月，公司对芜湖电子增资并引进自然人股东，增资后注册资本变更为120万元，其中公司总出资90万元，占注册资本75%，自然人马西健出资30万元，占注册资本25%。2014年9月，公司对子公司芜湖电子进行了增资。增资后，芜湖电子注册资本变更为500万元，实收资本变更为500万元，公司出资470万元，占出资比例的94%。经营范围为 远红外线桑拿设备、远红外发热板、机电产品的生产、研发、委托加工、销售及自营进出口业务（凭对外贸易经营者备案登记证经营）；远红外线桑拿设备及衍生产品的设计、咨询与销售；木材、木制品、建筑装潢材料、电子产品、电讯器材、五金交电、卫生洁具、计算机配件、印刷器材、机械设备、文体用品、化工产品（除危险品）、工艺品（不含金银制品）、服装、皮革制品、保健用品、土特产品、玻璃制品销售。截止2016年12月31日总资产为7,357,767.73元，净资产为4,612,496.77元，2016年净利润为112,917.07元。

2、德国Saunalux公司，原名为桑乐金（欧洲）公司（Saunaking Europe GmbH & Co, KG）。系公司为收购由Heiner Benzing先生100%控股的原德国saunalux公司，作为收购运作平台而设立的全资子公司。注册地为德国斯图加特，注册资本651.20万欧元，经营范围为卫浴、桑拿、健身产品制造、销售、和售后服务以及相关产品的进出口贸易投资。桑乐金欧洲公司2012年4月10日与原Saunalux公司原股东Heiner Benzing先生签订了股权转让协议，同年4月按收购计划对原Saunalux公司进行了增资。鉴于收购计划已完成，为降低多公司运营成本，桑乐金欧洲公司和完成增资后的Saunalux公司于2012年10月18日签订合并协议，由桑乐金欧洲公司作为接收权利人，吸收合并德国saunalux公司，同时合并后的桑乐金欧洲公司正式更名为“德国Saunalux公司”（Saunalux GmbH Products & Co.KG）。合并更名的商业注册于2012年10月18日完成，证号HRA4274。截止2016年12月31日总资产为89,547,827.75元，净资产为 ██████████ 元，2016年净利润为-1,364,392.96元。

3、Golden Desings INC. (N.A)，系2014年底投资设立。公司出资552.50万美元，持股比例65%；注册地为美国加利福尼亚州，主要经营进出口、仓储式销售远红外桑拿设备及相关配件，家用电器、健身器材、SPA设备、文体用品、投资管理等。2016年12月31日总资产为107,899,810.76元，净资产为 ██████████ 元。2016年净利润为-1,885,888.54元。

4、深圳市卓先实业有限公司，注册资本：508万元，经营范围为：一般经营项目：兴办实业（具体项目另行申报）；电子产品、光电子器件、电器产品的技术开发；国内贸易；货物及技术进出口；房屋租赁；发热材料、红外辅助理疗设备的技术开发；计算机软硬件产品的技术开发、购销。许可经营项目：桑拿房的技术开发及产销；普通货运。系公司2014年收购全资子公司。于2014年12月纳入合并报表范围。2016年12月31日总资产为73,514,320.25元，净资产为41,738,137.19元，2016年净利润为13,763,885.92元。

5、安徽金梧健康科技有限公司，成立于2014年5月，系公司全资子公司。注册资本500万元，实收资本100万元。经营范围：个人护理用具、医护辅助设备的研发；健康技术开发、技术咨询、技术推广服务等。该公司于2016年11月份进行了工商注销。2016年净利润为12,953.08元。

6、安徽久工健业有限责任公司，成立于2013年11月，注册资本4000万元，2016年母公司增资2000万元，实收资本更新为6000万元。经营范围：保健按摩器材、健康器材、康复护理器材、健身器材设计、研发、制造和销售；微特电机、木制品、金属制品、缝纫制品及相关零部件的研发、制造和销售； 从事本企业自主产品及自有技术的转让、咨询、服务和进出口业务。系2015年收购全资子公司。于2015年12月纳入合并报表范围。2016年12月31日总资产为381,046,787.35元，净资产为300,927,770.76元，2016年净利润为78,204,418.44元。

7、上海瑞宇健身休闲用品有限公司，成立于2003年6月2日，注册资本500万元。经营范围：健身器材、儿童玩具、儿童用品、体育用品、文教用品、日用百货、五金交电、办公用品批发、零售；运动场所咨询；健身管理咨询服务；企业管理咨询；健身器材租赁；从事运动场所相关的健身器材的技术咨询、技术服务；健康管理咨询服务（除心理咨询、诊疗活动）；健身服务；体育赛事策划；体育场馆管理；物业管理。系报告期公司新合并全资子公司。2016年12月31日总资产为61,183,594.90元，净资产为 36,179,196.74元，2016年纳入合并报表范围12月份的净利润为2,734,803.30元。

8、深圳市福瑞斯保健器材有限公司，成立于2013年7月11日，注册资本2000万元，实收资本100万元。经营范围：医疗器械的研发；保健器具、康复理疗器具(不含假肢、矫形器(辅助器具)等须经前置审批许可的项目)、健身器材、美容器具、家居

产品的研发及销售；电子按摩器材及其相关材料，座、靠、垫制品的开发、销售；低压电器配件、日用五金制品、电子产品、模具、家具、家电、化工原料(需经前置许可项目除外)、聚氨酯泡棉制品的销售及技术转让、咨询；国内贸易；经营进出口业务。系报告期公司新合并全资子公司。2016年12月31日总资产为129,409,186.16元，净资产为 38,886,503.56元，2016年纳入合并报表范围12月份的净利润为3,519,219.83元。

9、安徽乐金健康投资管理有限责任公司，成立于2016年3月24日，注册资本7000万元。经营范围：健康投资管理、股权投资、企业投资管理、企业资产管理。系报告期新设立的全资子公司。2016年12月31日总资产为70,010,297.46元，净资产为70,009,267.71元，2016年纳入合并报表范围的净利润为9,267.71元。

10、安徽乐金环境科技有限公司，成立于2016年11月1日，注册资本1000万元。经营范围：环境科技领域内的技术研发、技术服务、技术转让，净水设备、空气净化设备、智能卫浴设备、医疗设备、远红外线桑拿设备、家用电器、健身器材、玻璃制品、木制品的生产和销售，木材加工和销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。系报告期新设立的控股子公司。2016年12月31日总资产为12,872,720.25元，净资产为 9,686,975.52元，2016年纳入合并报表范围的净利润为-313,024.48元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Saunalux GmbH Products & Co KG	德国 黑森州	德国 黑森州	桑拿、产品制造、销售	100.00	—	非同一控制下企业合并
芜湖桑乐金电子科技有限公司	安徽 芜湖	安徽芜湖	远红外线桑拿设备的生产销售	94.00	—	新设
安徽金梧健康科技有限公司 注1	安徽 合肥	安徽合肥	医护辅助设备的研发等	100.00	—	新设
Golden Desings INC.(N.A)	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	桑拿设备、健身设备、健康家电等的销售	65.00	—	新设
深圳市卓先实业有限公司	广东 深圳	广东深圳	桑拿房的技术开发及产销	100.00	—	非同一控制下企业合并
东莞市卓先实业有限公司 注2	广东 东莞	广东东莞	红外线设备等研发、产销	—	100.00	非同一控制下企业合并
安徽久工健业有限责任公司	安徽 和县	安徽和县	保健按摩器材技术开发与产销	100.00	—	非同一控制下企业合并
上海久工实业有限公司注3	上海	上海	健身器材的研发、制造、销售等	—	100.00	非同一控制下企业合并
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	上海	上海	健身用品、儿童用品、体育用品销售	100.00	—	非同一控制下企业合并
上海优菲健身用品	上海	上海	健身、体育用品的销	—	100.00	非同一控制下

有限公司注4			售			企业合并
上海威司乐体育发展有限公司注4	上海	上海	体育赛事策划、体育场馆管理	—	100.00	非同一控制下企业合并
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	深圳	深圳	按摩器具的研发、生产、销售等	100.00	—	非同一控制下企业合并
安徽乐金健康投资管理有限公司注5	合肥	合肥	实业、股权投资以及投资管理等	100.00	—	新设
安徽乐金环境科技有限公司注6	芜湖	芜湖	净化设备的研发、生产、销售等	90.00	—	新设

注1：2016年11月2日，经合肥市工商行政管理局批准注销

注2：东莞市卓先实业有限公司为深圳市卓先实业有限公司之全资子公司。

注3：上海久工实业有限公司为安徽久工健业有限责任公司之全资子公司。

注4：上海优菲健身用品有限公司、上海威司乐体育发展有限公司为上海瑞宇健身休闲用品有限公司之全资子公司。

注5：安徽乐金健康投资管理有限公司为2016年11月成立的全资子公司。

注6：安徽乐金环境科技有限公司为2016年11月成立的控股子公司。

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司的发展战略

2017年公司将在完善大健康产业布局的基础上，紧密围绕健康产业发展战略，加快业务发展，推进大健康资源整合和大健康优质资源投资与并购，进一步推动经营业绩的快速提升和大健康产业业务结构的完善。

2016年是中国健康产业跨越式发展的政策元年。中央政治局召开了全国卫生与健康工作大会，习近平总书记亲自部署宏大规划，“预防为主，中西并重”成为新时期卫生改革的方向。“健康中国”正式升级为国家战略，大健康产业成为国家经济转型及创新发展的超级引擎。11月，在上海召开的世界卫生组织与中国政府共同主办的“全球健康促进大会”被誉为是“健康中国”战略落地、全面健康促进及全民健康素养的教育提升具有里程碑意义的大事件。公司将继续通过内外并举的方式进一步加强产业整合，具体措施包括：1. 依托管理团队产业投资的丰富经验，围绕医疗健康领域持续进行产业整合；2. 依托上市公司平台，积极把握市场机会，择机利用股、债等金融工具为产业发展提供助力；3. 加强加快内部整合，发挥现有产业协同作用，提高各板块业务经营绩效

### （二）2017年经营计划

提示：本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

#### 2017年，公司计划主要从以下几方面开展各项工作：

1、继续完善优质产品线，在现有的渠道销售基础上，着力打造乐金健康商业连锁，为公司高品质的大健康产品和大健康产业服务增加更具竞争力更完善的输出系统。

2017年公司将在持续优化自身产品与服务的同时，致力于打造乐金健康商业连锁，形成产品-品牌-渠道的一个完善的网

络架构。在此架构之下，公司将通过不断的渠道建设，持续扩大品牌和渠道影响力，来吸收合并更多优质产品和服务，构建良性循环大健康产业生态链。

#### 2、加快推进投资并购，持续推动外延式发展

2017年，公司将继续推进落实投资并购项目，借助上市公司的资金优势和资本运作平台，积极探索行业内外可持续发展的新机会，结合管理团队综合优势，紧抓与公司技术相关、行业市场相关、未来热点等可支撑公司未来持续发展的商业机会，包括自主开发、合资与收购、兼并等多种方式结合，大力推进公司的外延式扩张，使公司的产品与服务走向健康产业深度延伸。积极做好2016年底启动的重大资产重组项目，完善健康产业的健康宣传和健康教育，增加新的盈利点，实现从提供健康产品到健康宣传、健康教育、健康管理和健康服务的闭环。确保充分发挥各投资标的协同效应，促进公司可持续发展。

#### 3、加大科研投入，提升技术研发水平

2017年，公司将继续围绕公司核心技术，加强技术创新和新产品开发，提高产品市场竞争力。一方面加大自主研发平台的投入，切实做好新产品开发、现有产品升级等工作，为公司的持续健康发展储备丰富的项目资源和研发成果；另一方面积极推进与高等院校、科研院所的产学研合作，注重科技成果的评估与应用。2016年，公司将继续加强对储备产品及新产品的研发及升级，通过对产品的持续改进和市场的推广，凭借产品技术、服务和应用的综合优势，保证现有产品的市场竞争力和盈利能力，从而保证良好的毛利水平，以进一步提高核心竞争力，拓宽公司产品的开发平台，以持续创新来不断提升公司产品品质，为客户提供良好且延续升级的售后服务。

#### 4、持续规划公司内部治理结构，提升公司管理水平

持续规范公司治理，强化落实各种内部增效措施，强化贯穿过程管控，不断提升公司的管理水平，同时公司也将本着“人才兴企”战略，加大研发与管理人才的招聘力度，完善薪酬、考核与激励机制，建立健全良好的人力资源保障体系和激励约束机制，充分发挥人力资源在企业转型发展中的核心作用，促进公司长期可持续发展。

### （三）公司面临的主要风险及应对对策、措施

#### 1、市场风险

2016年，国内经济形势复杂多变，宏观经济环境存在较大的不确定性，公司目前仍然处于调整转型重要阶段，市场消费在较长时间内仍处于培育期，如果宏观环境出现大幅度的不利变化，将进一步加大公司的经营压力。对此，公司积极调整市场策略，探索新的营销推广模式，主动引导市场需求，同时积极致力于加大新产品研发、加强产品和技术的创新力度，持续加大品牌与产品宣传力度，努力深化营销网络体系的建设与改革，以降低外部市场环境的不利因素影响。

#### 2、持续投资并购风险

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

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

#### 3、公司规模扩大带来的管理风险

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年12月02日	实地调研	机构	公司经营情况、发展战略等



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	804,698,313
现金分红总额 (元) (含税)	24,140,949.39
可分配利润 (元)	135,103,659.67
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明以截至 2016 年 12 月 31 日公司股份总数 804,698,313 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元 (含税)，合计派发现金股利 24,140,949.39 元 (含税)。	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

1、2017年04月14日，公司第四届董事会第二次会议审议通过2016年度的利润分配预案为：以截至2016年12月31日公司股份总数804,698,313股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.3元（含税），合计派发现金股利24,140,949.39元（含税）。该提案经2016年04月14日经公司第四届董事会第二次会议审议通过，尚需股东大会批准。

2、2016年3月22日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过2015年度的利润分配预案为：以截止到公司现有总股本359,095,180股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.3元（含税），合计派发现金股利10,772,855.4（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本359,095,180股。转增股本后公司总股本变更为718,190,360股。该提案经2015年03月22日经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，并经公司2015年年度股东大会批准通过并已完成了上述利润分配事项。

3、2015年03月13日，公司第三届董事会第十次会议审议通过2014年度的利润分配预案为：以截至2014年12月31日公司股份总数258,609,591股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.2元（含税），合计派发现金股利5,172,191.82元（含税）。该提案经2015年03月13日经公司第三届董事会第十次会议审议通过，并经公司2014年年度股东大会批准通过并已完成了上述利润分配事项。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	24,140,949.39	85,634,524.09	28.19%		
2015 年	10,772,727.08	40,837,123.04	26.38%		
2014 年	5,172,191.82	19,431,944.45	26.62%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	股份限售承诺	黄小霞;潘建忠	"潘建忠、黄小霞承诺：(1) 自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股	2016 年 12 月 05 日	2016-12-05 至 2019-12-05	该承诺正常履行中

		<p>份数将进行相应调整);</p> <p>(2) 其拥有的新增股份分三次分别按照 25%: 30%: 45% 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日 (且前一年度审计报告已出具) 后满 12、24、36 个月之次日。第一次、第二次解禁的股份数量为分别扣除 2016 年、2017 年业绩补偿的股份数量之后的股份数量, 第三次解禁的股份数量为扣除 2018 年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量; (3) 同意本次交易中发行的上市公司新增股份的限售期最终由公司股东大会授权董事会根据相关法律法规的规定及主管部门审核的要求</p>			
--	--	--	--	--	--

			进行确定； (4) 未经乐金健康书面同意，对在本次交易中获取的新增股份在本协议约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。 "			
	股份限售承诺	陈伟;李江	"陈伟、李江承诺：(1) 自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）；(2) 其拥有的新增股份分三次分别按照	2016 年 12 月 05 日	2016-12-05 至 2019-12-05	该承诺正常履行中

			<p>27%：34%：39%的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满12、24、36个月之次日。第一次、第二次解禁的股份数量为分别扣除2016年、2017年业绩补偿的股份数量之后的股份数量，第三次解禁的股份数量为扣除2018年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量；（3）同意本次交易中发行的上市公司新增股份的限售期最终由公司股东大会授权董事会根据相关法律法规的规定及主管部门审核的要求进行确定；（4）未经乐金健康书面同意，对在本次交易中获取的新增</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			股份在本协议约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。”			
股份限售承诺	安徽高新毅达皖江产业发展创业;安徽皖投工业投资有限公司;财通基金管理有限公司;鹏华资产管理(深圳)有限公司;新华基金管理有限公司		承诺:自安徽乐金健康科技股份有限公司本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内不予转让。	2016 年 12 月 05 日	2016-12-05 至 2017-12-05	该承诺正常履行中
业绩承诺及补偿安排	黄小霞;潘建忠		"潘建忠、黄小霞承诺:福瑞斯 2016 年度、2017 年度、2018 年度实际净利润数分别不低于人民币 2,000 万元、3,000 万元、4,000 万元(以下简称“承诺净利润数”)。在业绩承诺期内,上市公司应聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对福瑞斯 2016 年度、2017 年	2016 年 12 月 05 日	长期有效	相关方正常履行中

			度、2018 年度实际净利润数情况出具《专项审核报告》，以确定在上述业绩承诺期内的各年度福瑞斯实际净利润数。若在 2016 年、2017 年、2018 年任何一年的截至当期期末累计实际净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则潘建忠、黄小霞应当先以股份方式进行补偿；若股份不足补偿的，不足部分以现金方式补偿。”			
	业绩承诺及补偿安排	陈伟;李江	“陈伟、李江承诺：瑞宇健身 2016 年度、2017 年度、2018 年度实际净利润数分别不低于人民币 1,520 万元、1,940 万元、2,240 万元（以下简称“承诺净利润数”）。在业绩承诺期内，上市公司应聘请具有证券、期货业务	2016 年 12 月 05 日	长期有效	相关方正常履行中

			<p>资格的会计师事务所对瑞宇健身 2016 年度、2017 年度、2018 年度实际净利润数情况出具《专项审核报告》，以确定在上述业绩承诺期内的各年度瑞宇健身实际净利润数。若在 2016 年、2017 年、2018 年任何一年的截至当期期末累计实际净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则陈伟、李江应当先以股份方式进行补偿；若股份不足补偿的，不足部分以现金方式补偿。</p> <p>"</p>			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	黄小霞;潘建忠	<p>"本次交易协议生效后，在其持有乐金健康股票期间及其在福瑞斯任职期满后，股权转让方及其控制的其他企业不会直接或间接经营任何与福瑞</p>	2016 年 12 月 05 日	长期有效	相关方正常履行中



		<p>斯、乐金健康及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与福瑞斯、乐金健康及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；本次交易协议生效后，在其持有乐金健康股票期间及其在福瑞斯任职期满后，如股权转让方及其控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与乐金健康及其下属公司经营的业务产生竞争，则股权转让方及其控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入乐金健康或者转让给无关联关系第三</p>			
--	--	--	--	--	--

			方等合法方式，使股权转让方及其控制的企业不再从事与乐金健康主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。”			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陈伟;李江	“本次交易协议生效后，在其持有乐金健康股票期间及其在瑞宇健身任职期满后，股权转让方及其控制的其他企业不会直接或间接经营任何与瑞宇健身、乐金健康及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与瑞宇健身、乐金健康及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；本次交易协议生效后，在其持有乐金健康股票期间及其在瑞宇健身任职期	2016年12月05日	长期有效	相关方正常履行中

			<p>满后，如股权转让方及其控制的企业 的现有业务 或该企业 为进一步拓 展业务范围， 与乐金健康 及其下属公 司经营的业 务产生竞争， 则股权转让 方及其控制 的企业将采 取包括但不 限于停止经 营产生竞争 的业务、将产 生竞争的业 务纳入乐金 健康或者转 让给无关联 关系第三方 等合法方式， 使股权转让 方及其控制 的企业不再 从事与乐金 健康主营业 务相同或类 似的业务，以 避免同业竞 争。”</p>			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	黄小霞;潘建忠	<p>"本次交易协议成立后，股 权转让方及 其控制的企 业将尽可能 减少与乐金 健康及其下 属子公司的 关联交易，不 会利用自身 作为乐金健</p>	2016年12月05日	长期有效	相关方正常履行中

			<p>康股东之地位谋求与乐金健康在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为乐金健康股东之地位谋求与乐金健康达成交易的优先权利。若发生必要且不可避免的关联交易，股权转让方及其控制的企业将与乐金健康及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>该等交易从事任何损害乐金健康及乐金健康其他股东的合法权益的行为。若违反上述声明和保证，股权转让方将分别且共同地对前述行为而给乐金健康造成的损失向乐金健康进行赔偿。股权转让方保证将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移乐金健康及其下属子公司的资金、利润，保证不损害乐金健康其他股东的合法权益。</p> <p>"</p>			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陈伟;李江	<p>"本次交易协议成立后，股权转让方及其控制的企业将尽可能减少与乐金健康及其下属子公司的</p>	2016年12月05日	长期有效	相关方正常履行中

			<p>关联交易，不会利用自身作为乐金健康股东之地位谋求与乐金健康在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为乐金健康股东之地位谋求与乐金健康达成交易的优先权利。若发生必要且不可避免的关联交易，股权转让方及其控制的企业将与乐金健康及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害乐金健康及乐金健康其他股东的合法权益的行为。若违反上述声明和保证，股权转让方将分别且共同地对前述行为而给乐金健康造成的损失向乐金健康进行赔偿。股权转让方保证将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移乐金健康及其下属子公司的资金、利润，保证不损害乐金健康其他股东的合法权益。</p> <p>"</p>			
	股份限售承诺	泓德基金管理有限公司	<p>承诺：自安徽乐金健康科技股份有限公司本次非公开发行股</p>	2015年11月03日	2016-11-03	已履行完毕。

			票上市首日起 12 月内不予转让。			
	股份限售承诺	诺安基金管理有限公司	承诺：自安徽乐金健康科技股份有限公司本次非公开发行股票上市首日起 12 月内不予转让。	2015 年 11 月 03 日	2016-11-03	已履行完毕。
	股份限售承诺	财通基金管理有限公司	承诺：自安徽乐金健康科技股份有限公司本次非公开发行股票上市首日起 12 月内不予转让。	2015 年 11 月 03 日	2016-11-03	已履行完毕。
	股份限售承诺	国投瑞银基金管理有限公司	承诺：自安徽乐金健康科技股份有限公司本次非公开发行股票上市首日起 12 月内不予转让。	2015 年 11 月 03 日	2016-11-03	已履行完毕。
	股份限售承诺	西藏凤凰创业投资管理合伙企业（有限合伙）	西藏凤凰创业投资管理合伙企业（有限合伙）承诺，自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该	2015 年 10 月 13 日	2016-10-13	已履行完毕。



			等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）。			
	股份限售承诺	上海弘励科技发展有限公司	上海弘励科技发展有限公司承诺，自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）。	2015 年 10 月 13 日	2016-10-13	已经履行完毕。
	股份限售承诺	马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）	"马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）承诺：1、自其认购的新增股份在法	2015 年 10 月 13 日	2015-10-13 至 2018-10-13	该承诺正在正常履行中

			<p>定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）。2、其拥有的新增股份分三次分别按照 28: 33: 39 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满 12、24、36 个月之次日。第一次、第二次解禁的股份数量为分别扣除 2015 年、2016 年业绩补偿的股份数量之后的股份数量，第三次解禁的股份数量为扣除</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			2017 年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量。3、未经公司书面同意,对在本次交易中获取的新增股份在本协议约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。”			
	股份限售承诺	韩道龙	“韩道龙承诺: 1、自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日(以下简称“发行上市之日”)起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份(若在其实际转让上市公司股份前,上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的,则其实际可转让股份数将进行相应调	2015 年 10 月 13 日	2015-10-13 至 2018-10-13	股东韩道龙严格按照相关规定,该承诺正在正常履行中。

		<p>整)。2、其拥有的新增股份分三次分别按照 28:33:39 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满 12、24、36 个月之次日。第一次、第二次解禁的股份数量为分别扣除 2015 年、2016 年业绩补偿的股份数量之后的股份数量，第三次解禁的股份数量为扣除 2017 年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量。3、未经公司书面同意，对在本次交易中获取的新增股份在本协议约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。”</p>			
--	--	---	--	--	--

	股份限售承诺	韩道虎	<p>"韩道虎承诺： 1、自其认购的新增股份在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份（若在其实际转让上市公司股份前，上市公司发生转增股本、送红股等除权行为的，则其实际可转让股份数将进行相应调整）。2、其拥有的新增股份分三次分别按照 28:33:39 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满 12、24、36 个月之次日。第一次、第二次解禁的股份数量为分别扣除 2015 年、2016 年业绩补偿的股份数量之后的</p>	2015 年 10 月 13 日	2015-10-13 至 2018-10-13	<p>股东韩道虎正严格按照相关承诺，该承诺正常履行中</p>
--	--------	-----	--	------------------	-------------------------	--------------------------------

			<p>股份数量，第三次解禁的股份数量为扣除 2017 年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量。3、未经公司书面同意，对在本次交易中获取的新增股份在本协议约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。”</p>			
	业绩承诺及补偿安排	<p>韩道虎;韩道龙;马鞍山聚道成投资中心(有限合伙);上海弘励科技发展有限公司;西藏凤凰创业投资管理合伙企业(有限合伙)</p>	<p>"韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心(有限合伙)、上海弘励科技发展有限公司、西藏凤凰创业投资管理合伙企业(有限合伙)承诺:久工健业 2015 年度、2016 年度、2017 年度实际净利润数分别不低于人民币 5,280 万元、6,610 万元、7,610</p>	2015 年 10 月 13 日	长期有效	相关方正常履行中

		<p>万元（以下简称“承诺净利润数”）。在业绩承诺期内，上市公司应聘请并经韩道虎认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所对久工健业 2015 年度、2016 年度、2017 年度实际净利润数情况出具《专项审核报告》，以确定在上述业绩承诺期内的各年度久工健业实际净利润数。若在 2015 年、2016 年、2017 年任何一年的截至当期期末累计实际净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）、上海弘励科技发展有限公司、西藏凤凰创业投资管理合伙企业（有限合伙）将按照</p>			
--	--	---	--	--	--

			《盈利补偿协议》先以股份方式进行补偿；若股份不足补偿的，不足部分以现金方式补偿。”			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	韩道虎;韩道龙;马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）	"韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）承诺：1、不竞争承诺在三年业绩承诺期内及之后三年内，韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）及其关联方（关联方：自然人的关联方包括其自身控制的企业、其配偶、父母、子女、兄弟姐妹以及上述人员控制的企业；企业的关联方包括其执行事务合伙人或控股股东、其控制的企业）不再以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行、或其以他人名义、或与他人合资、	2015年10月13日	长期有效	相关方正常履行中



		<p>合作、联合经营) 从事、参与或协助他人从事任何与久工健业以及甲方业务有竞争关系的经营活动, 不再投资于任何与久工健业以及甲方业务有竞争关系的经济实体。违反上述不竞争承诺, 违约方相关所得归甲方所有, 并需赔偿甲方的全部直接经济损失。</p> <p>2、兼业禁止承诺韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心(有限合伙)的全体合伙人承诺, 未经甲方书面同意, 在业绩承诺期限及之后四年内不得在其他与久工健业及甲方有竞争关系的任何单位兼职; 违反上述兼业禁止承诺, 违约方相关所得归甲方所有, 并需赔偿甲方的全部经济损</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>失。3、任职期承诺韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）向公司保证，本次交易完成后，韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）将积极配合公司发挥和提升业务经营和企业文化协同效应，使久工健业及其子公司的主要管理、销售和技术研发团队稳定。韩道虎、韩道龙、马鞍山聚道成投资中心（有限合伙）的全体合伙人承诺，自本协议签署之日开始至本次交易完成期间，以及本次交易完成之日起四年内仍在久工健业或甲方及其子公司任职。违反上述任职期承诺，违约方相关所得归公司所有，并需赔偿甲</p>			
--	--	--	--	--	--

			方的全部经济损失。上述人员如因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪或者被久工健业或公司及其子公司解除劳动关系的,不视为违反任职期限承诺。”			
	股份限售承诺	龚向民	<p>“（1）龚向民承诺：其认购的新增股份的 43%（对应龚向民原持有的深圳卓先 30% 股权），自在法定登记机构登记于其名下并上市之日（以下简称“发行上市之日”）起 36 个月内不得转让；其认购的新增股份的 57%（对应龚向民原持有的深圳卓先 40% 股权），自发行上市之日起 12 个月内不得转让。</p> <p>（2）龚向民承诺：其拥有的新增股份分三次分别按照 15： 18：</p>	2014 年 12 月 08 日	2014-12-8 至 2017-12-08	股东龚向民严格遵守上述承诺，该承诺正常履行中。

			67 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报告已出具）后满 12、24、36 个月之次日。第一次、第二次解禁的股份数量为分别扣除 2014 年、2015 年业绩补偿的股份数量之后的股份数量，第三次解禁的股份数量为扣除 2016 年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量。”			
	股份限售承诺	陈孟阳	“（1）陈孟阳承诺：其认购的新增股份，自发行上市之日起 12 个月内不得转让。（2）陈孟阳承诺：其拥有的新增股份分三次分别按照 27：33：40 的比例进行解禁。解禁日期分别为发行上市日（且前一年度审计报	2014 年 12 月 08 日	2014-12-8 至 2017-12-08	股东陈孟阳严格遵守上述承诺，该承诺正常履行中。

			告已出具)后 满 12、24、36 个月之次日。 第一次、第二 次解禁的股份 数量为分别扣 除 2014 年、 2015 年业绩 补偿的股份数 量之后的股份 数量,第三次解 禁的股份数量 为扣除 2016 年业绩补偿的 股份数量及资 产减值补偿的 股份数量之后 的股份数量。"			
	业绩承诺及 补偿安排	陈孟阳;龚向 民	"龚向民、陈孟 阳就卓先实业 2014 年、 2015 年和 2016 年合并 报表口径下 归属于母公司 所有者的扣 除非经常性 损益后的净 利润(以下简 称“净利润” )进行承诺, 具体如下: 卓先实业 2014 年度、 2015 年度、 2016 年度实 际净利润数 (指卓先实 业合并报表 中归属于母 公司所有者	2014 年 12 月 08 日	长期有效	相关方严格 遵守上述承 诺,该承诺正 常履行中。

			<p>的净利润，该净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为准）分别不低于人民币 760 万元、950 万元、1,100 万元（以下简称“承诺净利润数”）。若在 2014 年、2015 年、2016 年任何一年的截至当期期末累计实际净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则龚向民、陈孟阳将按照《盈利补偿协议》先以股份方式进行补偿；若股份不足补偿的，不足部分以现金方式补偿。”</p>			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陈孟阳;龚向民	<p>"（1）承诺：作为本次交易的相对方，承诺本次交易完成后，不再以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行、或以他人名义、或与他人合资、合作、联合经营）从事、参</p>	2014 年 12 月 08 日	长期有效	<p>股东严格遵守上述承诺，该承诺正常履行中。</p>

		<p>与或协助他人从事任何与深圳市卓先实业有限公司以及安徽桑乐金股份有限公司业务有竞争关系的经营活动，不再投资于任何与深圳市卓先实业有限公司以及安徽桑乐金股份有限公司业务有竞争关系的经济实体，保证不与深圳市卓先实业有限公司以及安徽桑乐金股份有限公司存在任何同业竞争。违反上述不竞争承诺，相关所得归安徽桑乐金股份有限公司所有，并需赔偿桑乐金的全部损失。(2) 龚向民、陈孟阳承诺，深圳市轩鹏五金制品有限公司和深圳市艾诺维电子科技有限公司为卓先实业在采购过程中按照比质比</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>价的市场原则选定的合格供应商，对深圳市轩鹏五金制品有限公司的采购价格采用市场法定价，对深圳市艾诺维电子科技有限公司的采购价格采用成本加成率的定价方法。为减少上述交易，龚向民、陈孟阳承诺，本次交易完成后 1 年内将逐渐减少直至停止上述采购。”</p>			
	其他承诺	陈孟阳;龚向民	<p>“1、为避免深圳市卓先实业有限公司、东莞市卓先实业有限公司曾存在未为部分员工缴纳员工社保、住房公积金的情况而存在可能被主管机关处罚的风险，龚向民、陈孟阳承诺：（1）如深圳市卓先实业有限公司及东莞市卓先实业有限公司在审计和评估基准日（2013 年</p>	2014 年 12 月 08 日	长期有效	相关方严格遵守上述承诺，该承诺正常履行中。



			<p>12月31日)之后,发生被政府监管部门及司法部门追缴基准日之前应缴未缴之税费、员工社会保障金、住房公积金及罚款等会的支出事项,承诺人应自前述支付事实发生之日起30日内将同等金额现金补偿给深圳市卓先实业有限公司或者东莞市卓先实业有限公司,保证桑乐金不会遭受任何损失。(2)如深圳市卓先实业有限公司及东莞卓先实业有限公司在审计和评估基准日(2013年12月31日)之后,发生承担未向安徽桑乐金股份有限公司披露的合同债务、侵权赔偿、劳动合同产生的经济补偿责任等支出事项,承诺人应自前</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>述支付事实发生之日起 30 日内将同等金额现金补偿给深圳市卓先实业有限公司或东莞卓先实业有限公司。</p> <p>(3) 承诺人同意按各自持有深圳市卓先实业有限公司股权的比例承担连带补偿责任。</p> <p>2、为避免东莞市卓先实业有限公司目前其生产厂房、宿舍及办公场所未取得产权证书而存在风险，龚向民、陈孟阳承诺：(1) 就东莞市卓先实业有限公司租赁的东莞市企石镇霞朗股份经济联合社和新南股份经济联合社位于向丁工业区的厂房，承诺人将全面履行《租赁协议》约定的义务，保证在承租期内合法行使使用权。</p> <p>(2) 在《租</p>			
--	--	--	--	--	--

			赁协议》约定的租期届满前，充分行使协议约定的优先承租权，保证在业绩承诺期及其后三年内合法拥有租赁厂房的使用权，保证深圳市卓先实业有限公司和东莞市卓先实业有限公司持续稳定经营。(3) 如不能继续承租，承诺人将承担因搬迁而造成的全部损失。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金道明、马绍琴	任职承诺	<p>(1) 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发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 作为公司董事、监事、高级管理人员的关联方金道明、马绍琴还承诺：与其存在关联关系的董事、监事、高级管理人员在发行人任</p>	2011年07月29日	任职期间及法定期限内、持有股份期间	报告期内，股东严格遵守上述承诺，该承诺正常履行中

			<p>职期间内，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让持有的发行人股份。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发行人股份；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发行人股份。</p>			
	金道明、马绍琴	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	<p>(1) 承诺：对于股份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</p>	2011 年 07 月 29 日	长期有效	<p>报告期内，相关股东严格遵守上述承诺，该承诺正常履行中。</p>

		<p>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> <p>(2) 承诺： 如本公司/人与发行人不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》和《公司章程》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及所有股东的利益，本公司/人将不利用其在发行人中的地位，为其在与发行人关联交易中谋取不正</p>			
--	--	--	--	--	--

			当利益。上述承诺一经做出，即具有法律效力。如承诺人不遵守承诺而给发行人造成损失的，发行人可根据承诺函向其要求损害赔偿。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
卓先实业	2016年01月01日	2016年12月31日	1,100	1,108.64	不适用	2014年06月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
久工健业	2016年01月01日	2016年12月31日	6,610	6,749.92	不适用	2015年03月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
福瑞斯	2016年01月01日	2016年12月31日	2,000	2,506.24	不适用	2016年09月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
瑞宇健身	2016年01月01日	2016年12月31日	1,520	1,907.3	不适用	2016年09月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、2016年度公司所收购的卓先实业实现归属于母公司所有者的净利润为13,763,885.92元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为11,086,358.75元，较卓先实业2016年承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润1,100万元超出8.64万元，超过0.79%。承诺期内（2014年度、2015年度、2016年度）深圳市卓先实业有限公司实现归属于母公司所有者的净利润累计为3,261.41万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润累计为2,826.03万元，较卓先实业累计承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润2,810.00万元超出16.03万元，超过0.57%。截至2016年12月31日止，卓先实业2016年度盈利承诺数已经实现，承诺期内的累计盈利承诺数已经实现。

2、2016年度安徽乐金健康科技股份有限公司所收购的安徽久工健业有限责任公司实现归属于母公司所有者的净利润为78,204,418.44元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为67,499,202.66元，较久工健业2016年承诺的扣除非

经常性损益后归属于母公司所有者的净利润6,610.00万元超出139.92万元,超过2.12%。截至2016年12月31日止,久工健业2016年度盈利承诺数已经实现。

3、2016年度公司所收购的福瑞斯实现归属于母公司所有者的净利润为24,986,499.28元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为25,062,443.14元,较福瑞斯2016年承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润2,000万元超出506.24万元,超过25.31%。

截至2016年12月31日止,福瑞斯2016年度盈利承诺数已经实现。

4、2016年度公司所收购的瑞宇健身实现归属于母公司所有者的净利润为20,333,275.21元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为19,073,025.21元,较瑞宇健身2016年承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润1,520.00万元超出387.30万元,超过25.48%。截至2016年12月31日止,瑞宇健身2016年度盈利承诺数已经实现。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	上海瑞宇健身休闲用品有限公司	瑞宇健身	非同一控制下企业合并
2	深圳市福瑞斯保健器材有限公司	福瑞斯	非同一控制下企业合并
3	安徽乐金健康投资管理有限责任公司	乐金健康投资	新设
4	安徽乐金环境科技有限公司	乐金环境	新设

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	安徽金梧健康科技有限公司	金梧健康	工商注销

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	96
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	方长顺、褚诗炜、蔡浩

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、公司于2015年08月01日分别召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议题。2015年08月18日召开第三次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。根据公司2015年第三次



临时股东大会的授权，公司于2015年08月25日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，授予日：2015年08月27日；授予数量：2350万股；授予价格：6.79元/股；2016年1月4日公司在巨潮资讯网上披露了本次限制性股票授予完成的公告：公司在授予首期限制性股票的过程中，由于部分激励对象放弃认购限制性股票，激励对象从106人调整为91人，限制性股票数量由2350万股调整为1980万股。

本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由33929.5180万股增加至35909.5180万股。

授予股份的上市日期为2016年01月06日。

本计划有效期为自首次限制性股票授予之日起计算，最长不超过5年。首次授予限制性股票解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自首次授予日起满12个月后的首个交易日至首次授予日起24个月内的最后一个交易日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起满24个月后的首个交易日至首次授予日起36个月内的最后一个交易日止	40%
第三次解锁	自首次授予日起满36个月后的首个交易日至首次授予日起48个月内的最后一个交易日止	20%

2、2016年5月18日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划预留部分数量的议案》、《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，本次授予预留部分限制性股票400万股，授予价格为4.09元/股。公司董事会规定的预留部分授予条件已经成就，同意授予11名激励对象400万股限制性股票。根据股东大会的授权，公司董事会确定公司限制性股票激励计划预留部分授予的授予日为2016年5月18日。

本计划本次授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来24个月内分两期解锁。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自本次授予日起12个月后的首个交易日起至本次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自本次授予日起24个月后的首个交易日起至本次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

3、2016年3月4日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于<安徽乐金健康科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，2016年4月18日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于<安徽乐金健康科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜；由于公司2015年年度权益分派方案已获2016年4月18日召开的2015年年度股东大会审议通过，2016年5月18日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划期权行权价格和数量的议案》，经此次调整后，首次授予股票期权行权价为10.36元/股，数量调整为600万份。

本计划本次授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权
-----	------	------------

		数量比例
第一个行权期	自本次授予日起12个月后的首个交易日起至本次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	35%
第二个行权期	自本次授予日起24个月后的首个交易日起至本次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	35%
第三个行权期	自本次授予日起36个月后的首个交易日起至本次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
公司、金道明、韩道虎	关联股东	安徽中盛溯源生物科技有限公司	诱导多能干细胞（iPSC）及相关人类功能细胞应用的研究	1428.5710 万元	5,605.42	5,290.29	-209.71
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		1、实验室已基本建设完成；2、已完成技术人员的培训工作，技术团队获得“合肥市庐州产业创新团队”称号；3、俞君英博士入选“安徽省百人计划”、荣获“安徽省战略性新兴产业技术领军人才”；获得“安徽省留学回国人员创新创业扶持计划”；4、公司诱导多功能干细胞（iPSC）研发平台获得“安徽省战略性新兴产业集聚发展基地项目”资金支持；5、与中国科技大学生命科学学院建立签订战略合作协议、与中科大先进技术研究院成立“中科大先研院-中盛溯源细胞医学”联合实验室；6、正在开展诱导多能干细胞（iPSC）及相关人类功能细胞应用的研究工作，包括多能干细胞（iPSC）的研发项目、CAR-T 癌症免疫治疗项目、MSC 的制备和相关项目等。					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

##### (1) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

##### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

##### (3) 后续精准扶贫计划

#### 2、履行其他社会责任的情况

暂无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	160,178,17	47.21%	106,307,953	0	173,930,434	-106,786,537	173,451,850	333,629,967	41.46%
2、国有法人持股	0	0.00%	9,650,053	0	0	0	9,650,053	9,650,053	1.20%
3、其他内资持股	160,178,17	47.21%	96,657,900	0	173,930,434	-106,786,537	163,801,797	323,979,914	40.26%
其中：境内法人持股	32,648,039	9.62%	37,857,900	0	28,413,922	-51,137,194	15,134,628	47,782,667	5.93%
境内自然人持股	127,530,078	37.59%	58,800,000	0	145,516,512	-55,649,343	148,667,169	276,197,247	34.33%
二、无限售条件股份	179,117,063	52.79%	0	0	185,164,746	106,786,537	291,951,283	471,068,346	58.54%
1、人民币普通股	179,117,063	52.79%	0	0	185,164,746	106,786,537	291,951,283	471,068,346	58.54%
三、股份总数	339,295,180	100.00%	106,307,953	0	359,095,180	0	465,403,133	804,698,313	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司2015年度的利润分配。
- 2、公司发行股份收购福瑞斯、瑞宇健身公司资产。
- 3、股权激励。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股权激励

公司于2015年08月01日分别召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议题。2015年08月18日召开第三次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。根据公司2015年第三次临时股东

大会的授权,公司于2015年08月25日召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,授予日:2015年08月27日;授予数量:2350万股;授予价格:6.79元/股;2016年1月4日公司在巨潮资讯网上披露了限制性股票授予完成的公告:公司在授予首期限制性股票的过程中,由于部分激励对象放弃认购限制性股票,激励对象从106人调整为91人,限制性股票总量由2350万股调整为1980万股。华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年12月23日出具了【2015】4125号验资报告,对公司截至2015年12月23日止新增注册资本及实收资本(股本)情况进行了审验。2016年01月04日,公司披露了限制性股票授予完成公告。授予股份的上市日期为2016年01月06日。同时公司总股本变更为359,095,180股。

## 2、公司2015年度的利润分配。

2015年03月22日,公司第三届董事会第十八次会议审议通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,同意以359,095,180股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.3元(含税),合计派发现金股利10,772,855.4元(含税),同时以资本公积向全体股东每10股转增10股,合计转增股本359,095,180股。转增股本后公司总股本变更为718,190,360.00股。此方案经公司2015年年度股东大会批准并授权,公司于2016年04月21日刊登了《2015年度权益分派实施公告》,并于2016年04月29日实施完毕。

## 3、股权激励一期预留部分授予

2016年5月18日,公司召开第三届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划预留部分数量的议案》《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》,本次授予预留部分限制性股票400万股,授予价格为4.09元/股,授予日为2016年5月18日。公司总股本变更为722,190,360。

## 4、公司发行股份收购福瑞斯、瑞宇健身公司资产

2016年4月1日,公司第三届董事会第二十次会议审议通过发行股份及支付现金购买资产和发行股份募集配套资金相关议案。同日,公司与交易对方签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》和《盈利补偿协议》。2016年4月18日,公司召开2015年年度股东大会,审议通过了本次交易相关议案。2016年9月8日,中国证监会出具《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2053号),核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。公司总股本变更为804,698,313。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月4日公司在巨潮资讯网上披露了限制性股票授予完成的公告:华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年12月23日出具了【2015】4125号验资报告,对公司截至2015年12月23日止新增注册资本及实收资本(股本)情况进行了审验。2016年01月04日,公司披露了限制性股票授予完成公告。授予股份的上市日期为2016年01月06日。

2、公司于2016年04月21日刊登了《2015年度权益分派实施公告》,经深交所、中国证券登记结算公司审核确认,公司2015年度利润分派过户工作于2016年4月29日实施完毕。

3、2016年5月18日,公司召开第三届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划预留部分数量的议案》《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》,本次授予预留部分限制性股票400万股,授予价格为4.09元/股,授予日为2016年5月18日。

4、福瑞斯、瑞宇健身分别于2016年10月9日及2016年10月12日完成资产过户手续;2016年11月18日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次交易新增股份的登记申请;2016年12月05日,本次交易新增股份上市。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期,公司分别于2015年4月完成实2015年度利润分配方案及2016年12月5日和11月3日分两完成发行股份及支付现金购买资产和发行股份募集配套资金事项、合并范围的变更。相关事项的完成对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的会审字[2017]1321号《审计报告》之“财务报表附注一十六、补充资料一2.净资产收益率及每股收益”之相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
龚向民	6,387,832	1,817,490	5,669,658	10,240,000	1、首发后个人类限售 2、股权激励股	1、2017 年 12 月 8 日解除首发后个人类限售股； 2、2017 年 8 月 27 日解除部分股权激励限售股。
陈孟阳	2,737,642	1,436,142	2,898,500	4,200,000	1、首发后个人类限售 2、股权激励	1、2017 年 12 月 8 日解除首发后个人类限售股； 2、2017 年 8 月 27 日解除部分股权激励限售股。
韩道虎	38,772,000	19,386,000	38,772,000	58,158,000	首发后个人类限售	2017 年 10 月 13 日在任期间；每年按持股总数的 25% 解除限售部分解除限售。
韩道龙	3,456,000	1,935,360	3,456,000	4,976,640	首发后个人类限售	2017 年 10 月 13 日部分解除限售。
中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	5,676,855	11,353,710	5,676,855	0	首发后机构类限售	2016 年 11 月 14 日已全部解除限售
马绍琴	10,244,700	0	14,844,700	25,089,400	1、高管限售 2、股权激励	在任期间,每年按持股总数的 25% 解除限售
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	3,930,131	7,860,262	3,930,131	0	首发后个人类限售	2016 年 11 月 14 日已全部解除限售



中国建设银行股份有限公司—泓德泓业灵活配置混合型证券投资基金	436,681	873,362	436,681	0	首发后个人类限售	2016年11月14日已全部解除限售
江苏天氏创业投资有限公司	2,117,647	2,117,647	0	0	首发后机构类限售	2016年3月31日解禁并上市流通。
安徽大安投资管理有限公司	1,282,353	1,282,353	0	0	首发后机构类限售	2016年3月31日解禁并上市流通。
上海弘励科技发展有限公司	6,372,000	12,744,000	6,372,000	0	首发后机构类限售股	2016年10月24日解禁并上市流通。
马鞍山聚道成投资中心(有限合伙)	8,100,000	4,536,000	8,100,000	11,664,000	首发后机构类限售股	2016年10月24日部分解除限售。
财通基金—工商银行—富春定增417号资产管理计划	247,178	494,356	247,178	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
财通基金—工商银行—富春定增423号资产管理计划	123,589	247,178	123,589	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
财通基金—工商银行—朗润通定增1号资产管理计划	185,384	370,768	185,384	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
财通基金—光大银行—富春定增265号资产管理计划	1,235,890	2,471,780	1,235,890	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
财通基金—光大银行—富春定增347号资产管理计划	247,178	494,356	247,178	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
财通基金—光大银行—富春定增535号资产管理计划	247,178	494,356	247,178	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。

财通基金—上海银行—富春定增396号资产管理计划	185,384	370,768	185,384	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
西藏凤凰创业投资管理合伙企业（有限合伙）	6,300,000	12,600,000	6,300,000	0	首发后机构类限售股	2016年10月24日解除限售。
财通基金—浦发银行—财通基金—富春定增319号资产管理计划	432,562	865,124	432,562	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
财通基金—浦发银行—浦金定增1号资产管理计划	370,767	741,534	370,767	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
诺安基金—工商银行—沈利萍	4,366,812	8,733,624	4,366,812	0	首发后机构类限售股	2016年11月14日解除限售。
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	834,117	834,117	0	0	首发后机构类限售股	已经于2016年3月31日解禁并上市流通。
金道明	43,567,050	0	43,567,050	87,134,100	高管限售	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
赵世文	67,500	0	1,067,500	1,135,000	1、高管限售 2、股权激励	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
马绍翠	281,812	0	281,812	563,624	1、首发前个人类限售; 2、高管限售	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
任鹏飞	135,000	0	135,000	270,000	1、首发前个人类限售; 2、高管限售	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
吴静	180,000	33,750	146,250	292,500	1、首发前个人类限售; 2、高管限售	在任期间,每年按持股总数的25%解除限售
刘峰	1,110,000	82,500	1,712,500	2,740,000	高管离任	申报离职后六个月解禁
金浩	8,859,375	0	13,459,375	22,318,750	1、首发前个人类限售; 2、高管限售	在任期间,每年按持股总数的25%

					售	解除限售
汪燕	0	0	4,600,000	4,600,000	股权激励	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
梁俊	0	0	2,400,000	2,400,000	股权激励	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
财通基金—工商银行—云南通达资本管理有限公司	0	0	150,910	150,910	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
财通基金—工商银行—深圳市方物创新资产管理有限公司	0	0	101,864	101,864	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
财通基金—工商银行—深圳朴素资本管理有限公司	0	0	377,274	377,274	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
财通基金—工商银行—深圳朴素资本管理有限公司	0	0	377,274	377,274	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	0	0	1,739,233	1,739,233	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
陈伟	0	0	14,000,000	14,000,000	1、首发后个人类限售	2017 年 12 月 05 日部分解除限售。
李江	0	0	1,555,556	1,555,556	1、首发后个人类限售	2017 年 12 月 05 日部分解除限售。
潘建忠	0	0	15,555,555	15,555,555	1、首发后个人类限售	2017 年 12 月 05 日部分解除限售。
黄小霞	0	0	3,888,889	3,888,889	1、首发后个人类限售	2017 年 12 月 05 日部分解除限售。
财通基金—工商	0	0	41,500	41,500	首发后机构类限	2017 年 12 月 05

银行—富春定增1097号资产管理计划					售股	日解除限售。
财通基金—工商银行—富春定增1099号资产管理计划	0	0	101,864	101,864	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—富春定增禧享3号资产管理计划	0	0	49,046	49,046	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—一定增驱动8号资产管理计划	0	0	83,000	83,000	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—优选财富VIP尊享定增5号资产管理计划	0	0	56,591	56,591	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—广发银行—财通基金—一定增宝安全垫11号资产管理计划	0	0	113,182	113,182	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—财智定增11号资产管理计划	0	0	64,136	64,136	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—富春定增1015号资产管理计划	0	0	211,273	211,273	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—财智定增12号资产管理计划	0	0	162,228	162,228	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
财通基金—工商银行—富春定增1092号资产管理计划	0	0	294,274	294,274	首发后机构类限售股	2017年12月05日解除限售。
鹏华资产—浦发	0	0	9,544,008	9,544,008	首发后机构类限售股	2017年12月05

银行—云南国际信托—云南信托永信昆玉 1 号集合资金信托计划					售股	日解除限售。
鹏华资产—招商银行—陈宏	0	0	5,302,227	5,302,227	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)	0	0	9,544,008	9,544,008	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
安徽皖投工业投资有限公司	0	0	9,650,053	9,650,053	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
新华基金—工商银行—中海信托—工银创增 3 号集合资金信托计划	0	0	9,544,008	9,544,008	首发后机构类限售股	2017 年 12 月 05 日解除限售。
其他	1,687,500	3,375,000	17,027,500	15,340,000	首发前个人类限售; 股权激励; 高管限售;	2017 年 8 月 27 日部分解除限售; 高管每年按持股总数的 25% 解除限售
合计	160,178,117	97,551,537	271,003,387	333,629,967	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
乐金健康普通股股票		6.79	19,800,000	2016 年 01 月 06 日	19,800,000	
乐金健康普通股股票		4.09	4,000,000	2016 年 05 月 18 日	4,000,000	
乐金健康普通股股票		8.64	35,000,000	2016 年 12 月 05 日	35,000,000	
乐金健康普通股股票		9.43	47,507,953	2016 年 12 月 05 日	47,507,953	

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2015年08月01日分别召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议题。2015年08月18日召开第三次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。根据公司2015年第三次临时股东大会的授权，公司于2015年08月25日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，授予日：2015年08月27日；授予数量：2350万股；授予价格：6.79元/股；2016年1月4日公司在巨潮资讯网上披露了限制性股票授予完成的公告：公司在授予首期限制性股票的过程中，由于部分激励对象放弃认购限制性股票，激励对象从106人调整为91人，限制性股票总量由2350万股调整为1980万股。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月23日出具了【2015】4125号验资报告，对公司截至2015年12月23日止新增注册资本及实收资本（股本）情况进行了审验。2016年01月04日，公司披露了限制性股票授予完成公告。授予股份的上市日期为2016年01月06日。

2016年5月18日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划预留部分数量的议案》《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，本次授予预留部分限制性股票400万股，授予价格为4.09元/股，授予日为2016年5月18日。

2016年9月8日，经中国证监会核准（《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2053）），公司向潘建忠发行15,555,555股股份、向黄小霞发行3,888,889股股份，向陈伟发行14,000,000股股份、向李江发行1,555,556股股份。核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过44,800万元。

2016年11月8日向上述5家获得配售股份的投资者发出了《安徽乐金健康科技股份有限公司关于“乐金健康非公开发行股票”缴款通知书》，通知该5家/名投资者按规定于2016年11月9日15:00时前将认购资金划至独立财务顾问（主承销商）指定的收款账户。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月8日出具了会验字[2016]4959号《验资报告》。经审验，截至2016年11月8日止，非公开发行股票认购资金人民币447,999,996.79元已汇入国元证券指定的认购资金账户内。

2016年11月18日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已受理乐金健康向潘建忠等4位交易对方合计发行35,000,000股人民币普通股A股股份以及向鹏华资产管理（深圳）有限公司等5名特定投资者新增发行47,507,953股的登记申请。该批股份已于2016年12月5日在深交所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、股权激励

公司于2015年08月01日分别召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议题。2015年08月18日召开第三次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。根据公司2015年第三次临时股东大会的授权，公司于2015年08月25日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，授予日：2015年08月27日；授予数量：2350万股；授予价格：6.79元/股；2016年1月4日公司在巨潮资讯网上披露了限制性

股票授予完成的公告：公司在授予首期限制性股票的过程中，由于部分激励对象放弃认购限制性股票，激励对象从106人调整为91人，限制性股票总量由2350万股调整为1980万股。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月23日出具了【2015】4125号验资报告，对公司截至2015年12月23日止新增注册资本及实收资本（股本）情况进行了审验。2016年01月04日，公司披露了限制性股票授予完成公告。授予股份的上市日期为2016年01月06日。同时公司总股本变更为359,095,180股。

## 2、公司2015年度的利润分配。

2015年03月22日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以359,095,180股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.3元（含税），合计派发现金股利10,772,855.4元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本359,095,180股。转增股本后公司总股本变更为718,190,360.00股。此方案经公司2015年年度股东大会批准并授权，公司于2016年04月21日刊登了《2015年度权益分派实施公告》，并于2016年04月29日实施完毕。

## 3、股权激励一期预留部分授予

2016年5月18日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划预留部分数量的议案》《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，本次授予预留部分限制性股票400万股，授予价格为4.09元/股，授予日为2016年5月18日。公司总股本变更为722,190,360。

## 4、公司发行股份收购福瑞斯、瑞宇健身资产

2016年4月1日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过发行股份及支付现金购买资产和发行股份募集配套资金相关议案。同日，公司与交易对方签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》和《盈利补偿协议》。2016年4月18日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了本次交易相关议案。2016年9月8日，中国证监会出具《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2053号），核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。公司总股本变更为804,698,313。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	65,556	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	60,834	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
金道明	境内自然人	14.44%	116,178,800	58,089,400	87,134,100	29,044,700	质押 91,000,000
韩道虎	境内自然人	9.64%	77,544,000	38,772,000	58,158,000	19,386,000	

			0	0	0		
马绍琴	境内自然人	3.12%	25,089,400	-6,829,800	25,089,400	0	
金浩	境内自然人	2.77%	22,318,752	-5,906,248	22,318,750	2	
潘建忠	境内自然人	1.93%	15,555,550		15,555,550	0	
陈伟	境内自然人	1.74%	14,000,000		14,000,000	0	
栗忠玲	境内自然人	1.48%	11,870,000			11,870,000	
马鞍山聚道成投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.45%	11,664,000	-4,536,000	11,664,000	0	
龚向民	境内自然人	1.37%	11,014,400	-2,161,264	10,240,000	774,400	
安徽皖投工业投资有限公司	国有法人	1.20%	9,650,053	0	9,650,053	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	马鞍山聚道成投资中心(有限合伙)因公司定向发行新股成为前 10 股东，其股份上市时间都为 2015 年 10 月 13 日，2017 年 10 月 13 日第二次部分解除限售；2018 年 10 月 13 日全部解除限售。安徽皖投工业投资有限公司公司定向发行新股成为前 10 股东，其股份上市时间为 2016 年 12 月 5 日，2017 年 12 月 5 日全部解除限售。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，金道明与马绍琴为夫妻关系，金道明、马绍琴与金浩为父（母）子关系。公司未知上述其他股东之间关联关系或一致行动的关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
金道明	29,044,700	人民币普通股	29,044,700				
韩道虎	19,386,000	人民币普通股	19,386,000				
栗忠玲	11,870,000	人民币普通股	11,870,000				
上海弘励科技发展有限公司	6,372,000	人民币普通股	6,372,000				
庆天	4,871,100	人民币普通股	4,871,100				
金道满	4,500,000	人民币普通股	4,500,000				
蒋建幸	3,664,000	人民币普通股	3,664,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	3,181,400	人民币普通股	3,181,400				
季一朋	2,961,400	人民币普通股	2,961,400				
宋医尔	1,844,600	人民币普通股	1,844,600				
前 10 名无限售流通股股东之间，以	上述股东之间，金道明与金道满为兄弟关系。公司未知上述其他股东之间关联关系或						



及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	一致行动的关系。
--	----------

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金道明	中国	否
主要职业及职务	2009 年至今，任职安徽乐金健康科技股份有限公司董事长、总经理。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

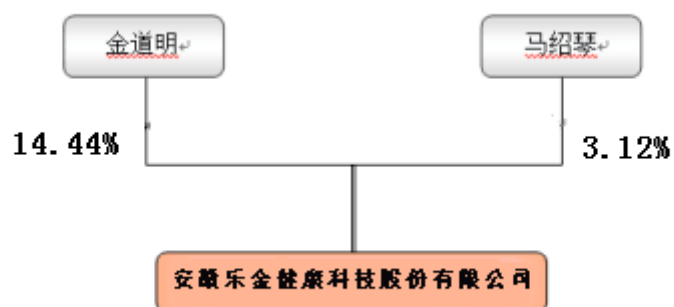
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金道明	中国	否
马绍琴	中国	否
主要职业及职务	金道明先生 2009 年至今，任职安徽乐金健康科技股份有限公司董事长、总经理； 马绍琴女士 2009 年至今，任职安徽乐金健康科技股份有限公司副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
金道明	董事长、总经理	现任	男	51	2011年07月08日		58,089,400	0	0	58,089,400	116,178,800
马绍琴	副总经理	现任	女	50	2011年07月08日		13,659,600	2,300,000	6,829,800	15,959,600	25,089,400
金浩	董事	现任	男		2016年12月22日		11,812,500	2,300,000	5,906,248	14,112,500	22,318,752
汪燕	董事、财务总监	现任	女		2013年12月23日		0	2,300,000	0	2,300,000	4,600,000
汪渊	独立董事	现任	男		2013年12月23日		0	0	0	0	0
韩梅	监事	现任	女		2012年04月10日		0	0	0	0	0
晏超	监事会主席	现任	男		2016年12月22日		0	0	0	0	0
周逢满	独立董事	现任	男		2013年12月23日		0	0	0	0	0
刘峰	董事	离任	男		2011年07月08日	2016年12月22日	1,370,000	0	0	1,370,000	2,740,000
赵世文	董事	现任	男		2011年07月08日		90,000	500,000	0	590,000	1,180,000
张大林	独立董事	现任	男		2013年		0	0	0	0	0

					12月23日						
韩道虎	董事	现任	男		2016年04月18日		38,772,000	0	0	38,772,000	77,544,000
林军	监事	现任	男		2016年12月22日		0	0	0	0	0
梁俊	董事会秘书	现任	女		2016年03月22日		0	2,400,000	0	0	2,400,000
胡萍	董事会秘书	离任	女		2012年10月26日	2016年03月22日	0	2,300,000	1,840,000	2,300,000	2,760,000
俞君英	董事	现任	女		2016年12月22日		0	0	0	0	0
张东升	监事会主席	离任	男		2011年07月08日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
张俊熹	董事	离任	女		2013年12月23日	2016年04月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	123,793,500	12,100,000	14,576,048	133,493,500	254,810,952

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡萍	副总经理、董事会秘书	离任	2016年03月22日	个人原因
张东升	监事会主席	任期满离任	2016年12月22日	
刘峰	董事	离任	2016年12月22日	个人原因
张俊熹	董事	离任	2016年03月22日	个人原因

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

金道明先生：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级经济师。1995年创办了合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司，历任合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司董事长、总经理，合肥南亚桑拿设备股份有限公司董事长、总经理。现任本公司董事会董事长、总经理。

俞君英女士：1974年10月出生，中国国籍，拥有美国境外居留权，博士学历。2003.1-2009.3年任职于美国威斯康星大学，威斯康星州国家灵长类动物研究中心助理研究员（博士后）、助理科学家、副科学家。2009.4-2015.10就职于美国细胞动力学国际有限公司，任高级研究员、高级主管。2016.01-至今，任中国安徽中盛溯源生物科技有限公司首席科学家，董事长。

韩道虎先生，中国国籍，有澳大利亚国居留权。1986年9月至1990年7月在镇江船舶学院（现江苏科技大学）本科学习。1990年至1998年在上海江南造船厂工作。1999年创建上海久工实业有限公司并任总经理。2003年至今创建安徽久工健业有限责任公司（原安徽久工科技实业有限责任公司）任董事长。

赵世文先生：1968年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，经济师。曾任中国石化胜利油田分公司企业管理处副科长，香港春源集团华北地区销售总监，云南白药集团北京分公司副经理，清华成伟管理顾问公司合伙人、副总经理，深圳市人力资源管理协会常务理事，合肥南亚桑拿设备股份有限公司副总经理。现任深圳埃肯管理咨询有限公司执行董事，及本公司董事会董事。

汪燕女士：1977年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，会计师。曾任安徽飞彩股份有限公司财务部会计、安徽中鼎股份有限公司财务部会计、安徽百商线缆有限公司财务部经理。2011年入职安徽桑乐金股份有限公司，历任公司财务部经理、财务部副总监，现任本公司董事会董事、财务总监。

金浩先生：1988年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2011年入职安徽乐金健康科技股份有限公司，现任公司研发部总监职位。

周逢满先生：1967年10月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生在读，中国注册会计师。现任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、安徽分所负责人，兼任安徽省会计学会理事、安徽省注册会计师协会常务理事、安徽省总会计师协会副会长、昆山新莱洁净应用材料股份有限公司独立董事、芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司独立董事，及本公司独立董事。

张大林先生：中国国籍，1968年8月出生，研究生学历，执业律师。曾先后为安徽铜都铜业股份有限公司、合肥百货股份有限公司、科大创新股份有限公司、安徽六国化工股份有限公司、安徽恒源煤电股份有限公司、安徽科大讯飞股份有限公司等数十家上市公司的股票发行、上市提供了专项法律服务，曾任安徽江南化工股份有限公司独立董事。现任安徽天禾律师事务所执行合伙人、黄山科宏生物香料股份有限公司独立董事，及本公司独立董事。

汪渊先生：1958年3月出生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，博士研究生导师。现任职于安徽医科大学分子生物学实验室主任，兼任中国生物化学与分子生物学学会医学生物化学与分子生物学分会理事，中国生物化学与分子生物学学会脂蛋白专业委员会委员，安徽省生物化学与分子生物学学会副理事长。现任本公司独立董事。

#### 2、监事

韩梅女士：1981年出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，经济师，人力资源管理师职业资格。2005年进入本公司，历任公司行政专员，人事行政经理，总经办主任。现任本公司监事。

晏超先生：1978年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2003年参加工作，曾任合肥美的荣事达电冰箱有限公司市场推广部经理，2010年5月入职安徽桑乐金股份有限公司，现任本公司国内营销中心市场部经理、监事。

林军先生：1983年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾供职于华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），任职项目经理；祥源控股集团有限责任公司，任审计监察中心专业经理。现任本公司监事。

### 3、高级管理人员

金道明先生、汪燕女士简历见本节“董事”部分。

马绍琴女士：1966年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级经济师。1995年与金道明先生共同创办了合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司。历任合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司副总经理，合肥南亚桑拿设备股份有限公司副总经理、财务负责人。现任本公司第二届董事董事、副总经理。

梁俊女士：1980年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，法学学士。2002年参加工作，历任安徽琥珀木业有限公司行政人事经理，安信证券机构业务部经理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵世文	深圳埃肯管理咨询有限公司	执行董事	2013年04月01日		是
周逢满	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2015年01月01日		是
周逢满	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司	独立董事	2016年05月05日	2017年11月15日	是
周逢满	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	独立董事	2015年09月01日	2018年06月01日	是
张大林	安徽天禾律师事务所	律师	1993年07月01日		是
张大林	黄山科宏生物香料股份有限公司	董事	2016年03月09日	2019年03月09日	是
在其他单位任职情况的说明	除上述情况外，公司未知其他董事、监事及高级管理人员在其他单位任职的情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司第二届董事会第十三次会议审议通过《高级管理人员薪酬及绩效考核方案》及《董事、监事津贴实施方案》，并经公司2012年度股东大会审议通过。

确定依据：按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》、《高级管理人员薪酬及绩效考核方案》及《董事、监事津贴

实施方案》的相关规定，董事、监事和高级管理人员的报酬，由董事会根据公司经营情况，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核为依据，经董事会薪酬与考核委员会审核，公司按月、季或一次性发放。

实际支付情况：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金道明	董事长、总经理	男	51	现任	48	否
汪渊	独立董事	男	58	现任	5	否
马绍琴	副总经理	女	50	现任	39	否
周逢满	独立董事	男	49	现任	5	否
汪燕	董事、财务总监	女	39	现任	39	否
刘峰	董事	男	50	离任	3	否
赵世文	董事	男	48	现任	3	否
张大林	独立董事	男	48	现任	5	否
韩梅	监事	女	35	现任	2	否
晏超	监事会主席	男	38	现任	2	否
林军	监事	男	35	现任	0	否
梁俊	董事会秘书	女	36	现任	27	否
韩道虎	董事	男	48	现任	1.5	否
金浩	董事	男	28	现任	7.2	否
张东升	监事会主席	男	38	离任	3	否
张俊熹	董事	女	33	离任	1.5	否
胡萍	董事会秘书	女	39	离任	9	否
俞君英	董事	女	42	现任	0	否
合计	--	--	--	--	200.2	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
梁俊	董事会秘书	0	0			0	0	2,400,000	4.09	2,400,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	2,400,000	--	2,400,000



## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	537
主要子公司在职员工的数量（人）	1,516
在职员工的数量合计（人）	2,053
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,053
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,329
销售人员	285
技术人员	248
财务人员	58
行政人员	133
合计	2,053
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	230
大专学历	445
大专以下学历	1,378
合计	2,053

### 2、薪酬政策

员工薪酬分为基本薪酬和绩效奖金两部分，基本薪酬部分由岗位价值、技能水平等因素确定；绩效奖金部分，以企业年度经营目标为导向，制定了“奖金发放管理制度”，有效的激励了员工的积极性和创造性。

### 3、培训计划

人力资源部每年第四季度向各部门征集各岗位员工培训需求，并根据公司总体规划战略、人力资源规划、年度经营目标等制定年度培训计划并认真落实。相继开展了高管管理提升、时间管理、质量管理体系培训、环境与职业卫生培训等一系列培训，有效提升了中高层管理人员、专业技术人员、技能人员能力素质和管理水平。增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司管理体系的有效运行。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《安徽乐金健康科技股份有限公司章程》、《安徽乐金健康科技股份有限公司股东大会议事规则》等规章制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为广大股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### 2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东金道明先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《安徽乐金健康科技股份有限公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规章制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行各自的职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行各自的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司有关信息。同时指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现顾客、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.87%	2016 年 02 月 05 日	2016 年 02 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2015 年度股东大会	年度股东大会	23.62%	2016 年 04 月 18 日	2016 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.42%	2016 年 12 月 22 日	2016 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪渊	12	4	8	0	0	否

张大林	12	6	6	0	0	否
周逢满	12	1	11	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

### （1）审计委员会的履职情况：

报告期内，公司审计委员会共召开了四次会议，依据《审计委员会工作细则》的要求，认真履行了相关工作职责，并对公司全年生产经营情况和重大事项的进展情况进行进一步的了解，在年度审计工作过程中，工作当中涉及、遇到的问题和会计师事务所进行沟通协商，对会计师在审计期间的一系列工作进行跟踪配合。

### （2）战略委员会的履职情况：

报告期内，公司战略委员会共召开了一次会议，积极履行职责，根据公司自身的发展状况，对公司的重大资产重组事项，从战略和技术角度提出了建议。

### （3）提名委员会的履职情况：

报告期内，公司提名委员会共召开了二次会议，对公司的人事任免提出合理化建议，以规范公司运作，切实履行了相关工作职责。

### （4）薪酬与考核委员会的履职情况：

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了一次会议，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬等事宜等事项进行了讨论审议，分发挥专业性作用，切实履行了委员会的工作职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员作为管理机构，根据审定的年度经营计划，对公司高级管理人员年度经营绩效进行考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.43%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.60%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 重大缺陷的认定标准：●公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；●更正已经公布的财务报表；●注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；●企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。② 重要缺陷的认定标准●未依照公认会计准则选择和应用会计政策；●未建立反舞弊程序和控制措施；●对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；●企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。③ 一般缺陷的认定标准：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。①重大缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；② 重要缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；③ 一般缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p>
定量标准	<p>以合并财务报告净利润、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以净利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净利润的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过净利润的 2%但小于 5%，则为重要缺陷；如果超</p>	<p>以合并财务报告净利润、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以净利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净利润的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过净利润的 2%但小于 5%，则</p>

	过净利润的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	为重要缺陷；如果超过净利润的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，乐金健康根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 14 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2017]1321 号
注册会计师姓名	方长顺、褚诗炜、蔡浩

审计报告正文

会审字[2017]1321号

### 审 计 报 告

安徽乐金健康科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽乐金健康科技股份有限公司（以下简称“乐金健康”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是乐金健康管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，乐金健康财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐



## 金健康2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：方长顺

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：褚诗炜

中国·北京

中国注册会计师：蔡浩

二〇一七年四月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽乐金健康科技股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	377,037,093.14	318,376,824.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	10,071,722.52	
应收账款	279,444,775.47	164,548,330.65
预付款项	26,382,283.38	6,992,036.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	395,452.92	
应收股利		
其他应收款	208,276,076.61	5,383,119.04
买入返售金融资产		
存货	261,134,244.41	193,097,303.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,009,480.03	32,352,616.25
流动资产合计	1,223,751,128.48	720,750,229.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	171,437,296.95	135,137,296.95
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,966,774.78	
投资性房地产	10,768,900.00	9,718,100.00
固定资产	290,447,568.60	293,099,290.91
在建工程	7,821,000.00	
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	100,857,744.06	99,214,177.67
开发支出		
商誉	1,043,069,342.49	670,053,305.37
长期待摊费用	1,964,062.40	1,218,616.41
递延所得税资产	4,655,234.39	2,345,035.96
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,634,987,923.67	1,210,785,823.27
资产总计	2,858,739,052.15	1,931,536,052.56
流动负债：		
短期借款	171,036,592.09	206,065,247.10
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	153,832,062.25	57,657,169.91
预收款项	16,617,683.91	7,461,663.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,544,341.96	7,024,515.75
应交税费	24,152,314.76	10,882,402.83
应付利息	224,152.40	346,003.06
应付股利		10,000,000.00
其他应付款	110,765,337.51	138,605,298.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	496,172,484.88	438,042,300.09
非流动负债：		
长期借款	6,050,580.35	6,128,560.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	230,416.67	265,416.67
递延所得税负债	9,932,018.85	9,498,838.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,213,015.87	15,892,815.48
负债合计	512,385,500.75	453,935,115.57
所有者权益：		
股本	804,698,313.00	359,095,180.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,344,255,917.49	1,038,893,998.62
减：库存股	96,752,942.64	134,233,520.75
其他综合收益	414,477.23	-4,715,298.61
专项储备		
盈余公积	22,377,313.38	22,084,788.39
一般风险准备		
未分配利润	252,251,499.14	177,682,227.12
归属于母公司所有者权益合计	2,327,244,577.60	1,458,807,374.77
少数股东权益	19,108,973.80	18,793,562.22
所有者权益合计	2,346,353,551.40	1,477,600,936.99
负债和所有者权益总计	2,858,739,052.15	1,931,536,052.56

法定代表人：金道明

主管会计工作负责人：汪燕

会计机构负责人：汪燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,870,247.77	278,449,496.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	105,343,893.68	99,531,793.84
预付款项	13,969,758.52	4,724,362.15
应收利息	395,452.92	
应收股利		
其他应收款	207,916,674.29	49,176,969.26
存货	43,771,024.34	48,842,491.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,558,774.28	2,857,257.25
流动资产合计	658,825,825.80	483,582,370.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	36,300,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,562,177,157.94	1,012,210,383.16
投资性房地产		
固定资产	206,494,747.62	211,295,443.56
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,654,712.37	35,861,246.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		399,986.63
递延所得税资产	1,491,676.31	1,053,948.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,841,118,294.24	1,260,821,008.51
资产总计	2,499,944,120.04	1,744,403,378.89
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,695,115.66	9,953,483.70
预收款项	6,844,045.31	3,294,197.11
应付职工薪酬	3,091,161.75	3,267,334.73
应交税费	4,346,312.68	3,018,715.49
应付利息	201,208.33	224,500.00
应付股利		
其他应付款	98,084,015.41	135,561,039.79
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	290,261,859.14	315,319,270.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	290,261,859.14	315,319,270.82
所有者权益：		
股本	804,698,313.00	359,095,180.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,344,255,917.49	1,038,893,998.62

减：库存股	96,752,942.64	134,233,520.75
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,377,313.38	22,084,788.39
未分配利润	135,103,659.67	143,243,661.81
所有者权益合计	2,209,682,260.90	1,429,084,108.07
负债和所有者权益总计	2,499,944,120.04	1,744,403,378.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	599,904,977.70	429,219,404.88
其中：营业收入	599,904,977.70	429,219,404.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	534,591,506.83	401,762,002.24
其中：营业成本	373,733,156.70	253,769,949.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,985,946.33	5,732,152.65
销售费用	48,832,798.43	54,270,236.48
管理费用	97,067,086.54	79,733,294.07
财务费用	-193,861.31	4,366,783.42
资产减值损失	6,166,380.14	3,889,585.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,050,800.00	1,098,900.00
投资收益（损失以“－”号填列）	14,493,301.56	7,318,497.87

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,429,009.78	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,857,572.43	35,874,800.51
加：营业外收入	20,230,180.13	11,318,305.34
其中：非流动资产处置利得	63,649.59	
减：营业外支出	2,081,468.65	4,915.37
其中：非流动资产处置损失	1,402,711.16	342.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,006,283.91	47,188,190.48
减：所得税费用	14,056,348.24	5,894,488.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,949,935.67	41,293,701.89
归属于母公司所有者的净利润	85,634,524.09	40,837,123.04
少数股东损益	-684,588.42	456,578.85
六、其他综合收益的税后净额	5,129,775.84	1,018,667.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,129,775.84	1,018,667.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,129,775.84	1,018,667.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,129,775.84	1,018,667.97
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		



税后净额		
七、综合收益总额	90,079,711.51	42,312,369.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,764,299.93	41,855,791.01
归属于少数股东的综合收益总额	-684,588.42	456,578.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.08
（二）稀释每股收益	0.12	0.08

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

法定代表人：金道明

主管会计工作负责人：汪燕

会计机构负责人：汪燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	144,055,725.16	173,381,588.78
减：营业成本	91,631,136.92	90,362,412.39
税金及附加	4,885,346.18	4,571,352.02
销售费用	16,925,109.61	33,657,426.45
管理费用	36,428,643.02	36,364,276.63
财务费用	1,416,382.20	3,257,563.53
资产减值损失	2,918,184.00	2,533,108.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	8,709,999.51	1,274,599.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,033,225.22	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,439,077.26	3,910,048.37
加：营业外收入	5,935,346.77	3,158,654.00
其中：非流动资产处置利得	10,672.89	
减：营业外支出	2,008,747.17	
其中：非流动资产处置损失	1,367,810.05	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,487,522.34	7,068,702.37
减：所得税费用	-437,727.59	457,079.60

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,925,249.93	6,611,622.77
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,925,249.93	6,611,622.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	557,616,939.92	399,886,128.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	28,860,564.24	6,202,855.05
收到其他与经营活动有关的现金	27,715,243.78	11,886,596.52
经营活动现金流入小计	614,192,747.94	417,975,580.25
购买商品、接受劳务支付的现金	364,720,711.00	246,657,807.34
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	94,720,012.56	84,193,986.73
支付的各项税费	40,812,244.71	30,105,430.10
支付其他与经营活动有关的现金	69,999,214.11	81,109,500.05
经营活动现金流出小计	570,252,182.38	442,066,724.22
经营活动产生的现金流量净额	43,940,565.56	-24,091,143.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,526,526.77	6,043,898.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,903,610.83	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,737,926.26
收到其他与投资活动有关的现金	1,367,228.29	2,106,216.86
投资活动现金流入小计	236,797,365.89	52,888,041.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,483,645.07	34,614,092.60
投资支付的现金	271,043,224.73	57,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	121,950,639.50	234,062,439.15
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	612,477,509.30	325,676,531.75
投资活动产生的现金流量净额	-375,680,143.41	-272,788,490.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	464,359,996.79	355,399,566.42
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	171,000,000.00	135,508,217.33
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	635,359,996.79	490,907,783.75
偿还债务支付的现金	207,106,634.66	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,893,490.73	17,986,843.19
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	21,291,044.92	19,279,728.25
筹资活动现金流出小计	258,291,170.31	37,266,571.44
筹资活动产生的现金流量净额	377,068,826.48	453,641,212.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,331,020.30	2,237,752.77
五、现金及现金等价物净增加额	58,660,268.93	158,999,331.11
加：期初现金及现金等价物余额	318,376,824.21	159,377,493.10
六、期末现金及现金等价物余额	377,037,093.14	318,376,824.21

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	167,768,080.37	171,816,015.62
收到的税费返还	2,545,516.19	306.24
收到其他与经营活动有关的现金	5,935,346.77	3,158,654.00

经营活动现金流入小计	176,248,943.33	174,974,975.86
购买商品、接受劳务支付的现金	97,113,458.03	62,374,966.77
支付给职工以及为职工支付的现金	30,604,597.91	34,636,468.68
支付的各项税费	14,311,735.01	17,756,010.38
支付其他与经营活动有关的现金	42,132,380.50	78,250,888.87
经营活动现金流出小计	184,162,171.45	193,018,334.70
经营活动产生的现金流量净额	-7,913,228.12	-18,043,358.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,000,000.00	1,274,599.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	880,072.89	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	743,224.73	4,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,034,471.41	2,538,783.97
投资活动现金流入小计	13,657,769.03	8,613,383.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,536,443.13	980,919.21
投资支付的现金	140,043,224.73	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	145,600,000.00	243,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	
投资活动现金流出小计	433,179,667.86	243,980,919.21
投资活动产生的现金流量净额	-419,521,898.83	-235,367,536.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	464,359,996.79	337,141,991.42
取得借款收到的现金	160,000,000.00	105,000,000.00
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	624,359,996.79	442,141,991.42
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,116,846.16	12,357,369.45
支付其他与筹资活动有关的现金	21,291,044.92	19,279,728.25
筹资活动现金流出小计	199,407,891.08	31,637,097.70

筹资活动产生的现金流量净额	424,952,105.71	410,504,893.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,903,772.69	2,304,241.24
五、现金及现金等价物净增加额	1,420,751.45	159,398,240.12
加：期初现金及现金等价物余额	278,449,496.32	119,051,256.20
六、期末现金及现金等价物余额	279,870,247.77	278,449,496.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	359,095,180.00				1,038,893,998.62	134,233,520.75	-4,715,298.61		22,084,788.39		177,682,227.12	18,793,562.22	1,477,600,936.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	359,095,180.00				1,038,893,998.62	134,233,520.75	-4,715,298.61		22,084,788.39		177,682,227.12	18,793,562.22	1,477,600,936.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	445,603,133.00				305,361,918.87	-37,480,578.11	5,129,775.84		292,524.99		74,569,272.02	315,411.58	868,752,614.41
（一）综合收益总额							5,129,775.84				85,634,524.09	-684,588.42	90,079,711.51
（二）所有者投入和减少资本	86,507,953.00				664,457,098.87	-37,480,578.11						1,000,000.00	789,445,629.98
1. 股东投入的普通股	86,507,953.00				658,960,998.87							1,000,000.00	746,468,951.87

	0												
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,496,100.00									5,496,100.00
4. 其他					-37,480,578.11								37,480,578.11
(三) 利润分配								292,524.99		-11,065,252.07			-10,772,727.08
1. 提取盈余公积								292,524.99		-292,524.99			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,772,727.08			-10,772,727.08
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	359,095,180.00			-359,095,180.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	359,095,180.00			-359,095,180.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	804,698,313.00			1,344,255,917.49	96,752,942.64	414,477.23		22,377,313.38		252,251,499.14	19,108,973.80		2,346,353,551.40

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	258,609,591.00				253,276,024.45		-5,733,966.58		21,423,626.11		144,100,191.32	4,218,044.17	675,893,510.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	258,609,591.00				253,276,024.45		-5,733,966.58		21,423,626.11		144,100,191.32	4,218,044.17	675,893,510.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,485,589.00				785,617,974.17	134,233,520.75	1,018,667.97		661,162.28		33,582,035.80	14,575,518.05	801,707,426.52
（一）综合收益总额							1,018,667.97				40,837,123.04	456,578.85	42,312,369.86
（二）所有者投入和减少资本	100,485,589.00				785,617,974.17							18,257,575.00	904,361,138.17
1. 股东投入的普通股	100,485,589.00				784,176,674.17							18,257,575.00	902,919,838.17
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,441,300.00								1,441,300.00
4. 其他													
（三）利润分配									661,162.28		-7,959,064.11		-7,297,901.83
1. 提取盈余公积									661,162.28		-661,162.28		
2. 提取一般风险													



准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-7,297,901.83	-7,297,901.83	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他						134,233,520.75						703,976.87	-4,138,635.80	-137,668,179.68
四、本期期末余额	359,095,180.00				1,038,893,998.62	134,233,520.75	-4,715,298.61		22,084,788.39			177,682,227.12	18,793,562.22	1,477,600,936.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	359,095,180.00				1,038,893,998.62	134,233,520.75			22,084,788.39	143,243,661.81	1,429,084,108.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	359,095,180.00				1,038,893,998.62	134,233,520.75			22,084,788.39	143,243,661.81	1,429,084,108.07

	180.00				,998.62	20.75			8.39	,661.81	,108.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	445,603,133.00				305,361,918.87	-37,480,578.11			292,524.99	-8,140,002.14	780,598,152.83
(一) 综合收益总额										2,925,249.93	2,925,249.93
(二) 所有者投入和减少资本	86,507,953.00				664,457,098.87	-37,480,578.11					788,445,629.98
1. 股东投入的普通股	86,507,953.00				658,960,998.87						745,468,951.87
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,496,100.00						5,496,100.00
4. 其他						-37,480,578.11					-37,480,578.11
(三) 利润分配									292,524.99	-11,065,252.07	-10,772,727.08
1. 提取盈余公积									292,524.99	-292,524.99	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,772,727.08	-10,772,727.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	359,095,180.00				-359,095,180.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	359,095,180.00				-359,095,180.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	804,698,				1,344,255	96,752,94			22,377,31	135,103	2,209,682

	313.00				,917.49	2.64			3.38	,659.67	,260.90
--	--------	--	--	--	---------	------	--	--	------	---------	---------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	258,609,591.00				253,276,024.45				21,423,626.11	142,465,393.11	675,774,634.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	258,609,591.00				253,276,024.45				21,423,626.11	142,465,393.11	675,774,634.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,485,589.00				785,617,974.17	134,233,520.75			661,162.28	778,268.70	753,309,473.40
（一）综合收益总额										6,611,622.77	6,611,622.77
（二）所有者投入和减少资本	100,485,589.00				785,617,974.17						886,103,563.17
1．股东投入的普通股	100,485,589.00				784,176,674.17						884,662,263.17
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,441,300.00						1,441,300.00
4．其他											
（三）利润分配									661,162.28	-5,833,354.07	-5,172,191.79
1．提取盈余公积									661,162.28	-661,162.28	
2．对所有者（或股东）的分配										-5,172,191.79	-5,172,191.79
3．其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						134,233,520.75					-134,233,520.75
四、本期期末余额	359,095,180.00				1,038,893,998.62	134,233,520.75			22,084,788.39	143,243,661.81	1,429,084,108.07

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

货币，此次增资后注册资本为6,125.00万元。

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

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

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

根据公司2014年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽桑乐金股份有限公司向龚向民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1111号）的核准，由公司向龚向民、陈孟阳发行人民币普通股9,125,474股（每股发行价均为人民币7.89元）购买其持有的深圳市卓先实业有限公司（以下简称“卓先实业”）100%股权；同时，由公司向特定投资者安徽大安投资管理有限公司发行人民币普通股1,282,353股、向第一创业证券股份有限公司发行人民币普通股834,117股、向江苏天氏创业投资有限公司发行人民币普通股2,117,647股（每股发行价均为人民币8.50元）募集配套资金，以上合计增加注册资本及股本人民币13,359,591.00元，变更后的注册资本及股本为人民币258,609,591.00元。

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

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

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

根据公司2015年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，以2015年末总股本359,095,180股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增股本359,095,180股，

转增后注册资本变更为人民币718,190,360.00元。

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

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

公司的经营地址：合肥市长江西路669号AJ-9地块。

法定代表人：金道明。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年4月14日决议批准报出。

#### （1）本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	芜湖桑乐金电子科技有限公司	芜湖电子	94	—
2	Saunalux GmbH Products & Co KG	Saunalux	100	—
3	安徽金梧健康科技有限公司	安徽金梧	100	—
4	Golden Desings INC. (N.A)	Golden Desings	65	—
5	深圳市卓先实业有限公司	卓先实业	100	—
6	东莞市卓先实业有限公司	东莞卓先	—	100
7	安徽久工健业有限责任公司	久工健业	100	—
8	上海久工实业有限公司	上海久工	—	100
9	上海瑞宇健身休闲用品有限公司	瑞宇健身	100	—
10	上海优菲健身用品有限公司	优菲健身	—	100
11	上海威司乐体育发展有限公司	威司乐体育	—	100
12	深圳市福瑞斯保健器材有限公司	福瑞斯	100	—

13	安徽乐金健康投资管理有限责任公司	健康投资	100	—
14	安徽乐金环境科技有限公司	乐金环境	90	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

## (2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	上海瑞宇健身休闲用品有限公司	瑞宇健身	非同一控制下的企业合并
2	上海优菲健身用品有限公司	优菲健身	非同一控制下的企业合并
3	上海威司乐体育发展有限公司	威司乐体育	非同一控制下的企业合并
4	深圳市福瑞斯保健器材有限公司	福瑞斯	非同一控制下的企业合并
5	安徽乐金健康投资管理有限责任公司	健康投资	新设
6	安徽乐金环境科技有限公司	乐金环境	新设

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	安徽金梧健康科技有限公司	安徽金梧	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司对自2016年末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一个日历年度。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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



## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

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

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

## ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## (5) 特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资

本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

#### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

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

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

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

### （1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## ②持有至到期投资

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

## ③应收款项

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

## ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

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

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

## (3) 金融资产的重分类

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

的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

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

#### **(4) 金融负债与权益工具的区分**

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### **(5) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### **①终止确认所转移的金融资产**

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

#### ①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；



C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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

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

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

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

### B.可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合计提坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
---------------------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

### (5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

无

### 14、长期股权投资

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

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (2) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定

其投资成本：

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

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

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

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

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

#### **①成本法**

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

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

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

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得

的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

#### ③无形资产的摊销

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



产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①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。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

#### **（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法**

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

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### **（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法**

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

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### **（6）商誉减值测试**

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限

和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ②设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

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

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

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

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

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

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

### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

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

### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## **27、优先股、永续债等其他金融工具**

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①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；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并



将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表

中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2016年12月3日，财政部印发财会[2016]22号关于《增值税会计处理规定》的通知，将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	2016年12月3日，财政部印发财会[2016]22号关于《增值税会计处理规定》的通知	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销主营业务收入	中华人民共和国境内公司 17%
城市维护建设税	应纳流转税	本公司、卓先实业、芜湖电子、安徽金梧、上海瑞宇、福瑞斯、健康管理投资、

		乐金环境 7%，久工健业、上海久工、东莞卓先、优菲健身 5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司、久工健业、深圳卓先、瑞宇健身、福瑞斯 15%，上海宇森、芜湖电子、安徽金梧、上海久工、东莞卓先 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

### (1) 本公司

2014年10月21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GR201434000776，有效期三年，按照有关规定，本公司自2014年起至2016年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

### (2) 久工健业

2015年6月19日，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GR201534000050，有效期三年，按照有关规定，本公司自2015年度、2016年度、2017年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

### (3) 卓先实业

2015年11月2日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201544201159，有效期三年，按照有关规定，本公司自2015年度、2016年度、2017年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

### (5) 瑞宇健身

2016年11月24日，本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201631001389，有效期三年，按照有关规定，本公司自2016年度、2017年度、2018年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

### (6) 福瑞斯

2015年11月15日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业认定证书，证书编号为GR201644200563，有效期三年，按照有关规定，本公司自2016年度、2017年度、2018年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

## 3、其他

### 2. 境外公司主要税种及税率

### 3. Golden Desings INC. (N.A)

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

#### 4. Saunalux GmbH Products & Co. KG

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

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	318,897.93	191,538.94
银行存款	375,075,257.61	314,565,801.34
其他货币资金	1,642,937.60	3,619,483.93
合计	377,037,093.14	318,376,824.21
其中：存放在境外的款项总额	21,641,553.62	20,157,237.75

其他说明

其他货币资金主要为子公司的票据保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对外使用有限制、有潜在回收风险的款项。

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	571,722.52	
商业承兑票据	10,000,000.00	

坏账准备	-500,000.00	
合计	10,071,722.52	

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末应收票据余额较期初增长较大主要系本期以票据结算业务款的金额较大所致。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	297,234,565.70	100.00%	17,789,790.23	5.99%	279,444,775.47	174,325,355.80	100.00%	9,777,025.15	5.61%	164,548,330.65
合计	297,234,565.70	100.00%	17,789,790.23	5.99%	279,444,775.47	174,325,355.80	100.00%	9,777,025.15	5.61%	164,548,330.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	264,546,108.61	13,227,305.43	5.00%
1 至 2 年	30,275,638.88	3,027,563.89	10.00%
2 至 3 年	1,755,794.62	877,897.32	50.00%
3 年以上	657,023.59	657,023.59	100.00%
合计	297,234,565.70	17,789,790.23	5.99%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,569,189.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
汕头市广毕建安装饰工程有限公司	4,787.00
深圳市世博海滨实业发展有限公司	2,880.00
邓细敏	6,910.00
罗珊	192.00
合计	14,769.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期公司将时间较长的零星客户尾款进行核销坏账。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户A	27,748,543.76	9.34	1,387,427.19
客户B	20,159,953.26	6.78	1,007,997.66
客户C	18,864,350.40	6.35	943,217.52
客户D	18,260,248.66	6.14	913,012.43
客户E	10,829,664.00	3.64	550,943.85
合 计	95,862,760.08	32.25	4,802,598.65

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

1. 期末应收账款余额较期初增长70.51%，主要系本期销售规模扩大，以及本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯的期末应收账款余额所致。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	25,875,585.59	98.08%	6,762,679.61	96.73%
1至2年	504,748.79	1.91%	2,359.00	0.03%
2至3年	1,859.00	0.01%	36,600.00	0.52%
3年以上	90.00	0.00%	190,397.39	2.72%
合计	26,382,283.38	--	6,992,036.00	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:



预付款项期末余额中无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
单位A	5,227,572.49	19.81%
单位B	2,938,000.00	11.14%
单位C	1,717,021.26	6.51%
单位D	1,510,170.02	5.72%
单位E	712,195.00	2.70%
合计	12,104,958.77	45.88%

其他说明：

1. 预付款项期末较期初增长277.32%，主要系公司预付麻省总院的研究项目预付款，以及本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯的期末预付款项余额所致。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	395,452.92	
合计	395,452.92	

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

应收利息期末余额为公司本年新增募集资金存款孳生。

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	210,180,087.48	100.00%	1,904,010.87	0.91%	208,276,076.61	6,470,928.73	100.00%	1,087,809.69	16.81%	5,383,119.04
合计	210,180,087.48	100.00%	1,904,010.87	0.91%	208,276,076.61	6,470,928.73	100.00%	1,087,809.69	16.81%	5,383,119.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,492,500.99	324,625.08	5.00%
1 至 2 年	1,969,076.87	196,907.70	10.00%
2 至 3 年	672,063.05	336,031.52	50.00%

3 年以上	1,046,446.57	1,046,446.57	100.00%
合计	10,180,087.48	1,904,010.87	18.70%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

其他应收款中应收黄勇伟200,000,000.00元不计提坏账准备，系公司拟收购黄勇伟、黄婷婷持有的北京央广联合传媒投资有限公司股权支付的20,000.00万元保证金，黄勇伟、黄婷婷已提供了同等价值的担保。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 142,158.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	206,576,172.67	4,244,273.17
备用金	1,314,073.60	1,114,909.94
其他	2,289,841.21	1,111,745.62

合计	210,180,087.48	6,470,928.73
----	----------------	--------------

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	保证金	200,000,000.00	一年以内	95.16%	
B	保证金	815,000.00	一年以内	0.39%	40,750.00
C	保证金	810,331.78	一年以内	0.39%	40,516.59
D	押金	590,672.00	1-2 年	0.28%	55,993.90
E	押金	550,000.00	一年以内	0.26%	27,500.00
合计	--	202,766,003.78	--	96.48%	164,760.49

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初增长较大，主要系本期支付的保证金较大所致。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,916,842.19		69,916,842.19	54,044,097.93		54,044,097.93
在产品	24,057,901.56		24,057,901.56	21,326,658.96		21,326,658.96
库存商品	156,970,030.47	753,675.99	156,216,354.48	109,494,671.70	484,552.12	109,010,119.58
委托加工物资	8,552,294.14		8,552,294.14	7,745,080.65		7,745,080.65
自制半成品	2,390,852.04		2,390,852.04	971,346.02		971,346.02
合计	261,887,920.40	753,675.99	261,134,244.41	193,581,855.26	484,552.12	193,097,303.14

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	484,552.12	269,123.87				753,675.99
合计	484,552.12	269,123.87				753,675.99

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

1. 期末存货较期初增长35.23%，主要系公司本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯，相应采购规模扩大所致。
2. 期末存货无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	35,000,000.00	22,000,000.00
待抵扣进项税	20,123,885.50	3,821,897.75
装修费	2,230,253.30	3,525,999.08
出口退税	3,338,560.28	2,013,985.31
房租费	316,780.95	842,878.50
其他		147,855.61
合计	61,009,480.03	32,352,616.25

其他说明：

期末其他流动资产较期初增长88.58%，主要系购买的理财产品增加以及本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯的年末待抵扣进项税余额增加所致。

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	171,437,296.95		171,437,296.95	135,137,296.95		135,137,296.95
按成本计量的	171,437,296.95		171,437,296.95	135,137,296.95		135,137,296.95

合计	171,437,296.95		171,437,296.95	135,137,296.95		135,137,296.95
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽和县农村商业银行股份有限公司	35,137,296.95			35,137,296.95					6.73%	2,462,235.00
契约型基金	100,000,000.00			100,000,000.00						12,600,000.00
安徽乐金健康管理有限公司		3,800,000.00		3,800,000.00					19.00%	
合肥影联科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					17.00%	
安徽中盛溯源生物科技有限公司		22,500,000.00		22,500,000.00					15.00%	
合计	135,137,296.95	36,300,000.00		171,437,296.95					--	15,062,235.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因
---------	------	--------	---------	--------	---------	---------

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

1. 根据公司2016年8月23日总经理办公会决定, 拟对安徽乐金健康管理公司进行增资, 乐金健康管理公司注册资本2,000万元, 其中本公司出资380万元, 占比19%。因本公司对乐金健康管理公司不具有重大影响, 故本公司将该投资作为可供出售金融资产核算。
2. 根据公司2016年8月30日与合肥影联科技有限公司(以下简称“影联科技”, 现更名为“安徽影联乐金信息科技有限公司”)及影联科技八位创始股东签订的《关于合肥影联科技有限公司的增资协议》约定, 乐金健康拟向影联科技增资人民币1,000万元, 增资后影联科技注册资本为1,000万元, 其中本公司出资170万元, 占比17%, 因本公司对影联科技不具有重大影响, 故本公司将该投资作为可供出售金融资产核算。
3. 根据公司2016年3月25日第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司对外投资暨关联交易的议案》, 同意公司与金道明、韩道虎分别向安徽中盛溯源生物科技有限公司(以下简称“中盛溯源”)增资人民币7,750万元, 4,133.33万元, 3,616.67万元, 增资后中盛溯源注册资本为1,428.571万元, 其中本公司出资241.286万元, 占比15%。因本公司对中盛溯源不具有重大影响, 故本公司将该投资作为可供出售金融资产核算

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门爱玛 康科技有 限公司		5,000,000 .00		-1,033,22 5.22							3,966,774 .78	
小计		5,000,000 .00		-1,033,22 5.22							3,966,774 .78	
合计		5,000,000 .00		-1,033,22 5.22							3,966,774 .78	

其他说明

根据公司2016年2月16日与厦门爱玛康科技有限公司（以下简称“爱玛康”）、顾乾坤签订的《关于厦门爱玛康科技有限公司的增资协议》约定，乐金健康拟向爱玛康增资人民币500万元，增资后爱玛康的注册资本为153.85万元，其中本公司出资53.85万元，占比35%，因本公司对爱玛康具有重大影响，故本公司将该投资作为长期股权投资权益法核算。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	9,718,100.00			9,718,100.00
二、本期变动	1,050,800.00			1,050,800.00
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	1,050,800.00			1,050,800.00
三、期末余额	10,768,900.00			10,768,900.00

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

1. 期末投资性房地产不存在抵押等情形。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	261,079,796.63	70,857,779.35	15,439,688.90	20,448,926.32	17,925,110.38	385,751,301.58
2.本期增加金 额	125,800.00	19,258,997.70		1,099,965.93	3,468,753.44	23,953,517.07
（1）购置		9,175,026.33		471,603.84	2,932,639.93	12,579,270.10
（2）在建工 程转入	125,800.00	53,418.82				179,218.82
（3）企业合 并增加		10,030,552.55		628,362.09	536,113.51	11,195,028.15

3.本期减少金额		1,469,866.83		4,964,777.47	366,309.34	6,800,953.64
（1）处置或报废		1,469,866.83		4,964,777.47	366,309.34	6,800,953.64
4.期末余额	261,205,596.63	88,646,910.22	15,439,688.90	16,584,114.78	21,027,554.48	402,903,865.01
二、累计折旧						
1.期初余额	36,865,214.15	32,287,949.60		11,991,614.39	11,263,912.09	92,408,690.23
2.本期增加金额	9,020,988.28	9,515,315.77		2,652,527.93	2,192,002.04	23,380,834.02
（1）计提	9,020,988.28	6,767,063.56		2,422,022.49	2,072,107.06	20,282,181.39
（2）企业合并增加		2,748,252.21		230,505.44	119,894.98	3,098,652.63
3.本期减少金额		720,396.85		2,757,951.51	98,199.92	3,576,548.28
（1）处置或报废		720,396.85		2,757,951.51	98,199.92	3,576,548.28
4.期末余额	45,886,202.43	41,082,868.52		11,886,190.81	13,357,714.21	112,212,975.97
三、减值准备						
1.期初余额		243,320.44				243,320.44
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		243,320.44				243,320.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	215,319,394.20	47,320,721.26	15,439,688.90	4,697,923.97	7,669,840.27	290,447,568.60
2.期初账面价值	224,214,582.48	38,326,509.31	15,439,688.90	8,457,311.93	6,661,198.29	293,099,290.91

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,756,154.81

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	145,261,564.34	建设竣工决算 2014 年 12 月已完成，目前正在办理各部门的验收手续

其他说明

2016 年末固定资产中，子公司德国 Saunalux 的 Nösberts-Weidmoos 村 Altenschlirfer 大街 11 号的土地已用作银行借款抵押。20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电子制造车间钢架结构	3,096,000.00		3,096,000.00			
研发楼及电子制造车间土建工程	4,725,000.00		4,725,000.00			
合计	7,821,000.00		7,821,000.00			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电子制造车间钢架结构	3,440,000.00		3,096,000.00			3,096,000.00	90.00%	90.00%				其他
研发楼及电子制造车间土建工程	6,750,000.00		4,725,000.00			4,725,000.00	70.00%	70.00%				其他
合计	10,190,000.00		7,821,000.00			7,821,000.00	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

1. 本年新增在建工程为全资子公司久工健业为加大研发力度并将部分电子元器件自行生产，新建研发大楼以及电子制造车间。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

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

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,312,408.74	47,642,553.33		6,149,634.81	114,104,596.88
2.本期增加金额		9,826,880.00		146,495.73	9,973,375.73
(1) 购置		2,305,680.00		21,367.52	2,327,047.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		7,521,200.00		125,128.21	7,646,328.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,312,408.74	57,469,433.33		6,296,130.54	124,077,972.61
二、累计摊销					
1.期初余额	7,020,422.39	5,353,653.77		2,516,343.05	14,890,419.21
2.本期增加金额	1,270,973.29	6,481,842.29		576,993.76	8,329,809.34

(1) 计提	1,270,973.29	5,102,955.62		560,310.00	6,934,238.91
(2) 企业合并增加		1,378,886.67		16,683.76	1,395,570.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,291,395.68	11,835,496.06		3,093,336.81	23,220,228.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	52,021,013.06	45,633,937.27		3,202,793.73	100,857,744.06
2. 期初账面价值	53,291,986.35	42,288,899.56		3,633,291.76	99,214,177.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

1. 期末无通过公司内部研发形成的无形资产。
2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
Saunalux	5,229,687.47			5,229,687.47
卓先实业	89,953,343.31			89,953,343.31
久工健业	578,085,170.04			578,085,170.04
瑞宇健身		164,413,862.37		164,413,862.37
福瑞斯		209,288,083.58		209,288,083.58
合计	673,268,200.82	373,701,945.95		1,046,970,146.77

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
Saunalux	3,214,895.45	685,908.83		3,900,804.28
卓先实业				
久工健业				
瑞宇健身				
福瑞斯				
合计	3,214,895.45	685,908.83		3,900,804.28

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

将评估的企业价值与公司可辨认净资产进行比较，若企业价值大于可辨认净资产价值，则不需要计提减值准备，若企业价值小于可辨认净资产，则按差额计提减值准备

其他说明



1. 本年新增商誉的说明，详见附注六、1。
2. 商誉期末余额较期初增长55.51%，主要系本期非同一控制下合并增加所致。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,128,325.18	1,990,831.25	1,155,094.03		1,964,062.40
广告费	90,291.23	276,729.57	367,020.80		
合计	1,218,616.41	2,267,560.82	1,522,114.83		1,964,062.40

其他说明

期末长期待摊费用较期初增长61.17%，增长的主要原因是公司本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯的年末长期待摊费用余额。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,962,657.98	3,561,949.92	10,644,848.20	1,802,319.83
可抵扣亏损			378,630.91	94,657.73
Golden Desings 注 1			1,195,634.10	448,058.40
预提费用	344,272.30	51,640.85		
管理层业绩奖励款	5,890,666.26	1,041,643.62		
合计	27,197,596.54	4,655,234.39	12,219,113.21	2,345,035.96

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,717,295.98	8,779,305.60	53,506,451.26	8,503,745.56
投资性房地产公允价值	7,684,755.00	1,152,713.25	6,633,955.00	995,093.25

变动				
合计	63,402,050.98	9,932,018.85	60,140,406.26	9,498,838.81

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,655,234.39		2,345,035.96
递延所得税负债		9,932,018.85		9,498,838.81

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	228,139.55	947,859.20
可抵扣亏损	96,310,746.24	
合计	96,538,885.79	947,859.20

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

注1：可抵扣亏损为公司2016年8月份限制性股票解锁产生的纳税调减事项所产生的可抵扣亏损金额较大，预计未来年度可形成的应纳税所得额不足以抵扣。

期末递延所得税资产较期初增长较大，主要原因是公司本年应收款项坏账准备余额增长，相应的递延所得税资产增加。

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	41,000,000.00	36,000,000.00
信用借款	130,036,592.09	170,065,247.10
合计	171,036,592.09	206,065,247.10

短期借款分类的说明：

1. 公司本期取得杭州银行合肥分行短期借款3,000.00万元，由子公司卓先实业提供担保
2. 子公司卓先实业取得上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行短期借款1,000万元，由本公司、龚向民共同提供担保。
3. 子公司瑞宇健身取得中国银行股份有限公司上海市闸北支行短期借款100万元，由陈伟提供担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	

合计	4,000,000.00
----	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	151,562,987.13	56,181,883.43
1-2 年	1,469,859.58	807,764.84
2-3 年	512,828.02	328,929.69
3 年以上	286,387.52	338,591.95
合计	153,832,062.25	57,657,169.91

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

1. 期末无账龄超过1年的重要应付账款，账龄一年以上的应付账款金额为2,269,075.12元，主要是尚未结算的材料款。
2. 应付账款期末余额较期初增长166.80%，主要系本期销售规模扩大，相应采购规模扩大，以及本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯的期末应付账款余额所致。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,412,663.44	6,639,701.41
1-2 年	652,211.80	472,199.75
2-3 年	238,896.60	295,059.00
3 年以上	313,912.07	54,703.00
合计	16,617,683.91	7,461,663.16

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

1. 期末无账龄超过1年的重要的预收款项，账龄一年以上的预收款金额为1,205,020.47元，主要为未结算的材料款。
2. 预收款项期末余额较期初增长122.71%，主要原因是本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯的年末预收款项所致。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,024,515.75	93,558,567.50	85,854,405.84	14,728,677.41
二、离职后福利-设定提存计划		9,638,207.27	8,822,542.72	815,664.55
三、辞退福利		43,064.00	43,064.00	
合计	7,024,515.75	103,239,838.77	94,720,012.56	15,544,341.96

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,473,802.29	81,371,000.15	78,062,949.55	9,781,852.89
2、职工福利费		2,755,440.31	2,755,440.31	
3、社会保险费		3,327,744.78	3,086,609.67	241,135.11
其中：医疗保险费		2,774,256.15	2,598,951.25	175,304.90
工伤保险费		321,228.62	283,856.53	37,372.09
生育保险费		232,260.01	203,801.89	28,458.12
4、住房公积金		1,057,526.96	1,049,081.96	8,445.00

5、工会经费和职工教育经费	550,713.46	736,625.93	900,324.35	387,015.04
7、短期利润分享计划		4,310,229.37		4,310,229.37
8、其他				
合计	7,024,515.75	93,558,567.50	85,854,405.84	14,728,677.41

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,229,012.87	8,452,733.55	776,279.32
2、失业保险费		409,194.40	369,809.17	39,385.23
合计		9,638,207.27	8,822,542.72	815,664.55

其他说明：

应付职工薪酬期末较期初增长121.29%，主要原因是本年增加非同一控制下企业合并子公司瑞宇健身、福瑞斯年末应付职工薪酬余额，以及根据2016年《安徽乐金健康科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》以及《盈利补偿协议》规定提取的业绩奖励款。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,594,942.26	2,196,913.28
企业所得税	12,634,874.09	7,311,158.33
城市维护建设税	530,860.82	243,260.98
土地使用税	391,838.69	391,838.67
房产税	323,488.40	319,213.52
教育费附加	474,432.03	188,129.35
代扣代缴个人所得税	167,733.11	145,798.75
其他	34,145.36	58,536.75
营业税		27,553.20
合计	24,152,314.76	10,882,402.83

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增长121.94%，主要系本期销售规模扩大、净利润增加相应应缴纳的企业所得税、增值税增加所致。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	224,152.40	346,003.06
合计	224,152.40	346,003.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息期末余额较期初余额下降35.22%，主要系借款减少所致。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
韩道虎		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利较期初下降较大，系本年已支付所致。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励计划锁定期股款	96,752,942.64	134,233,520.75
保证金和押金	11,009,255.32	3,311,391.21
其他	3,003,139.55	1,060,386.32
合计	110,765,337.51	138,605,298.28

#### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,050,580.35	2,128,560.00
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	6,050,580.35	6,128,560.00

长期借款分类的说明：

期末保证借款余额为马鞍山市政府委托马鞍山江东金融控股有限公司发放的专项用于移动智能按摩椅的研发贷款，并由韩道虎提供个人担保。



期末抵押借款的抵押情况详见五、12之（6）项。

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)
Volksbank Lauterbach	2015/11/30	2021/10/30	欧元	3.75%
中信银行马 鞍山支行	2015/8/31	2018/8/31	人民币	5.00%

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	265,416.67		35,000.00	230,416.67	
合计	265,416.67		35,000.00	230,416.67	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购买设备补助	265,416.67		35,000.00		230,416.67	与资产相关
合计	265,416.67		35,000.00		230,416.67	--

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

## 53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	359,095,180.00	86,507,953.00		359,095,180.00		445,603,133.00	804,698,313.00

其他说明:

1. 根据公司2015年度股东大会通过的资本公积转增股本方案,以2015年末总股本359,095,180股为基数,以资本公积转增股本,每10股转增10股,共转增股本359,095,180股,转增后注册资本变更为人民币718,190,360.00元。
2. 根据公司2015年度第三次临时股东大会审议通过的《<安徽桑乐金股份有限公司限制性股票激励计划>》、2016年5月18日第三届董事会第二十二次会议决议、第三届监事会第十七次会议决议以及修改后的章程规定,贵公司对梁俊、余晓流等11名激励对象授予限制性股票4,000,000股,每股面值1元,申请增加股本人民币4,000,000元,变更后注册资本为人民币722,190,360.00元。此次出资业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年8月5日出具会验字[2016]4392号验资报告。
3. 根据公司2015年度股东大会审议通过,并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2053号)的核准,由公司向潘建忠、黄小霞合计发行人民币普通股19,444,444股购买相关资产;向陈伟、李江合计发行人民币普通股15,555,556股购买相关资产并向特定投资者鹏华资产管理(深圳)有限公司、安徽皖投工业投资有限公司、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)、新华基金管理股份有限公司、财通基金管理有限公司发行人民币普通股47,507,953股募集配套资金,变更后的注册资本及股本为人民币804,698,313.00元,此次出资业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年11月9日出具会验字[2016]4960号验资报告。
4. 2016年度公司部分有限售条件股份上市流通,转为无限售条件流通股,合计解除限售股份

为144,301,784.00股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,037,452,698.62	661,555,398.87	359,095,180.00	1,339,912,917.49
其他资本公积	1,441,300.00	5,496,100.00	2,594,400.00	4,343,000.00
合计	1,038,893,998.62	667,051,498.87	361,689,580.00	1,344,255,917.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 一、资本公积中股本溢价增减变动原因：

- 1、公司2016年发行股份购买资产并募集相关配套资金，购买上海瑞宇健身休闲用品有限公司100%股权作价人民币198,000,000.00元、深圳市福瑞斯保健器材有限公司100%股权作价人民币250,000,000.00元，扣除公司以现金支付对价145,600,000.00元，其余部分302,400,000.00元用于认购股份，发行股份35,000,000股，其中计入股本35,000,000.00元，计入资本公积267,400,000.00元；同时募集配套资金总额447,999,996.79元，扣除与发行有关费用人民币21,143,875.11元，净额为426,856,121.68元，其中计入股本人民币47,507,953.00元，计入资本公积人民币379,348,168.68元；本次交易累计计入资本公积金额为646,748,168.68元。
- 2、公司2016年对公司员工授予预留部分限制性股票，共募集资金总额为16,360,000.00元，扣除与发行相关的费用147,169.81元，净额为16,212,830.19元，其中计入股本人民币4,000,000.00元，计入资本公积人民币12,212,830.19元。
- 3、2016年8月，公司第三届董事会第二十三次会议决议通过《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁议案》，公司第一批达到解锁条件的限制性股票数量为1,400万股，将该股数对应的原记入其他资本公积的股权激励费用2,594,400.00元转入股本溢价。
- 4、根据公司2015年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，以2015年末总股本359,095,180股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增股本359,095,180股，该转增事项导致股本溢价减少359,095,180.00元。

### 二、资本公积中其他资本公积增减变动原因

1、本公司本期确认限制性股票激励费用4,332,700.00元，计入其他资本公积。

2、公司2016年对员工授予股票期权600万份，每股价格10.36元，公司采用的Black-Scholes模型计算授予的600万份股票期权的总价值为374.10万元，其中2016年应分摊的期权费用为1,163,400.00元，计入其他资本公积。

3、其他资本公积减少2,594,400.00元系转入股本溢价，具体原因见（1）③。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款	134,233,520.75	16,212,830.19	53,693,408.30	96,752,942.64
合计	134,233,520.75	16,212,830.19	53,693,408.30	96,752,942.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加为2016年5月18日对限制性股票激励计划预留部分授予所产生的回购义务，本期减少为2016年8月29日第一期股权激励限制性股票解锁上市流通后相应的回购义务减少。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,715,298.61	5,129,775.84			5,129,775.84		414,477.23
外币财务报表折算差额	-4,715,298.61	5,129,775.84			5,129,775.84		414,477.23
其他综合收益合计	-4,715,298.61	5,129,775.84			5,129,775.84		414,477.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,084,788.39	292,524.99		22,377,313.38
合计	22,084,788.39	292,524.99		22,377,313.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	177,682,227.12	144,100,191.32
调整后期初未分配利润	177,682,227.12	144,100,191.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,634,524.09	40,837,123.04
减：提取法定盈余公积	292,524.99	661,162.28
应付普通股股利	10,772,727.08	7,297,901.83
其他		-703,976.87
期末未分配利润	252,251,499.14	177,682,227.12

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	594,471,142.13	369,913,538.40	425,715,070.90	252,001,521.02
其他业务	5,433,835.57	3,819,618.30	3,504,333.98	1,768,428.78
合计	599,904,977.70	373,733,156.70	429,219,404.88	253,769,949.80

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,184,975.21	3,395,500.44
教育费附加	2,691,310.46	2,298,780.76
房产税	1,204,033.85	
土地使用税	1,649,070.38	
印花税	144,504.22	
水利基金	92,225.54	
河道管理费	10,001.02	
其他	9,825.65	37,871.45
合计	8,985,946.33	5,732,152.65

其他说明：

税金及附加本期较上期增长56.76%，主要原因是自2016年5月1日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,171,943.19	15,167,682.58
广告宣传费	10,861,119.56	9,300,976.33
房租仓储费	5,647,227.74	9,380,842.95
差旅费	1,012,634.46	3,951,528.22
折旧费	3,293,595.33	2,663,861.24
运输费	6,012,642.12	3,905,783.07
装修费	2,213,030.41	2,224,406.38
办公费	1,980,880.56	3,766,545.25
出口货代费用	3,607,250.44	2,351,305.61
招待费	175,887.74	440,160.47
其他费用	1,856,586.88	1,117,144.38
合计	48,832,798.43	54,270,236.48

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,661,548.03	27,575,315.42
技术开发费	25,271,364.27	23,683,996.26
办公费	7,821,004.06	6,026,797.43
折旧费	6,349,890.64	4,578,344.81
税费	1,564,719.14	4,305,430.72
无形资产摊销	6,689,940.65	4,633,508.12
车辆费用	1,469,391.23	2,005,314.36
差旅费	1,557,846.14	1,724,296.85
招待费	520,390.67	599,670.72
房租	5,609,416.71	2,540,491.54
其他费用	2,551,575.00	2,060,127.84
合计	97,067,086.54	79,733,294.07

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,998,913.00	8,961,947.03
减：利息收入	1,761,382.29	1,368,588.34
加：汇兑损益	-8,201,244.46	-3,671,220.50
加：银行手续费	769,852.44	444,645.23
合计	-193,861.31	4,366,783.42

其他说明：

本期财务费用较上期下降104.44%，主要系汇兑损益影响所致。

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,211,347.44	2,591,189.71
二、存货跌价损失	269,123.87	434,867.12



十三、商誉减值损失	685,908.83	863,528.99
合计	6,166,380.14	3,889,585.82

其他说明：

本期资产减值损失较上期增长58.54%，主要系本年末应收账款增加，计提的坏账损失相应增加所致。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	1,050,800.00	1,098,900.00
合计	1,050,800.00	1,098,900.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司投资收益		1,274,599.24
理财产品收益	13,064,291.78	6,043,898.63
对联营企业和合营企业的投资收益	1,429,009.78	
合计	14,493,301.56	7,318,497.87

其他说明：

投资收益本期较上期增长98.04%，主要原因是投资的理财产品增加，相应的收益增加所致。

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	63,649.59		63,649.59
其中：固定资产处置利得	63,649.59		63,649.59
政府补助	19,006,240.89	11,284,544.00	19,006,240.89
其他	1,160,289.65	33,761.34	1,160,289.65
合计	20,230,180.13	11,318,305.34	20,230,180.13

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
和县财政局支持企业发展新产品研发资金(应用技术研究与开发)		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		10,687,358.00	6,000,000.00	与收益相关
土地使用税奖励款		奖励		是		3,155,500.00		与收益相关
合肥高新区鼓励自主创新促进新兴产业发展		奖励		是		1,062,000.00	428,773.00	与收益相关
合肥市促进服务业发展政策奖		奖励		是		888,800.00	699,600.00	与收益相关
和县经开区管委会就业补助		补助		是		800,000.00		与收益相关
深圳市科技研发资金企业研究开发资助		奖励		是		776,000.00		与收益相关
龙岗财政局拨付贷款贴息项目款		奖励		是		420,000.00	240,000.00	与收益相关
出口信用保费补贴		奖励		是		381,405.00	6,033.00	与收益相关
芜湖市稳岗补贴款		奖励		是		306,305.66	368,435.00	与收益相关
和县财政国库支付中心科技奖励经费		奖励		是		110,000.00	116,000.00	与收益相关
深圳市政府补助		奖励		是		100,000.00	507,875.00	与收益相关
和县财政国		奖励		是		78,000.00		与收益相关

库支付中心 科技奖励经 费								
马鞍山市国 库集中支付 中心技术研 发资金		奖励		是		70,000.00	350,000.00	与收益相关
龙岗财政局 拨付的展会 补贴扶持资 金		奖励		是		61,850.00	131,390.00	与收益相关
南湾街道办 事处调拨的 租金补贴款		奖励		是		44,222.23	153,539.00	与收益相关
龙岗财政局 技术标准研 制扶持项目 科技扶持		奖励		是		18,000.00	126,000.00	与收益相关
坪地街道办 深圳国际低 碳城补贴款		奖励		是		11,800.00	275,899.00	与收益相关
外经贸发展 政策奖励		奖励		是			1,100,000.00	与收益相关
合肥市标准 化工作项目 奖励管理办 法		奖励		是			300,000.00	与收益相关
中小企业国 际市场开拓 资金		奖励		是			243,000.00	与收益相关
坪地街道办 深圳国际低 碳城补贴款		奖励		是			100,000.00	与收益相关
小微企业政 府补助		奖励		是			80,000.00	与收益相关
购买设备补 助		补助		是		35,000.00	35,000.00	与资产相关
龙岗财政局 拨入专利申 请资助经费		奖励		是			23,000.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	19,006,240.89	11,284,544.00	--
----	----	----	----	----	----	---------------	---------------	----

其他说明：

本期营业外收入较上期上涨78.74%，主要系公司收到和县政府的研发补贴款所致

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,402,711.16	342.91	1,402,711.16
其中：固定资产处置损失	1,402,711.16	342.91	1,402,711.16
对外捐赠	18,000.00		18,000.00
其他	660,757.49	4,572.46	660,757.49
合计	2,081,468.65	4,915.37	2,081,468.65

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,596,143.55	7,335,832.72
递延所得税费用	-1,539,795.31	-1,441,344.13
合计	14,056,348.24	5,894,488.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,006,283.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,850,942.59
子公司适用不同税率的影响	15,691.69
非应税收入的影响	-369,335.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,028,695.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,539,795.31
研发费加计扣除的影响	-1,772,230.69

公允价值变动影响	-157,620.00
所得税费用	14,056,348.24

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注五、32 其他综合收益。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,971,240.89	11,249,544.00
往来款	3,577,201.94	
押金保证金备用金	5,166,800.95	
其他		637,052.52
合计	27,715,243.78	11,886,596.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	10,494,098.76	9,300,976.33
技术开发费	13,165,101.06	14,412,212.13
房租仓储费	11,256,644.45	9,380,842.95
办公费	9,801,884.62	9,793,342.68
运输车辆费	7,482,033.35	5,911,097.43
差旅费	2,570,480.60	5,675,825.07
出口货代费	3,607,250.44	2,351,305.61
招待费	696,278.41	1,039,831.19
资金往来	4,260,540.47	12,129,960.00
其他费用	6,664,901.95	11,114,106.66
合计	69,999,214.11	81,109,500.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,367,228.29	2,106,216.86
合计	1,367,228.29	2,106,216.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购意向保证金	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券支付的中介机构费用	21,291,044.92	19,279,728.25
合计	21,291,044.92	19,279,728.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	84,949,935.67	41,293,701.89
加：资产减值准备	6,166,380.14	3,889,585.82

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,282,181.39	16,294,643.84
无形资产摊销	6,934,238.91	4,724,064.47
长期待摊费用摊销	1,522,114.83	1,782,878.11
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）	1,339,061.57	342.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,050,800.00	-1,098,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-965,012.67	3,922,138.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,493,301.56	-7,318,497.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,004,791.18	-845,340.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-535,004.13	-798,839.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,521,159.32	-53,783,177.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,691,412.10	-36,973,152.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,469,715.37	3,378,108.58
其他	5,496,100.00	1,441,300.00
经营活动产生的现金流量净额	43,940,565.56	-24,091,143.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	377,037,093.14	318,376,824.21
减：现金的期初余额	318,376,824.21	159,377,493.10
现金及现金等价物净增加额	58,660,268.93	158,999,331.11

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	145,600,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,649,360.50
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	121,950,639.50

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	377,037,093.14	318,376,824.21
其中：库存现金	318,897.93	191,538.94
可随时用于支付的银行存款	375,075,257.61	314,565,801.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,642,937.60	3,619,483.93
三、期末现金及现金等价物余额	377,037,093.14	318,376,824.21

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,642,937.60	票据保证金
固定资产	15,439,688.90	银行借款抵押物
合计	17,082,626.50	--

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



货币资金	--	--	50,460,126.86
其中：美元	3,693,112.41	6.9370	25,619,120.79
欧元	3,054,100.49	7.3068	22,315,701.46
港币	7,213.77	0.8945	6,452.72
英镑	0.21	8.5094	1.79
澳元	69.64	5.0157	349.29
日元	42,256,725.00	0.0596	2,518,500.81
应收账款	--	--	112,125,792.84
其中：美元	14,866,756.52	6.9370	103,130,689.98
欧元	1,036,568.09	7.3068	7,573,995.72
澳元	1,983.40	5.0157	9,948.14
日元	23,677,164.44	0.0596	1,411,159.00
长期借款	--	--	2,050,580.35
欧元	280,640.00	7.3068	2,050,580.35

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	2016年11月30日	198,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2016年11月30日	详见说明	19,216,793.34	2,547,675.43
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	2016年11月30日	250,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2016年11月30日	详见说明	42,738,085.04	3,523,883.20

其他说明:

#### 购买日的确定:

1. 企业合并协议已获内部权力机构股东大会通过。公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金具体事宜的议案》等与本次非公开发行相关的事项。2016年04月18日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了公司董事会提交的与本次非公开发行相关的议案。

②合并事项已获得国家有关主管部门批准。2016年9月8日，中国证监会出具《关于核准安徽乐金健康科技股份有限公司向潘建忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2053），核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。

1. 参与合并的各方已办理财产权交接手续。2016年10月9日，瑞宇健身依法对本次交易购买资产的过户事宜履行了工商变更登记手续，上海市宝山区市场监督管理局核发了新的营业执照。标的资产的过户手续已全部办理完成，瑞宇健身的股东由陈伟、李江变更为乐金健康，乐金健康已持有瑞宇健身100%的股权。

2016年10月12日，深圳市市场监督管理局给福瑞斯核发了新的营业执照，标的资产的转移手续已经完成，福瑞斯的股东由潘建忠和黄小霞变更为乐金健康，乐金健康已持有福瑞斯100%的股权。

1. 根据协议规定，本次交易将以发行股份及支付现金的方式向交易对方支付交易对价，其中：发行股份35,000,000股、支付现金145,600,000.00元。截至2016年11月9日止，乐金健康已收到发行对象潘建忠、黄小霞、陈伟、李江缴纳的新增注册资本合计人民币35,000,000元（叁仟伍佰万元整），其中：由潘建忠、黄小霞以其持有的深圳市福瑞斯保健器材有限公司100%股权出资，深圳市福瑞斯保健器材有限公司100%股权作价人民币250,000,000.00元，扣除本公司以现金支付对价82,000,000.00元，其余部分168,000,000.00元用于认购股份；由陈伟、李江以其持有的上海瑞宇健身休闲用品有限公司100%股权出资，瑞宇健身100%股权作价人民币198,000,000.00元，扣除乐金健康以现金支付对价63,600,000.00元，其余部分134,400,000.00元用于认购股份。2016年11月11日，乐金健康已向潘建忠、黄小霞、陈伟、李江支付本次交易的现金对价145,600,000.00元。2016年11月18日，乐金健康收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已受理乐金健康向潘建忠等4位交易对方合计发行35,000,000股人民币普通股普通A股股份以及向鹏华资产管理（深圳）有限公司等5名特定投资者新增发行47,507,953股的登记申请，该批股份将于上市日的前一

交易日日终登记到账，并正式列入乐金健康股东名册。

⑤本公司实际上已经控制了瑞宇健身、福瑞斯的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

综上，乐金健康对瑞宇健身、福瑞斯的购买日确定为2016年11月30日。因此，本年度公司新增对瑞宇健身、福瑞斯合并报表，合并期间为2016年12月。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	瑞宇健身	福瑞斯
--现金	63,600,000.00	82,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	134,400,000.00	168,000,000.00
合并成本合计	198,000,000.00	250,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,586,137.63	40,711,916.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	164,413,862.37	209,288,083.58

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2016年11月30日瑞宇健身财务报表经审计后的净资产为33,444,393.44元，参考中水致远资产评估有限公司出具了中水致远评报字[2016]第2093号《资产评估报告》中采用成本法对瑞宇健身的评估值，确定其可辨认净资产的公允价值为 33,586,137.63元，本公司占100%股份。合并对价198,000,000.00元大于合并日取得可辨认净资产公允价值33,586,137.63元的差额164,413,862.37元，计入合并财务报表的商誉。

2016年11月30日福瑞斯财务报表经审计后的净资产为35,367,283.73元，参考中水致远资产评估有限公司出具了中水致远评报字[2016]第2092号《资产评估报告》中采用成本法对福瑞斯的评估值，确定可辨认净资产的公允价值为40,758,796.18元，本公司占100%股份。合并对价250,000,000.00元大于合并日取得可辨认净资产公允价值40,711,916.42元的差额209,288,083.58元，计入合并财务报表的商誉。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	瑞宇健身		福瑞斯	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	51,197,512.72	51,030,754.84	137,333,221.73	131,045,418.56

货币资金	20,862,041.98	20,862,041.98	2,787,318.52	2,787,318.52
应收款项	12,078,633.66	12,078,633.66	53,682,549.35	53,682,549.35
存货	15,056,928.42	15,056,928.42	50,470,051.66	50,470,051.66
固定资产	414,287.77	247,529.89	7,682,087.75	7,536,597.91
无形资产			6,250,757.78	108,444.45
预付款项	1,000,311.07	1,000,311.07	1,018,482.93	1,018,482.93
其他应收款	1,285,629.80	1,285,629.80	3,863,641.28	3,863,641.28
其他流动资产			9,494,641.90	9,494,641.90
负债：	17,611,375.09	17,586,361.40	96,621,305.31	95,678,134.83
借款	1,000,000.00	1,000,000.00		
应付款项	6,722,123.69	6,722,123.69	78,477,260.28	78,477,260.28
递延所得税负债	25,013.69		943,170.48	
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00		
预收款项	1,106,547.88	1,106,547.88	4,170,823.36	4,170,823.36
应付职工薪酬	2,066,576.65	2,066,576.65	6,140,331.18	6,140,331.18
应交税费	2,628,639.76	2,628,639.76	190,151.86	190,151.86
其他应付款	62,473.42	62,473.42	6,699,568.15	6,699,568.15
净资产	33,586,137.63	33,444,393.44	40,711,916.42	35,367,283.73
取得的净资产	33,586,137.63	33,444,393.44	40,711,916.42	35,367,283.73

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考中水致远评报字[2016]第2092、2093号《资产评估报告》中采用成本法对福瑞斯、瑞宇健身的评估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
安徽金梧健康科技有限公司	743,224.73	100.00%	注销	2016年11月02日	工商注销							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	主要经营地	注册时间	设立方式
安徽乐金健康投资管理有限责任公司	合肥	2016年11月	新设
安徽乐金环境科技有限公司	芜湖	2016年11月	新设

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Saunalux GmbH Products & Co KG	德国 黑森州	德国 黑森州	桑拿、产品制造、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
芜湖桑乐金电子科技有限公司	安徽 芜湖	安徽芜湖	远红外线桑拿设备的生产销售	94.00%		新设

安徽金梧健康科技有限公司注 1	安徽 合肥	安徽合肥	医护辅助设备的研发等	100.00%		新设
Golden Desings INC. (N.A)	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	桑拿设备、健身设备、健康家电等的销售	65.00%		新设
深圳市卓先实业有限公司	广东 深圳	广东深圳	桑拿房的技术开发及产销	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞市卓先实业有限公司注 2	广东 东莞	广东东莞	红外线设备等研发、产销		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽久工健业有限责任公司	安徽 和县	安徽和县	保健按摩器材技术开发与产销	100.00%		非同一控制下企业合并
上海久工实业有限公司注 3	上海	上海	健身器材的研发、制造、销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
上海瑞宇健身休闲用品有限公司	上海	上海	健身用品、儿童用品、体育用品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海优菲健身用品有限公司注 4	上海	上海	健身、体育用品的销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海威司乐体育发展有限公司注 4	上海	上海	体育赛事策划、体育场馆管理		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市福瑞斯保健器材有限公司	深圳	深圳	按摩器具的研发、生产、销售等	100.00%		非同一控制下企业合并
安徽乐金健康管理有限责任公司注 5	合肥	合肥	实业、股权投资以及投资管理等	100.00%		新设
安徽乐金环境科技有限公司注 6	芜湖	芜湖	净化设备的研发、生产、销售等	90.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注1: 2016年11月2日,经合肥市工商行政管理局批准注销

注2: 东莞市卓先实业有限公司为深圳市卓先实业有限公司之全资子公司。

注3: 上海久工实业有限公司为安徽久工健业有限责任公司之全资子公司。

注4：上海优菲健身用品有限公司、上海威司乐体育发展有限公司为上海瑞宇健身休闲用品有限公司之全资子公司。

注5：安徽乐金健康投资管理有限责任公司为2016年11月成立的全资子公司。

注6：安徽乐金环境科技有限公司为2016年11月成立的控股子公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门爱玛康科技有限公司	厦门	厦门	各类商品进出口	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	6,397,219.13	4,354,454.58
非流动资产	3,086,928.12	
资产合计	9,484,147.25	4,354,454.58
流动负债	6,503,198.73	4,421,434.00
负债合计	6,503,198.73	4,421,434.00
按持股比例计算的净资产份额	2,980,948.52	-66,979.42
对联营企业权益投资的账面价值	3,966,774.78	
营业收入	5,185,965.91	
净利润	-2,952,072.06	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 1. 与金融工具相关的风险

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

#### 1. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 流动性风险信息

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

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

## 1. 市场风险信息

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

### (1) 汇率风险敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于外销相关的应收应付款项。截至2016年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司净利润将增加8.20万元。反之，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司净利润将减少8.20万元。

### (2) 利率风险敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于以浮动利率计息的银行借款，截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款为17,708.72万元，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降100个基点，本公司净利润就会增加15.05万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低。在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率上升100个基点，本公司净利润就会减少15.05万元，这一减少主要来自可变利率借款利息费用的增加。

### (3) 其他价格风险

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 投资性房地产	10,768,900.00			10,768,900.00

2.出租的建筑物	10,768,900.00			10,768,900.00
持续以公允价值计量的资产总额	10,768,900.00			10,768,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

市场价格

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金道明、马绍琴夫妇。

其他说明：

本公司实际控制人为金道明、马绍琴夫妇。截止2016年12月31日，金道明持有本公司14.44%的股份，马绍琴持有本公司3.12%的股份，金道明、马绍琴合计拥有本公司表决权比例为17.56%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金道满	本公司股东，实际控制人之近亲属
金道鹏	本公司股东，实际控制人之近亲属
金浩	本公司股东，实际控制人之近亲属
安徽惠恩生物科技有限公司	实际控制人金道明持股 67.50% 的公司
安徽硕金医疗设备有限公司	实际控制人金道明持股 60.00% 的公司
马西健	芜湖桑乐金电子科技持股 6.00% 的股东
David Cheng	Golden Desings INC. (N.A) 持股 33% 的股东
Anna Huang	Golden Desings INC. (N.A) 持股 1% 的股东
Steffen Smalley	Golden Desings INC. (N.A) 持股 1% 的股东
安徽影联乐金信息科技有限公司	本公司持股 17% 的公司
安徽中盛溯源生物科技有限公司	本公司持股 15% 的公司
安徽乐金健康管理有限公司	本公司持股 19% 的公司
潍坊乐金健康管理有限公司	安徽乐金健康管理有限公司之控股子公司
安徽乐馨健康管理有限公司	安徽乐金健康投资管理有限责任公司之控股子公司
芜湖康瑞股权投资基金（有限合伙）	安徽乐金健康投资管理有限责任公司之控股子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

厦门爱玛康科技有 限公司	健康连锁产品	957,782.05			
-----------------	--------	------------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽乐金健康管理有限公司	健康连锁产品	2,402,089.90	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市卓先实业有限公 司	20,000,000.00	2016年07月25日	2017年07月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市卓先实业有限公司	30,000,000.00	2016年03月30日	2017年03月27日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,002,000.00	2,084,200.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽乐金健康管理 有限公司	686,128.98	34,306.45		
预付款项	厦门爱玛康科技有 限公司	2,938,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门爱玛康科技有限公司	380,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	14,000,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注 2

其他说明

#### 注1：股票期权

(1) 授予：2016年3月4日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于<安徽乐金健康科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，公司拟向激励对象授予300万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。首次授予的股票期权的行权价格为20.75元/股，激励对象共计2人，为公司核心技术骨干。

2016年4月18日公司2015年年度股东大会审议通过了《关于<安徽乐金健康科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

2016年5月18日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划期权行权价格和数量的议案》《关于公司股票期权激励计划授予事项的议案》，公司以2015年12月31日股本359,095,180股为基数，向全体股东按每10股派息0.3元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增10股。依据公司《安徽乐金健康科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》：若在公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格及数量将做相应的调整。调整后的股票期权数量为600万份，行权价格



为10.36元/股，授予日为2016年5月18日。

## (2) 行权安排

首次授予的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。首次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

解锁期	解锁时间	解锁比例
第1个行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起 至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	35%
第2个行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起 至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	35%
第3个行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起 至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

## (3) 行权条件

### 1. 公司未发生以下任一情形：

A:最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

B: 最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

C: 中国证监会认定的其他情形。

### 1. 激励对象未发生以下任一情形：

A: 最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；

B: 最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

C: 具有《公司法》规定的不得担任公司高级管理人员的情形；

D: 公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定的情形。

### 1. 达到公司业绩考核条件

本计划首次授予的股票期权，在行权期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。

#### A:公司业绩要求

解锁期	业绩考核目标
第1个行权期	相比 2014 年，2016 年净利润增长率不低于 90%；
第2个行权期	相比 2014 年，2017 年净利润增长率不低于 150%；
第3个行权期	相比 2014 年，2018 年净利润增长率不低于 200%。

上述净利润增长率指标以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润均指归属于上市公司股东的净利润。等待期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

#### B:个人业绩要求

第一个行权期：2016年12月31日前，完成实验室的搭建，主要人员的招聘和培训，达到

可以开展细胞培养事项的各种条件；

第二个行权期：2017年12月31日前，完成若干多功能干细胞株的构建和培养，根据市场和合作机构的需要及合作进度，初步展开若干功能细胞产品的生产；

第三个行权期：2018年12月31日前，根据市场和合作机构的需要及合作进度，初步构建多功能干细胞库，进一步开展人体功能细胞的研发和生产，条件成熟时展开相关功能细胞医疗临床研究及应用。

若激励对象当年考核不合格，则其相对应行权期所获授的但尚未行权的股票期权即被注销。

## 注2：限制性股票

本年公司以 2015 年 12 月 31 日股本359,095,180股为基数，向全体股东按每 10 股派息 0.3 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。依据公司《安徽桑乐金股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》中规定：若在公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格及数量将做相应的调整。调整后的限制性股票数量为 4,360 万股，其中首次授予的限制性股票数量为3,960 万股，预留限制性股票数量为 400 万股。

2016年8月27日，根据《限制性股票激励计划》，激励对象获授限制性股票之日起1年内为锁定期。第一次解锁期为自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止，解锁数量为获授限制性股票总数的40%，解锁数量为1,400万股。

截至 2016 年 12 月 31 日止，限制性股票激励对象人数为 102 人，限制性股票总数为 2,960万股，其中首次授予的限制性股票对象人数为 91 人，股票期权的数量为2,560 万股；预留的限制性股票激励对象人数为 11 人，股票期权的数量为 400万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,101,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,496,100.00

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

除本附注“十、5、（3）关联方担保情况”外，截至2016年12月31止，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,140,949.39
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,140,949.39

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

经本公司2016年11月15日第三届董事会第二十五次会议决议，审议通过了《关于公司签署股权收购之意向协议的议案》，公司拟收购黄勇伟、黄婷婷持有的北京央广联合传媒投资有限公司股权。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

一、经本公司2016年11月15日第三届董事会第二十五次会议决议，审议通过了《关于公司签署股权收购之意向协议的议案》，公司拟收购黄勇伟、黄婷婷持有的北京央广联合传媒投资有限公司股权。

2016年11月16日，本公司与黄勇伟、黄婷婷（以下简称“乙方”）签订了《股权收购之意向协议》（以下简称“协议”），甲方拟收购乙方通过直接和间接方式最终合计持有北京央广联合传媒投资有限公司（以下简称“目标公司”）100%股权。

截止2017年1月10日，该协议进展如下：（1）甲方20,000万元保证金已经支付给乙方，乙方提供了同等价值的担保；（2）黄勇伟先生与其外部股东香港完美世界影视文化有限公司（以下简称“香港完美”）股权转让协议已签订，将回购香港完美持有的18.8%的股权，目标公司的内部整合工作正在进行；（3）其他相关事宜正在进行中。

二、安徽金生金世电子科技有限公司（以下简称“金生金世”），成立于2015年12月，其股东在本公司合计持股0.2535%的股份，其法定代表人为公司原内销建材渠道销售负责人，其公司员工主要为本公司原销售团队，根据本公司与今生今世签订的代收款协议，本公司将截止2015年12月31日的建材销售渠道客户应收账款56,976,693.00元交由金生金世无偿代收，同时，自2015年12月31日起，由金生金世负责上述建材销售渠道客户的销售业务，本公司按经销商价格下浮15%销售给金生金世。

2016年乐金健康向金生金世销售远红外理疗产品、按摩产品共34,766,587.86元，占公司全年营业收入的5.80%，截至2016年12月31日应收账款余额为27,748,543.76元。

截至2016年12月31日，代收款协议下的应收账款情况如下：

债务人	代收款方	应收账款金额	已回款金额	尚未回款金额
南昌市西湖区鸿燕建材商行（徐勇）等174家经销商应收账款	安徽金生金世电子科技有限公司	56,976,693.00	29,202,586.44	27,774,106.56

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,616,353.36	100.00%	8,272,459.68	7.28%	105,343,893.68	105,396,293.22	100.00%	5,864,499.38	5.56%	99,531,793.84
合计	113,616,353.36	100.00%	8,272,459.68	7.28%	105,343,893.68	105,396,293.22	100.00%	5,864,499.38	5.56%	99,531,793.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	78,767,122.19	3,938,356.11	5.00%
1 至 2 年	32,943,504.17	3,294,350.42	10.00%
2 至 3 年	1,731,947.71	865,973.86	50.00%
3 年以上	173,779.29	173,779.29	100.00%
合计	113,616,353.36	8,272,459.68	7.28%

确定该组合依据的说明：

详见附注三、10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 2,407,960.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户A	54,660,740.00	48.11	3,845,083.35
客户B	5,721,048.31	5.04	286,052.42
客户C	5,107,345.43	4.49	255,367.27
客户D	4,968,715.98	4.37	416,037.38
客户E	4,188,332.41	3.69	209,416.62
合计	74,646,182.13	65.70	5,011,957.04

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	65,044,026.17	31.10%			65,044,026.17	46,521,545.42	92.96%			46,521,545.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,076,173.26	68.90%	1,203,525.14	0.58%	142,872,648.12	3,524,243.74	7.04%	868,819.90	1.74%	2,655,423.84
合计	209,120,199.43	100.00%	1,203,525.14	0.58%	207,916,674.29	50,045,789.16	100.00%	868,819.90	1.74%	49,176,969.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,097,812.38	104,890.62	5.00%
1 至 2 年	720,694.26	72,069.43	10.00%
2 至 3 年	462,203.05	231,101.52	50.00%
3 年以上	795,463.57	795,463.57	100.00%
合计	4,076,173.26	1,203,525.14	29.53%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

其他应收款中应收黄勇伟140,000,000.00元未计提坏账准备，系公司拟收购黄勇伟、黄婷婷持有的北京央广联合传媒投资有限公司股权支付的14,000.00万元保证金，黄勇伟、黄婷婷已提



供了同等价值的担保。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 334,705.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	65,044,026.17	46,521,545.42
保证金和押金	141,915,248.43	2,434,114.75
备用金	1,248,930.18	771,812.60
其他	911,994.65	318,316.39
合计	209,120,199.43	50,045,789.16

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	保证金	140,000,000.00	一年以内	66.94%	
B	往来款	34,348,868.54	1-2 年	16.43%	

C	往来款	30,695,157.63	1-2 年	14.68%	
D	代收代付款	514,276.79	一年以内	0.25%	25,713.84
E	备用金	335,000.00	1-3 年	0.16%	95,000.00
合计	--	205,893,302.96	--	98.46%	120,713.84

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2016年末其他应收款较2015年末增长317.86%，主要原因是公司向拟并购企业央广传媒支付并购保证金140,000,000.00元。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,558,210,383.16		1,558,210,383.16	1,012,210,383.16		1,012,210,383.16
对联营、合营企业投资	3,966,774.78		3,966,774.78			
合计	1,562,177,157.94		1,562,177,157.94	1,012,210,383.16		1,012,210,383.16

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Saunalux GmbH Products & Co. KG	54,475,628.16			54,475,628.16		

芜湖桑乐金电子科技有限公司	4,700,000.00			4,700,000.00		
安徽金梧健康科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
Golden Desings INC. (N.A)	34,034,755.00			34,034,755.00		
深圳市卓先实业有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00		
安徽久工健业有限责任公司	810,000,000.00	20,000,000.00		830,000,000.00		
深圳市福瑞斯保健器材有限公司		250,000,000.00		250,000,000.00		
上海瑞宇健身休闲用品有限公司		198,000,000.00		198,000,000.00		
安徽乐金健康投资管理有限责任公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
安徽乐金环境科技有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	1,012,210,383.16	547,000,000.00	1,000,000.00	1,558,210,383.16		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门爱玛康科技有限公司		5,000,000.00		-1,033,225.22						3,966,774.78	
小计		5,000,000.00		-1,033,225.22						3,966,774.78	
合计		5,000,000.00		-1,033,225.22						3,966,774.78	

## (3) 其他说明

长期股权投资变动说明详见附注六、合并范围的变更。4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,532,248.03	87,684,715.42	172,129,318.60	89,835,928.39
其他业务	4,523,477.13	3,946,421.50	1,252,270.18	526,484.00
合计	144,055,725.16	91,631,136.92	173,381,588.78	90,362,412.39

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,033,225.22	
处置长期股权投资产生的投资收益	-256,775.27	
子公司分红	10,000,000.00	1,274,599.24
合计	8,709,999.51	1,274,599.24

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,304,160.46	
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）	19,006,240.89	
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	1,050,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	446,631.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	600,000.00	
减：所得税影响额	2,155,485.78	

少数股东权益影响额	276.30	
合计	17,643,749.40	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.47%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司法定代表人签名并盖章的2016年度报告文本原件。
- 5、其他相关资料。