



融捷健康科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邢芬玲、主管会计工作负责人张挺峰及会计机构负责人(会计主管人员)张挺峰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一 公司未来发展的展望”之“(四) 公司面临的主要风险及应对措施”，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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 29 |
| 第五节 环境和社会责任 | 46 |
| 第六节 重要事项 | 48 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 60 |
| 第八节 优先股相关情况 | 67 |
| 第九节 债券相关情况 | 68 |
| 第十节 财务报告 | 69 |

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 2021 年年度报告文本原件。
- 5、其他相关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|----------------------------------|
| 公司/本公司/融捷健康 | 指 | 融捷健康科技股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 融捷集团 | 指 | 融捷投资控股集团有限公司，公司控股股东 |
| 实际控制人 | 指 | 吕向阳、张长虹 |
| 深圳卓先 | 指 | 深圳卓先实业有限公司 |
| 安徽久工 | 指 | 安徽久工健业有限责任公司 |
| 上海久工 | 指 | 上海久工实业有限公司 |
| 乐金投资 | 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 |
| 芜湖电子 | 指 | 芜湖桑乐金电子科技有限公司 |
| Golden Designs | 指 | Golden Designs INC. (N.A.) |
| 乐金君泽 | 指 | 安徽乐金君泽健康管理有限公司 |
| 乐馨管理 | 指 | 安徽乐馨健康管理有限公司 |
| 深圳福瑞斯 | 指 | 深圳市福瑞斯保健器材有限公司 |
| 瑞宇健身/上海瑞宇 | 指 | 上海瑞宇健身休闲用品有限公司 |
| 央广联合 | 指 | 北京央广联合传媒投资有限公司 |
| 影联云享 | 指 | 安徽影联云享医疗科技有限公司 |
| 中盛溯源 | 指 | 安徽中盛溯源生物科技有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 巨潮资讯网、巨潮网 | 指 | 中国证监会指定创业板信息披露网站 |
| 登记机构 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 股东大会 | 指 | 融捷健康科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 融捷健康科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 融捷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 | 融捷健康 | 股票代码 | 300247 |
| 公司的中文名称 | 融捷健康科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 融捷健康 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Youngy Health Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Youngy Health | | |
| 公司的法定代表人 | 邢芬玲 | | |
| 注册地址 | 合肥市高新区合欢路 34 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 230088 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2019 年 12 月 6 日公司披露《章程修正案》，公司住所由合肥市长江西路 669 号 AJ-9 地块变更为合肥市蜀山区合欢路 34 号；2020 年 12 月 16 日公司披露《章程修正案》，公司住所由合肥市蜀山区合欢路 34 号变更为安徽省合肥市高新区合欢路 34 号。 | | |
| 办公地址 | 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 | http://www.rj-jk.com/ | | |
| 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 | |
| 联系地址 | 安徽省合肥市高新区合欢路 34 号 | |
| 电话 | 0551-65329393 | |
| 传真 | 0551-65847577 | |
| 电子信箱 | saunaking@saunaking.com.cn | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《中国证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | www.cninfo.com.cn |
| 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 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326 |
| 签字会计师姓名 | 肖玲、刘雪明 |

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 |
|--------|-----------------------------|-----------|-----------------------------------|
| 中天国富证券 | 深圳市南山区中国储能大厦 49 楼 中天国富证券 | 郑凌荣，钟亚桢 | 2020 年 10 月 15 日-2021 年 12 月 31 日 |

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 526,501,936.77 | 514,081,347.52 | 2.42% | 730,153,384.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 24,203,161.61 | -65,728,886.86 | 136.82% | -716,058,364.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 4,980,084.03 | -68,166,264.78 | 107.31% | -777,981,321.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 10,821,914.62 | 80,965,344.72 | -86.63% | 100,063,464.55 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | -0.08 | 137.50% | -0.89 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | -0.08 | 137.50% | -0.89 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.95% | -7.79% | 10.74% | -58.30% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 1,022,175,500.47 | 956,578,278.65 | 6.86% | 1,134,527,481.31 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 831,428,719.68 | 808,295,859.49 | 2.86% | 876,231,983.53 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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 | 141,962,434.91 | 126,454,329.36 | 99,373,210.78 | 158,711,961.72 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,192,592.25 | 602,582.17 | 21,457,778.48 | -6,049,791.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,629,271.47 | 294,704.81 | 4,288,427.46 | -7,232,319.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,442,728.18 | -87,082.14 | -15,228,648.96 | 16,694,917.54 |

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 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 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) | -32,526.72 | -989,437.70 | -1,099,622.96 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业 | 2,745,483.97 | 4,440,845.93 | 10,506,531.82 | 报告期取得的各项 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| 务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | | | | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 224,709.02 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,481,920.72 | | | 报告期出售安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成的股权公允价值变动收益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 456,995.93 | 7,263,940.90 | | |
| 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 | | -1,258,254.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -467,445.16 | 1,658,230.73 | 1,651,548.70 | |
| 股权转让取得的损益 | 4,882,977.77 | -8,226,880.09 | 51,779,445.62 | 报告期出售安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成的股权转让收益 |
| 减：所得税影响额 | | 167,582.68 | 913,704.82 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 69,037.95 | 283,485.17 | 1,240.69 | |
| 合计 | 19,223,077.58 | 2,437,377.92 | 61,922,957.67 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、行业发展阶段

大健康产业目前主要包括五大细分领域：一是以医疗服务机构为主体的医疗产业，二是以药品、医疗器械、医疗耗材产销为主体的医药产业，三是以保健食品、健康产品产销为主体的保健品产业，四是以健康检测评估、咨询服务、调理康复和保障促进等为主体的健康管理服务产业，五是以养老市场为主的健康养老产业。相关数据显示，2020年，我们大健康产业整体市场规模为7.24万亿元，其中，医疗产业、医药产业、保健品产业、健康服务产业、健康养老产业的产业规模及占比分别为4646亿元，占比6.4%；41260亿元，占比56.9%；3032亿元，占比4.18%；3764亿元，占比5.2%；19654亿元，占比27.1%。

与发达国家相比，我国的健康产业仍以“疾病的治疗”为主，而美国在该领域的比重合计不到35%。随着人口老龄化、慢性病、疫情等逐渐成为常态下，大健康领域的需求逐渐增大，已成为了政策扶持的重点行业。在国家十四五规划和2035年远景目标建议中提到，深化大健康理念，建立健康管理体系，实施影响群众健康突出问题攻坚行动，推进建设大健康产业基地。受政策鼓励和资本推动的影响，2021年，大健康产业在健康服务类领域、医疗美容类领域以及保健类领域等细分场景快速发展。同时，其他行业也不断引入健康概念，比如，健康家电成为家电行业新的突破口销售增长明显。

综述，虽然我国大健康产业发展仍处于初级阶段，但市场潜力较大，规模不断增长。在政策支撑、人口老龄化带来需求、健康意识提升刺激消费、以及“Z世代”逐渐成为消费主力等多重利好因素的推动下，我国大健康产业迎来大的发展。“健康中国”战略明确指出：到2030年，健康服务业总规模将达到16万亿元。

2、公司所处的行业地位

公司以健康产品的产销为主营业务，主要产品有远红外桑拿房、空气净化器、健身器材、按摩椅以及一些健康小产品。另外投资参股了健康服务及医药产业，具体为诱导多能干细胞药品研发、远程诊断、健康体检项目。

主营业务方面，公司经营的远红外桑拿房在美国市场占有率较高，为美国市场销量最大的桑拿房品牌；公司也是欧洲主要国家远红外桑拿房产品的重要供应商；公司的桑拿房产品在国内具有较高的品牌知名度，市场占有率较高。公司的空气净化器、健身器材、按摩椅等产品主要为ODM代工或者代理销售，竞争力较低，市场占有率较低。

公司投资参股的项目：诱导多能干细胞药品研发项目尚处于发展的初期阶段，仍在开展前期研发工作，目前整个行业都在前期研发阶段，尚未有诱导多能干细胞药品正式进入临床阶段；远程诊断项目还在前期的产品定位及市场规划阶段，营业收入较少；健康体检项目，行业竞争者众多，市场占有率较少。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司以健康产品的产销为主营业务，主要产品有远红外桑拿房、空气净化器、健身器材、按摩椅以及一些健康小产品。另外投资参股了健康服务及医药产业，具体为诱导多能干细胞药品研发、远程诊断、健康体检项目。

2、经营模式

公司通过自有品牌经营、ODM 等经营模式，为国内外客户提供远红外桑拿房、空气净化器、健身器材、按摩椅等健康产品，并根据市场需求纵向横向扩展产品链，扩大销售额。

(1) 自有品牌经营：公司经营的自有品牌包括 Golden Designs（美国品牌）、Maxxus Infrared Sauna（美国品牌）、SAUNAKING（桑乐金）、Saunulux（桑络仕）、Josen（卓绅）、LITEC（久工）等，涉及远红外桑拿房、空气净化器、健身器材、按摩椅等健康产品。公司自有品牌的远红外桑拿房通过线上线下联动、国内外不同品牌的联合经营，在美国、加拿大和国内市场均属于行业知名品牌，市场占有率高。

(2) ODM/OEM：公司通过 ODM/OEM 方式为国内外客户提供远红外桑拿房、空气净化器、健身器材、按摩椅等产品，客户遍及中国、美国、德国、日本、加拿大、荷兰、韩国等几十个国家和地区。

3、主要业绩驱动因素

(1) 2020 年度处置了亏损企业参股公司北京央广联合传媒投资有限公司股权和控股子公司上海瑞宇健身休闲用品有限公司股权。

(2) 报告期内，公司出售了参股公司安徽影联云享医疗科技有限公司的部分股权，形成了投资收益和公允价值变动收益 1628.85 万元。

(3) 报告期内，公司产能提升，在保有老客户订单基础上，积极开发新订单和新业务；公司主营的远红外理疗房、空气净化产品的销售收入均明显增加。

三、核心竞争力分析

1、团队专业稳定，技术积累雄厚

公司是国内最早进入远红外桑拿房行业的公司之一，也是国内最早上市的主营远红外桑拿房的公司，深耕行业多年。公司在研发、采购、生产、销售各环节均组建了专业的团队，队伍稳定、积极主动，凝聚力强。

公司有省级工程中心和实验室，和多家高校合作，形成了产学研一体的研发体系；公司拥有第二类医疗器械生产许可证、第二类医疗器械产品注册证。报告期内，公司工业设计中心被认定为市级工业设计中心，新申请专利和国际认证逾 50 项、新授权专利和取得的国际认证逾 40 项。截至报告期末，公司拥有有效专利和国际认证 220 多项。在远红外桑拿房行业内处于领先地位。

2、追求卓越品质，品牌优势明显

公司始终追求打造一流的产品、一流的服务、一流的品牌。为了保持这一目标的实现，在设备更新、工艺创新、研发设计、原料选材、生产管理、售前售后服务等方面进行严格要求。

基于一流的产品和服务，公司经营的自有品牌 Golden Designs（美国品牌）、Maxxus Infrared Sauna（美国品牌）、

SAUNAKING（桑乐金）、Saunulux（桑络仕）均是行业内知名品牌，市场占有率较高，积淀了稳定的经销商和客户群。

3、财务状况稳健，综合实力较强

公司资金充裕，财务稳健，信用良好。人员配置合理，团队稳定，技术力量强，品牌知名度高。综合实力在远红外桑拿房行业具有明显优势。

四、主营业务分析

1、概述

公司以健康产品的产销为主营业务，主要产品有远红外桑拿房、空气净化器、健身器材、按摩椅、以及一些健康小产品。另外投资参股了健康服务及医药产业，具体为诱导多能干细胞药品研发、远程诊断、健康体检项目。

2021 年度公司实现营业总收入为 52,650.19 万元，比去年同期增长 2.42%；扣除上海瑞宇 2020 年 1-3 月份销售收入 4,204.99 万元后，2020 年公司实现的营业收入为 47,203.14 万元，2021 年营业收入较上年同期增长 11.54%。归属于上市公司股东的净利润为 2,420.32 万元，比去年同期增长 136.82%；报告期内，公司产能提升，在保有老客户订单基础上，积极开发新订单和新业务；公司主营的远红外理疗房、空气净化产品的销售收入均明显增加。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 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 | 526,501,936.77 | 100% | 514,081,347.52 | 100% | 2.42% |
| 分行业 | | | | | |
| 远红外理疗设备 | 275,600,685.58 | 52.35% | 250,231,896.64 | 48.68% | 3.67% |
| 空气净化系列 | 77,507,456.10 | 14.72% | 45,483,732.45 | 8.85% | 5.87% |
| 健身器械系列 | 69,466,991.87 | 13.19% | 77,385,061.00 | 15.05% | -1.86% |
| 按摩产品系列 | 17,398,323.72 | 3.30% | 46,133,511.03 | 8.97% | -5.67% |
| 其他 | 86,528,479.50 | 16.44% | 94,847,146.40 | 18.45% | -2.01% |
| 分产品 | | | | | |
| 远红外理疗房 | 275,600,685.58 | 52.35% | 250,231,896.64 | 48.68% | 3.67% |
| 空气净化器 | 77,507,456.10 | 14.72% | 45,483,732.45 | 8.85% | 5.87% |
| 健身器材 | 69,466,991.87 | 13.19% | 77,385,061.00 | 15.05% | -1.86% |
| 便携式桑拿产品 | 10,850,880.77 | 2.06% | 17,192,446.06 | 3.34% | -1.28% |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 按摩椅 | 10,340,988.48 | 1.96% | 37,045,123.38 | 7.21% | -5.24% |
| 按摩小电器 | 7,057,335.24 | 1.34% | 9,088,387.65 | 1.77% | -0.43% |
| 其他 | 65,487,152.51 | 12.44% | 71,641,546.94 | 13.94% | -1.50% |
| 其他业务收入 | 10,190,446.22 | 1.94% | 6,013,153.40 | 1.17% | 0.77% |
| 分地区 | | | | | |
| 外销 | 394,322,964.42 | 74.89% | 385,866,858.48 | 75.06% | -0.16% |
| 内销 | 132,178,972.35 | 25.11% | 128,214,489.04 | 24.94% | 0.16% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 经销 | 281,210,720.12 | 53.41% | 313,703,410.17 | 61.02% | -7.61% |
| OEM | 230,067,632.98 | 43.70% | 142,809,183.66 | 27.78% | 15.92% |
| 直营 | 15,223,583.67 | 2.89% | 57,568,753.69 | 11.20% | -8.31% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 远红外理疗设备 | 275,600,685.58 | 161,344,254.44 | 41.46% | 10.14% | 0.80% | 5.42% |
| 空气净化系列 | 77,507,456.10 | 65,325,106.55 | 15.72% | 70.41% | 65.84% | 2.32% |
| 健身器械系列 | 69,466,991.87 | 60,355,180.99 | 13.12% | -10.23% | 5.70% | -13.09% |
| 分产品 | | | | | | |
| 远红外理疗房 | 275,600,685.58 | 161,344,254.44 | 41.46% | 10.14% | 0.80% | 5.42% |
| 空气净化器 | 77,507,456.10 | 65,325,106.55 | 15.72% | 70.41% | 65.84% | 2.32% |
| 健身器材 | 69,466,991.87 | 60,355,180.99 | 13.12% | -10.23% | 5.70% | -13.10% |
| 分地区 | | | | | | |
| 外销 | 394,322,964.42 | 304,460,738.53 | 22.79% | 3.09% | -0.38% | -3.63% |
| 内销 | 132,178,972.35 | 94,835,587.03 | 28.25% | 2.19% | 7.24% | 2.50% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 经销 | 281,210,720.12 | 196,384,092.75 | 30.16% | -10.36% | -11.44% | 0.85% |
| OEM | 230,067,632.98 | 194,401,223.95 | 15.50% | 61.10% | 60.89% | 0.11% |

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 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|---------|--------|---------|
| 远红外理疗设备 | 销售量 | 台 | 38,576 | 34,398 | 12.15% |
| | 生产量 | 台 | 37,255 | 31,249 | 19.22% |
| | 库存量 | 台 | 10,146 | 11,467 | -11.52% |
| 空气净化系列 | 销售量 | 台 | 181,663 | 90,513 | 100.70% |
| | 生产量 | 台 | 178,918 | 96,971 | 84.51% |
| | 库存量 | 台 | 12,853 | 15,598 | -17.60% |

备注：上述表格中，远红外理疗设备的销售量、生产量、库存量已经剔除了单价低、数量多且销售额占比小（占公司总销售额的 2.06%）的便携式桑拿产品。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

空气净化系列产品本年较上年销售量、生产量、库存量分别增长 100.70%、84.51%、-17.6%，主要原因为本年子公司乐金环境整体销售接单量增加，产量增幅较大。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 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 | 134,933,637.92 | 83.63% | 136,302,194.66 | 85.16% | -1.53% |
| 空气净化器 | 原材料 | 55,824,846.97 | 83.99% | 29,220,373.36 | 80.26% | 3.73% |

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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） | 158,151,632.56 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 30.04% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

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 | 客户一 | 47,424,841.47 | 9.01% |
| 2 | 客户二 | 37,317,859.99 | 7.09% |
| 3 | 客户三 | 32,566,651.18 | 6.19% |
| 4 | 客户四 | 25,850,544.18 | 4.91% |
| 5 | 客户五 | 14,991,735.74 | 2.85% |
| 合计 | -- | 158,151,632.56 | 30.04% |

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） | 129,714,956.65 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 39.09% |
| 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 | 供应商一 | 36,745,976.30 | 11.07% |
| 2 | 供应商二 | 31,156,595.06 | 9.39% |
| 3 | 供应商三 | 23,644,408.18 | 7.12% |
| 4 | 供应商四 | 19,282,643.11 | 5.81% |
| 5 | 供应商五 | 18,885,334.01 | 5.69% |
| 合计 | -- | 129,714,956.65 | 39.09% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 45,009,266.39 | 61,391,025.85 | -26.68% | 2020 年度合并了上海瑞宇销售费用所致。 |
| 管理费用 | 52,446,888.98 | 55,991,752.04 | -6.33% | |
| 财务费用 | 1,524,708.20 | 10,394,827.25 | -85.33% | 财务费用本年较上年减少 887.01 万元，降幅 85.33%，主要是 2020 年人民币对美元升值较大导致汇兑损失所致。 |
| 研发费用 | 13,515,661.18 | 13,406,912.52 | 0.81% | |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|---------------|--|---------------------------|---|---|
| 桑拿房智能健康电控管理系统 | 开发能收集与管理桑拿用户的身体健康参数的电控系统 | 功能测试阶段 | 在桑拿房电控系统的温度控制、时间控制的基础功能之上，再集成采集、存储与管理桑拿用户的心率、血氧、体脂等身体健康参数功能 | 创新了家用桑拿的功能，有效提升产品竞争力 |
| 替代桑拿房实木材料开发 | 降低桑拿房产品对桑拿木材的利用率 | 试生产阶段 | 找到一种保温、轻质、环保、无甲醛释放，热胀冷缩变形程度与桑拿木接近的一种人造材料，将其作为桑拿房的外板 | 产品更易融入现代家装环境，提升产品的市场占有率 |
| 现代简中式风格的桑拿房开发 | 把明清实木家具的设计风格与现代简洁的设计美学、以及人体工学应用到一款桑拿房上 | 结案，已申请专利 1 项 | 匹配国内简中式装修风格的家庭。 | 产品设计的多样性，适应不同细分市场的需求。 |
| 空气净化器新产品开发 | 设计不同的空气净化器产品，以满足不同的应用场景和人群需求 | 部分产品研发已完成，处于量产阶段；部分处于验证阶段 | 能满足用户在不同环境下使用的功能需求，例如 UVC 杀菌、负离子净化、光触媒除异味除菌防霉等功能 | 充分发挥公司在行业市场中的优势，扩充公司产品种类，拓宽销售渠道，提升公司的行业竞争力，为企业创造更大的利润空间 |
| 家用空气加湿净化器 | 根据市场调研发现，空气加湿净化类别的机器在市面上的种类与日俱增，目前我司在此类产品上还处于空 | 验证阶段 | 造型上要求新颖别致；该机器同时利用加湿净化、一机两用以及独立加湿的设计概念，打造高性能产品 | 在原有净化器行业领域，开拓新的市场；为公司增添附加值，同时完善丰富公司客户群 |

| | | | | |
|-----------|---|-------------------------|---|-------------------------------|
| | 白阶段。家用空气加湿净化器将是为弥补这一短板而开发的产品 | | | 体，增加公司行业竞争力 |
| 取暖器产品研发 | 开发室内加热电器不同的产品，以满足不同的应用场景和人群需求 | 已结案 | 产品服务和满足不同场景下人们的取暖需求，可立放，可挂墙，并独家配备静音熄屏模式，更适合夜晚静音无光睡眠。配备烘衣架，采暖的同时可挂载衣物烘干。 | 进一步增加公司产品品类，丰富公司产品线，提高公司核心竞争力 |
| 按摩椅新品开发 | 针对职场年轻女性开发一款占用空间较小、易搬运，对腰、骨盆、臀有一定按摩作用的小按摩椅 | 已结案，已量产 | 体积小、重量轻、产品外观时尚，以按摩气囊为主结构的小按摩椅 | 提升按摩椅在职场白领女性人群中的市场占有率 |
| 按摩椅核心部件研发 | 对按摩椅产品的腿、脚部位按摩组件升级换代，研发新款按摩机芯，并在软件控制系统采用新算法 | 按摩组件升级换代已结案，新机芯处于研发验证阶段 | 掌握核心技术，提高现有按摩椅按摩体感的舒适度，提升中高端产品的性价比。 | 开拓行业新技术，拓宽企业市场空间 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 79 | 68 | 16.18% |
| 研发人员数量占比 | 11.92% | 9.96% | 1.96% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 35 | 42 | -16.67% |
| 硕士 | 1 | 1 | |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 16 | 15 | 6.67% |
| 30~40 岁 | 47 | 37 | 27.03% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 13,515,661.18 | 13,406,912.52 | 35,237,406.91 |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.57% | 2.61% | 4.83% |
| 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% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 598,687,008.79 | 590,293,007.56 | 1.42% |
| 经营活动现金流出小计 | 587,865,094.17 | 509,327,662.84 | 15.42% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,821,914.62 | 80,965,344.72 | -86.63% |
| 投资活动现金流入小计 | 311,647,272.39 | 404,371,011.88 | -22.93% |
| 投资活动现金流出小计 | 380,908,895.93 | 364,564,239.54 | 4.48% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,261,623.54 | 39,806,772.34 | -273.99% |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,696,896.85 | 36,696,954.23 | -84.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,696,896.85 | -36,696,954.23 | 84.48% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -68,661,101.30 | 73,928,952.08 | -192.87% |

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

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 7,014.34 万元，降幅 86.63%，主要是报告期支付采购货款较上年同期增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,906.84 万元，主要是报告期增加购买银行理财产品和一年内到期的定期存款所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,100.01 万元，增幅 84.48%，主要是报告期公司无银行借款及利息偿还所致。

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

五、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 | 7,252,074.22 | 19.20% | 1、银行理财产品收益； 2、出售安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成股权转让收益 | 银行理财产品收益具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | 15,862,813.46 | 42.00% | 1、银行理财产品公允价值上升； 2、出售安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成公允价值变动收益 | 银行理财产品收益具有可持续性 |
| 资产减值 | 1,634,053.54 | 4.33% | 计提的各项资产减值准备 | 是 |
| 营业外收入 | 153,021.48 | 0.41% | | 否 |
| 营业外支出 | 679,247.01 | 1.80% | | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 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 | 91,327,247.98 | 8.93% | 159,988,349.28 | 16.73% | -7.80% | 货币资金期末比期初减少 6,866.11 万元，降幅 42.92%，主要是报告期支付采购货款以及利用闲置资金购买银行理财产品所致。 |
| 应收账款 | 34,042,937.80 | 3.33% | 44,261,396.66 | 4.63% | -1.30% | |
| 存货 | 149,163,353.47 | 14.59% | 114,162,005.39 | 11.93% | 2.66% | |
| 投资性房地产 | 15,789,662.00 | 1.54% | 15,789,662.00 | 1.65% | -0.11% | |
| 固定资产 | 204,644,651.24 | 20.02% | 214,107,922.33 | 22.38% | -2.36% | |
| 在建工程 | 22,780,022.23 | 2.23% | 21,783,581.84 | 2.28% | -0.05% | |
| 使用权资产 | 32,020,091.54 | 3.13% | 7,284,243.62 | 0.76% | 2.37% | 使用权资产期末比期初增加 2,473.59 万元，主要是公司 2021 年起首次执行新租赁准则，确认了子公司 Golden Designs INC. (N.A.) 租赁的仓库及办公用房，增加了使用权资产项目所致。 |
| 合同负债 | 28,565,205.25 | 2.79% | 29,815,935.27 | 3.12% | -0.33% | |
| 租赁负债 | 25,103,649.30 | 2.46% | 1,993,120.33 | 0.21% | 2.25% | 租赁负债期末比期初增加 2,311.05 万元，主要系报告期子公司 Golden Designs INC. (N.A.) 租赁的仓库及办公用房，增加了租赁负债项目所 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|----|
| | | | | | | 致。 |
|--|--|--|--|--|--|----|

境外资产占比较高

适用 不适用

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 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 66,659,941.45 | 4,457,271.27 | | | 149,220,000.00 | 76,042,725.00 | | 144,294,487.72 |
| 2.衍生金融资产 | | 3,255,318.51 | | | | | 1,998,535.49 | 5,253,854.00 |
| 4.其他权益工具投资 | 35,137,296.95 | | | | | | | 35,137,296.95 |
| 投资性房地产 | 15,789,662.00 | | | | | | | 15,789,662.00 |
| 上述合计 | 117,586,900.40 | 7,712,589.78 | 0.00 | 0.00 | 149,220,000.00 | 76,042,725.00 | 1,998,535.49 | 200,475,300.67 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

安徽影联云享医疗科技有限公司（以下简称“安徽影联”）为本公司于 2016 年取得其 15.0221% 股权。2021 年 7 月 9 日，经公司第五届董事会第十三次会议决议，同意转让安徽影联公司 6.8232% 股权予新的投资者安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司（以下简称“讯飞医疗”），转让价款共计 1,313.46 万元。工商变更后，讯飞医疗支付股权转让款的 60% 计 788.08 万元，该部分股权转让款已于 2021 年 8 月 16 日全额收款。剩余 40% 的股权款对应的 2.7293% 股权，讯飞医疗在本次交易交割日起满 2 年后有选择放弃权，因此，本公司将本次交易对应的 40% 的股权在衍生金融资产核算，衍生金融资产其他变动金额 1,998,535.49 元为该 40% 股权对应的成本。

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

| 项 目 | 期末余额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|--------|--------------|---------------|
| 其他流动资产 | 8,099,532.00 | 诉讼冻结 |
| 合 计 | 8,099,532.00 | - |

七、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 |
|----------------|----------------|--------|
| 149,220,000.00 | 121,946,015.00 | 22.36% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------|----------------|------|
| 其他 | 140,200,000.00 | 4,457,271.27 | | 149,220,000.00 | 76,042,725.00 | | 144,294,487.72 | 自有资金 |
| 合计 | 140,200,000.00 | 4,457,271.27 | 0.00 | 149,220,000.00 | 76,042,725.00 | 0.00 | 144,294,487.72 | -- |

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 | 募集方 | 募集资 | 本期已使用募 | 已累计使用募 | 报告期内变更 | 累计变更用途 | 累计变更用途 | 尚未使用募集 | 尚未使用募集资金 | 闲置两年以上 |
|-----|-----|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | |

| 份 | 式 | 金总额 | 集资金 总额 | 集资金 总额 | 用途的 募集资金 总额 | 的募集 资金总 额 | 的募集 资金总 额比例 | 资金总 额 | 用途及去 向 | 募集资 金金额 |
|-------|----------|--------|-----------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------|---------------------|------------|
| 2016年 | 发行股 份 | 44,800 | 53.25 | 43,222.2 1 | 0 | 5,250 | 11.72% | 1,577.79 | 存放在募 集资金专 项账户 | 0 |
| 合计 | -- | 44,800 | 53.25 | 43,222.2 1 | 0 | 5,250 | 11.72% | 1,577.79 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

2021年度募集资金主要用于支付综合办公及产品体验服务中心 532,499.82 元；2020年8月28日公司将募集资金投资项目——“产业并购与孵化资金项目”的结余资金 2,500,000.00 元永久补充流动资金。募集资金专户 2021年12月31日余额合计 17,715,820.46 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资 金投向 | 是否 已变 更项 目 (含 部分 变 更) | 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 | 调 整 后 投 资 总 额 (1) | 本 报 告 期 投 入 金 额 | 截 至 期 末 累 计 投 入 金 额 (2) | 截 至 期 末 投 资 进 度(3) = (2)/(1) | 项 目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期 | 本 报 告 期 实 现 的 效 益 | 截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益 | 是 否 达 到 预 计 效 益 | 项 目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化 |
|----------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---|---|---|---|---|--------------------------------------|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 2016年发行股份购买资产并募集配套资金支付现金对价（上海瑞宇） | 否 | 6,360 | 6,360 | | 6,360 | 100.00% | 2016年11月01日 | | 1,868.22 | 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 | 100.00% | 2016年11月01日 | | 2,710 | 是 | 否 |
| 产业并购与孵化项目 | 否 | 10,000 | 9,750 | | 9,750 | 100.00% | 2017年07月01日 | -530.96 | -1,860.68 | 不适用 | 否 |
| 补充上市公司流动资金和本次交易中中介费用及相关税费 | 否 | 11,240 | 11,240 | | 11,240 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 综合办公与产品体验服务中心 | 是 | 9,000 | 4,000 | 53.25 | 2,422.21 | 60.56% | | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--------|--------|-------|-----------|---------|----|---------|----------|-----|----|
| 部分募集资金永久补充流动资金 | 是 | | 5,250 | | 5,250 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 44,800 | 44,800 | 53.25 | 43,222.21 | -- | -- | -530.96 | 2,717.54 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 44,800 | 44,800 | 53.25 | 43,222.21 | -- | -- | -530.96 | 2,717.54 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>1、“综合办公与产品体验服务中心”项目尚未实施完毕；</p> <p>2、截至 2020 年 12 月 31 日止，公司已完成全部募集资金投资项目，节余资金人民币 250.00 万元，低于五百万元人民币或者低于募集资金净额 5%。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020 年修订），可以豁免董事会、股东大会审议程序，将上述节余资金永久性补充流动资金。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 止，公司已将募集资金专户中的节余资金人民币 250.00 万元全部转入公司自有资金账户。</p> | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金均放在公司募集资金专项账户 | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中 | 不存在 | | | | | | | | | | |

| |
|------------|
| 存在的问题或其他情况 |
|------------|

(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。

八、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

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|----------------|-------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|----------------|---------|----------|---------------|-----------------------------------|-------------|-------------------|
| 安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司 | 安徽影联云享医疗科技有限公司 | 2021年07月09日 | 1,313.46 | | 出售该股权对公司当期形成488.29万元投资收益及公允价值变动收益1140.55万元 | 51.79% | 审计确认的股权和债权价值定价 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2021年07月13日 | www.cninfo.com.cn |

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------------------|------|--------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 安徽久工健业有限公司 | 子公司 | 保健按摩器材技术开发与产销 | 60,000,000.00 | 143,508,785.47 | 137,767,843.86 | 20,944,192.36 | -161,655.83 | -140,511.62 |
| 安徽乐金环境科技有限公司 | 子公司 | 净化设备的研发、生产、销售等 | 10,000,000.00 | 25,912,936.90 | -1,205,780.09 | 80,195,848.55 | 4,815,687.15 | 4,387,407.91 |
| Golden Desings INC. (N.A.) | 子公司 | 桑拿设备、健身设备、健康家电等的销售 | 52,292,330.00 | 172,546,612.47 | 92,124,673.93 | 246,923,324.67 | 25,984,482.11 | 19,362,389.81 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末公司有 7 家子公司，分别是控股子公司芜湖桑乐金电子科技有限公司、控股子公司 Golden DesingsINC.(N.A)、控股子公司安徽乐金环境科技有限公司，以及全资子公司深圳市卓先实业有限公司、安徽久工健业有限公司、上海久工实业有限公司、安徽乐金健康管理有限责任公司。主要控股参股公司情况如下：

1、安徽久工健业有限公司，成立于 2013 年 11 月，注册资本 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。2021 年 12 月 31 日总资产为 143,508,785.47 元，净资产为 137,767,843.86 元，2021 年净利润为-140,511.62 元。

2、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。2021 年 12 月 31 日总资产为 25,912,936.90 元，净资产为 -1,205,780.09 元，2021 年净利润为 4,387,407.91 元。

3、Golden Desings INC. (N.A.)，系 2014 年底投资设立。公司出资 552.50 万美元，持股比例 65%；注册地为美国加利福尼亚州，主要经营进出口、仓储式销售远红外桑拿设备及相关配件，家用电器、健身器械、SPA 设备、文体用品、投资管理。2021 年 12 月 31 日总资产为 172,546,612.47 元，净资产为 92,124,673.93 元。2021 年净利润为 19,362,389.81 元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、从政策层面来看

随着人口老龄化、慢性病、疫情等逐渐成为常态下，大健康领域的需求逐渐增大，已成为了政策扶持的重点行业。在国家十四五规划和 2035 年远景目标建议中提到，深化大健康理念，建立健康管理体系，实施影响群众健康突出问题攻坚行动，推进建设大健康产业基地。“健康中国”战略明确指出：到 2030 年，健康服务业总规模将达到 16 万亿元，对比 2020 年的 7.24 万亿元，年复合增长率 8.3%。

2、从市场层面来看

虽然我国大健康产业发展仍处于初级阶段，但市场潜力巨大，规模不断增长。在政策支撑、人口老龄化带来需求、健康意识提升刺激消费、以及“Z 世代”逐渐成为消费主力等多重利好因素的推动下，我国大健康产业将迎来大的发展。将有更多的传统产品加入健康概念，作为新的业务突破口。

3、从产品层面来看

随着互联网、物联网、人工智能、大数据技术的成熟和发展，健康产品的发展必然和这些技术相结合，通过这些技术的应用，产品的功能将得到大的提升，对消费者的健康改善和健康管理将会有明显进步。

（二）公司未来的发展战略

1、公司将继续围绕“大健康产业”，进一步优化产业布局，调整产品、业务和资产结构，降低经营风险。

2、基于公司的技术积累和核心团队，在保持现有业务的前提下，进行产品延伸、渠道延伸，开拓新的销售渠道和市场领域，拓展新的业务增长点，增强公司盈利能力和可持续发展能力，不断改善公司基本面。

3、公司将择机继续向具有较大发展空间的大健康产业其他细分领域延伸或投资有较大发展潜力的项目，保障公司长期可持续发展的需求。

（三）2022年经营计划

提示：本报告中经营发展计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、各项重大事项的进展、外部经营环境的变化等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识。

2022 年，公司将在未来发展战略的指导下，在董事会的领导下，按照上市公司规范管理的要求开展相关工作，具体计划如下：

1、进一步优化资产业务结构，降低经营风险

受疫情、国内外经济形势的不确定性影响，公司 2022 年将采取稳健经营，进一步优化资产和业务结构，继续缩减亏损业务，提升存量资产的收益率，降低经营风险。

2、进一步优化生产管理体系，继续降本提效

优化组织结构，进一步提升采购、研发、生产管理要求，开拓采购渠道，降低采购成本，提高原材料利用率，降低生产成本，提高生产效率。

3、进一步拓宽产品销售渠道，扩大目标市场

在保持现有产品和现有渠道的前提下，开发新的产品系列，增加产品功能和应用环境，开拓新的销售渠道和市场领域，拓展新的业务增长点，增强公司盈利能力和可持续发展能力，持续改善公司基本面。

4、关注公司长期发展能力，择机投资新项目

关注大健康产业领域的发展新趋势，遇到有较大发展潜力的项目，可择机进行投资，以保障公司长期可持续发展的需求。

（四）公司面临的主要风险及应对措施

1、宏观经济状况的风险及应对措施

2022 年外部宏观经济环境更加错综复杂，全球经济的正常运转面临挑战，疫情、战争、国际运输、关税、汇率等综合因素可能导致公司会面临外贸订单减少或流失的风险。

公司将灵活调整产品及市场结构，扩大国内销售，相对减少宏观经济变动对公司业务造成的影响。

2、市场竞争加剧的风险及应对措施

公司为远红外桑拿房产品的龙头企业，但在一定程度上受众多小、杂、不规范经营的小厂的恶性价格竞争风险的影响。

公司将加快新产品开发速度，优化产品结构，降低生产成本，提升产品附加值和品牌价值，扩大品牌影响力和市场占有率，提高综合竞争力。

3、新冠病毒疫情持续影响的风险及应对措施

疫情时常反复，对公司采购、生产及内外销接单与出货均造成了的影响。对此，公司积极响应和落实疫情防控要求，同时对疫情进行密切跟踪和评估，确保公司生产经营有序进行。原材料上适当增加安全库存，外销出货和客户加强沟通灵活安排出货方式，尽量降低疫情对公司造成的影响。

4、原材料供应及价格波动风险及应对措施

2021 年原材料价格大幅上涨，2022 年原材料价格上涨压力仍然存在。公司原材料成本占营业成本比重较大，未来若原材料价格继续上涨，公司将面临较大的原材料价格波动带来的风险。

对此，公司对供应链进行持续优化，加强供应商关系，大力开发国外原产地的供应商，密切关注原材料的市场价格走势，采取灵活的采购策略和采购方式，控制好原材料库存，进一步提高产品销售价格等措施减少因原材料价格波动带来的风险。

5、新产品、新渠道拓展不达预期的风险及应对措施

在新品开发和新渠道拓展的过程中,公司可能会面临技术难题以及进度慢等情况,效果能否达到预期存在一定不确定性。

对此,公司将完善立项及其考核制度,建立项目负责制,加强团队的责任心和主观能动性。同时,不断补充核心人才,并开展与第三方专业公司的合作。

6、汇率波动风险及应对措施

公司海外业务占比较大,汇率波动对公司经营业绩有一定的影响。

公司将时刻关注宏观环境和汇率的变化,选择合适的时机和方式进行结汇;尽量使用外币采购进口原材料;在保有、开拓海外市场份额的前提下,灵活制定外贸业务的价格策略;积极和相关涉外业务机构沟通、合作,在确保货款安全的前提下,尽量减少汇率市场波动带来的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 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》、《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》等相关规定的要求。

1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，并充分行使平等权利，承担相应的义务。重大事项的表决公司同时采取现场会议和网络投票的方式，确保更多中小股东能参与到公司的决策程序中。2021年共召开股东大会一次，由董事会召集召开，同时采取了现场会议和网络投票的方式，对影响中小股东利益的重大事项实行了中小股东单独计票；股东大会的召集、召开、表决程序均经两位见证律师见证，全部合法有效。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司与控股股东严格按照《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。公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截至报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

3、关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的规定履行职责。公司第五届董事会非独立董事和独立董事均采用累积投票的方式由股东大会选举产生，董事会现有董事6名，其中独立董事2名、管理层董事2名，独立董事占全体董事的三分之一，管理层董事未超过全体董事的二分之一。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事的选聘程序公开、公平、公正。公司第五届监事会的非职工监事采用累积投票的方式由股东大会选举产生，职工监事由职工代表大会选举产生。监事会设监事3名，其中职工代

表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行；公司全体员工采取多层次、多角度的绩效评价体系，对岗位职责的履行、专项工作任务的完成、创造性工作成果等进行多方位的激励。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

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》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》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，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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 | 会议决议 |
|------|------|---------|------|------|------|
|------|------|---------|------|------|------|

| | | | | | |
|----------------|------------|--------|---------------------|---------------------|--|
| 2020 年年度 股东 | 年度股东 大会 | 22.32% | 2021 年 05 月 12 日 | 2021 年 05 月 13 日 | 审议通过了《关于<2020 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2020 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2020 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年年度报告>及摘要的议案》、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于<2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 |
|----------------|------------|--------|---------------------|---------------------|--|

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 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） | 股份增减变动的原因 |
|-----|-----|------|----|----|------------------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 吕向阳 | 董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2018 年 10 月 19 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 邢芬玲 | 董事 | 现任 | 女 | 45 | 2018 年 11 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张翊 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2018 年 11 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 卫熹 | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2018 年 05 月 15 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李仲飞 | 独立董 | 现任 | 男 | 58 | 2019 年 12 月 23 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|----|-----------|---|---|---|-----------|----|
| 吴静 | 独立董事 | 现任 | 女 | 39 | 2019年12月23日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 范飞 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 35 | 2019年12月05日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 廖文琨 | 监事 | 现任 | 女 | 44 | 2018年11月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 贾小慧 | 监事 | 现任 | 女 | 51 | 2018年11月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 邢芬玲 | 总经理 | 现任 | 女 | 45 | 2018年10月19日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 钱晓东 | 副总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2018年04月14日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张翊 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2018年12月18日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 何成坤 | 副总经理 | 现任 | 男 | 40 | 2021年04月26日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张挺峰 | 财务总监 | 现任 | 男 | 51 | 2019年08月28日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 梁俊 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 女 | 41 | 2016年03月22日 | | 1,020,000 | 0 | 0 | 0 | 1,020,000 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,020,000 | 0 | 0 | 0 | 1,020,000 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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 |
|-----|-------|----|-------------|---------------------------------------|
| 何成坤 | 副总经理 | 聘任 | 2021年04月26日 | 因公司发展需要，聘任何成坤先生为公司副总经理，负责公司营运管理等相关工作。 |

2、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

1、董事会成员

(1) 吕向阳先生，1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，经济师。吕向阳先生曾在中国人民银行巢湖分行工作；1995 年 2 月与王传福先生共同创办比亚迪（002594.SZ），1995 年 4 月创办融捷投资控股集团有限公司。现任本公司董事长，并担任融捷投资控股集团有限公司董事长、融捷股份有限公司（002192.SZ）董事长、比亚迪股份有限公司（002594.SZ）副董事长兼非执行董事、广州文石信息科技有限公司董事长、南京融捷康生物科技有限公司董事长、融捷教育科技有限公司董事长、安华农业保险股份有限公司董事、广东省制造业协会名誉会长、广东省产业发展促进会名誉会长等职。吕向阳先生有着数十年产业投资和金融投资的经验，拥有十多年锂电池及新能源材料等实业运作经历，并在这些领域取得了非凡的业绩。

(2) 邢芬玲女士：1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理专业经济学学士，经济师。曾供职于：香港某会计师事务所广州办事处，负责管理顾问和财务顾问业务；宏璟资本（香港）有限公司（ARCH Capital Management Co.,Ltd.），参与项目收购及担任项目公司财务总监；广州南沙资产经营有限公司，负责集团重组和资本运营工作。2013 年加入融捷投资控股集团有限公司，历任董事长产业投资助理、董事长办公室主任、教育显示产业管理中心总经理。历任本公司第四届董事会董事、总经理，现任本公司第五届董事会董事、总经理。

(3) 张翊先生，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，西南交通大学应用电子专业学士，上海财经大学企业管理硕士。1997 年 7 月至 1999 年 12 月于华为技术有限公司任职区域产品经理，2000 年 3 月至 2003 年 8 月于云海通讯股份有限公司任职大区渠道经理，2003 年 9 月至 2012 年 9 月于协同集团任生产运营总监/兼子公司副总经理，2013 年 3 月至 2013 年 8 月于广州某投资管理公司任副总经理/兼子公司总经理，2014 年 1 月至 2018 年 8 月于融捷集团先后任子公司总经理、集团企划处总经理、集团总裁办主任等职。历任本公司第四届董事会董事、副总经理，现任本公司第五届董事会董事、副总经理。

(4) 卫熹先生：1985 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，2010 年毕业于同济大学、法国巴黎高科，获得环境工程双硕士学位。卫熹先生拥有五年公司财务以及资本运作经验，毕业后任职于法国威立雅环境集团，以及力景资本从事投行业务，并参与境内多起上市公司并购业务。卫熹先生于 2017 年加入智慧时代投资管理有限公司，曾主导并设立智慧安华投资管理公司等投资项目。历任本公司第四届董事会董事，现任本公司董事。

(5) 李仲飞先生，1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学院，博士研究生学历。曾任内蒙古大学教授，中山大学社科处处长，中山大学管理学院执行院长、创业学院院长。现任南方科技大学金融系讲席教授、中山大学管理学院教授，并担任广州金逸影视传媒股份有限公司、明阳智慧能源集团股份有限公司、金徽矿业有限公司的独立董事。历任本公司第四届董事会独立董事，现任本公司独立董事。

(6) 吴静女士，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院，管理学博士。曾任仙乐健康股份有限公司独立董事、广东培正学院会计系教师、香港中文大学研究助理，2014 年起任广州大学会计系教师。并担任宏景科技股份有限公司独立董事、马可波罗股份有限公司独立董事、广东星徽精密制造股份有限公司独立董事、广东芬尼科技股份有限公司独立董事。历任本公司第四届董事会独立董事，现任本公司独立董事。

2、监事会成员

(1) 范飞先生：1986 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾供职于惠而浦（中国）股份有限公司制造中心。历任本公司非职工代表监事，现任本公司监事会主席、行政人事经理。

(2) 贾小慧女士：1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，金融学硕士，经济师。曾供职于：某国有银行，国际业务主管；某外资银行，国际结算业务负责人；某中外合资保险公司总部及省级分公司，财务、法务及投资管理总经理。2013 年 9 月加入融捷投资控股集团有限公司，历任融捷集团金融部总经理，融捷集团融资副总监，现任融捷集团财务副总监、融资处高级总经理。历任本公司非职工代表监事，本公司非职工代表监事。

(3) 廖文琨女士：1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士，企业管理学士，经济法学士。2005 年-2014 年，在碧辟（中国）投资有限公司广州分公司，任职投资拓展经理。2015 年为自由职业人。2016 年加入融捷投资控股集团有限公司，历任融捷集团产业管理中心副总经理、战略投资中心副总经理、投资管理处副总经理，现任融捷集团总裁产业助理。历任本公司非职工代表监事，本公司非职工代表监事。

3、高级管理人员

(1) 邢芬玲女士，总经理；张翊先生，副总经理。详见前述“董事会成员”介绍。

(2) 梁俊女士，1980 年 03 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，法学学士。持有证券从业资格证书、基金从业资格证书。2002 年参加工作，历任安徽琥珀木业有限责任公司行政人事经理，安信证券机构业务部经理。历任本公司第三届董事会秘书、第四届董事会秘书；现任本公司副总经理、董事会秘书。

(3) 张挺峰先生，1970 年 05 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，会计师，注册会计师，注册税务师。曾任铜陵市财政局科员，铜陵华诚会计师事务所发起人，安徽华普会计师事务所部门副经理，铜陵三佳电子集团财务总监、常务副总经理、董事，铜陵中发科技股份有限公司监事，铜陵华元融资租赁有限公司总经理。2017 年入职本公司，历任公司董事长助理，审计总监，财务副总监，现任本公司财务总监。

(4) 钱晓东先生，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，安徽大学经济学专业本科毕业，中国科学技术大学工商管理硕士，高级经济师。1989 年 7 月至 1998 年 8 月在中国工商银行安徽省干部学校任教；1998 年 9 月至 2009 年 7 月在中国工商银行安徽省分行营业部工作，历任业务发展部副经理、广场支行副行长、行长、包河支行行长、人力资源部经理、副总经理；2009 年 8 月至 2016 年 12 月历任中国工商银行安徽亳州、蚌埠、芜湖市分行行长；2017 年 1 月至 10 月任中国工商银行安徽省分行办公室主任。2017 年 11 月入职本公司，历任本公司常务副总经理，现任本公司常务副总经理。

(5) 何成坤先生，1981 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，管理学硕士，中级经济师。2009 年-2011 年任职于广东粤运朗日股份有限公司财务审计部，2012 年-2020 年任职于融捷股份有限公司，曾任证券事务代表等职务，2020 年 7 月入职本公司，任营运总监。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 吕向阳 | 融捷投资控股集团有限公司 | 董事长 | 1995 年 04 月 18 日 | | 否 |
| 贾小慧 | 融捷投资控股集团有限公司 | 融资副总监 | 2013 年 09 月 01 日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------|-------------|--|---|
| 廖文琨 | 融捷投资控股集团有限公司 | 总裁产业助理 | 2016年05月08日 | | 是 |
|-----|--------------|--------|-------------|--|---|

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 |
|--------|---------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 吕向阳 | 广州融创达运营管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2021年07月06日 | 2024年07月05日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州融之捷企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年06月13日 | 2024年06月12日 | 否 |
| 吕向阳 | 融捷股份有限公司 | 董事长、总裁 | 2019年11月11日 | 2022年11月10日 | 是 |
| 吕向阳 | 比亚迪股份有限公司 | 副董事长、非执行董事 | 2020年09月08日 | 2023年09月07日 | 是 |
| 吕向阳 | 安华农业保险股份有限公司 | 董事 | 2016年02月05日 | | 是 |
| 吕向阳 | 安徽融捷投资有限公司 | 董事长 | 2020年03月24日 | 2023年03月23日 | 否 |
| 吕向阳 | 成都捷翼电子科技有限公司 | 董事长 | 2021年09月23日 | 2024年09月22日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东融捷供应链管理有限公司 | 执行董事 | 2020年01月30日 | 2023年01月29日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东融捷融资担保有限公司 | 董事长 | 2020年11月21日 | 2023年11月20日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东融捷融资服务有限公司 | 执行董事 | 2019年03月23日 | 2022年03月22日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东融捷融资租赁有限公司 | 董事长 | 2019年09月13日 | 2022年09月12日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东融捷资产管理有限公司 | 执行董事 | 2021年04月27日 | 2024年04月26日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州文石信息科技有限公司 | 董事长 | 2019年08月03日 | 2022年08月02日 | 否 |
| 吕向阳 | 海南世银能源科技有限公司 | 董事长 | 2020年01月23日 | 2023年01月22日 | 否 |
| 吕向阳 | 融捷教育科技有限公司 | 董事长 | 2019年03月30日 | 2022年03月29日 | 否 |
| 吕向阳 | 深圳前海融捷高新技术投资有限公司 | 执行董事 | 2020年10月31日 | 2023年10月30日 | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------|------|-------------|-------------|---|
| 吕向阳 | 广州融捷商业保理有限公司 | 执行董事 | 2021年01月12日 | 2024年01月11日 | 否 |
| 吕向阳 | 深圳融捷资产管理有限公司 | 董事 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 否 |
| 吕向阳 | 芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司 | 董事长 | 2021年04月24日 | 2024年04月23日 | 否 |
| 吕向阳 | 南京融捷康生物科技有限公司 | 董事长 | 2020年12月29日 | 2023年12月28日 | 否 |
| 吕向阳 | 新疆雪白仁农业科技有限公司 | 董事 | 2021年01月11日 | 2024年01月10日 | 否 |
| 吕向阳 | 深圳国捷教育产业投资有限公司 | 董事长 | 2020年02月17日 | 2023年02月16日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州融捷显示科技有限公司 | 执行董事 | 2019年08月08日 | 2022年08月07日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东省安徽商会 | 名誉会长 | 2021年05月22日 | 2024年05月21日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东省制造业协会 | 名誉会长 | 2019年01月10日 | | 否 |
| 吕向阳 | 广东省产业发展促进会 | 名誉会长 | 2019年01月10日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 成都融捷锂业科技有限公司 | 监事 | 2020年03月14日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 成都捷翼电子科技有限公司 | 董事 | 2021年09月23日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 安徽影联云享医疗科技有限公司 | 董事 | 2019年05月13日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 安徽中盛溯源生物科技有限公司 | 董事 | 2020年03月17日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 芜湖天弋能源科技有限公司 | 监事 | 2020年05月03日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 融捷教育科技有限公司 | 董事 | 2020年06月20日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 融捷玻璃复合装饰材料有限公司 | 监事 | 2020年11月23日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 芜湖天玺电池有限公司 | 董事 | 2019年08月08日 | | 否 |
| 邢芬玲 | 芜湖融捷新型层压装饰材料有限公司 | 监事 | 2021年01月17日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|--|-------|-------------|-------------|---|
| 邢芬玲 | 南京融捷康生物科技有限公司 | 监事 | 2020年12月22日 | | 否 |
| 卫熹 | 智慧安华投资管理公司 | 负责人 | 2017年07月05日 | | 否 |
| 李仲飞 | 南方科技大学 | 讲席教授 | 2021年05月17日 | | 是 |
| 李仲飞 | 广州金逸影视传媒股份有限公司 | 独立董事 | 2016年11月26日 | 2022年12月10日 | 是 |
| 李仲飞 | 明阳智慧能源集团股份公司 | 独立董事 | 2017年06月09日 | 2023年03月19日 | 是 |
| 李仲飞 | 金徽矿业股份有限公司 | 独立董事 | 2020年12月16日 | 2023年12月15日 | 是 |
| 吴静 | 宏景科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年01月02日 | | 是 |
| 吴静 | 广州大学 | 会计系教师 | 2014年01月01日 | | 是 |
| 吴静 | 马可波罗股份有限公司 | 独立董事 | 2021年07月22日 | | 是 |
| 吴静 | 广东星徽精密制造股份有限公司 | 独立董事 | 2020年01月13日 | | 是 |
| 吴静 | 广东芬尼科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年03月15日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 除上述董事、监事、高级管理人员外，未有在除本公司控股子公司以外的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

3、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：《高级管理人员薪酬及绩效考核方案》经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过；《董事、监事津贴实施方案》经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，并经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

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 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吕向阳 | 董事长 | 男 | 59 | 现任 | 5 | 是 |
| 邢芬玲 | 董事、总经理 | 女 | 45 | 现任 | 91.28 | 否 |
| 张翊 | 董事、副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 71.7 | 否 |
| 卫熹 | 董事 | 男 | 36 | 现任 | 3 | 否 |
| 李仲飞 | 独立董事 | 男 | 58 | 现任 | 5 | 否 |
| 吴静 | 独立董事 | 女 | 39 | 现任 | 5 | 否 |
| 范飞 | 监事会主席 | 男 | 35 | 现任 | 15.98 | 否 |
| 廖文琨 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 2 | 是 |
| 贾小慧 | 监事 | 女 | 51 | 现任 | 2 | 是 |
| 钱晓东 | 副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 79.75 | 否 |
| 何成坤 | 副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 49.03 | 否 |
| 梁俊 | 董事会秘书、副总经理 | 女 | 41 | 现任 | 66.03 | 否 |
| 张挺峰 | 财务总监 | 男 | 51 | 现任 | 67.41 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 463.18 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第五届董事会第十一次会议 | 2021年04月19日 | 2021年04月21日 | 审议通过了《关于<2020年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2020年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2020年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020年年度报告>及摘要的议案》、《关于2020年度利润分配预案的议案》、《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于2020年度计提资产减值准备及资产核销的议案》、《关于<2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明>的议案》、《关于<2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于提请召开2020年年度股东大会的议案》 |
| 第五届董事会第 | 2021年04 | 2021年04 | 审议通过了《关于<2021年第一季度报告全文>的议案》、《关于会计政 |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 十二次会议 | 月 26 日 | 月 27 日 | 策变更的议案》、《关于聘任副总经理的议案》 |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2021 年 07 月 09 日 | 2021 年 07 月 13 日 | 审议通过了《关于拟转让参股公司部分股权的议案》 |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2021 年 08 月 25 日 | 2021 年 08 月 27 日 | 审议通过了《关于公司<2021 年半年度报告>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于使用自有资金进行投资理财的议案》 |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2021 年 10 月 26 日 | 2021 年 10 月 27 日 | 审议通过了《关于<2021 年第三季度报告>的议案》 |
| 第五届董事会第十六次会议 | 2021 年 12 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 吕向阳 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 邢芬玲 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 卫熹 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李仲飞 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴静 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张翊 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 邢芬玲、李仲飞、吴静 | 5 | 2021年04月19日 | 审议通过了以下议案：《关于<2020年审计报告>的议案》、《关于<2020年年度报告>及摘要的议案》、《关于<2020年度财务决算报告>的议案》、《关于2020年度利润分配预案的议案》、《关于<2020年度内部控制有效性自我评价报告>的议案》、关于<2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《2020年第四季度货币资金使用情况审计报告》、《2020年第四季度募集资金使用情况审计报告》、《2020年第四季度内部审计工作报告》、《2020年审计部工作总结及2021年工作计划》 | | | |
| | | | 2021年04月26日 | 审议通过了以下议案：《关于<2021年第一季度报告全文>的议案》、《2021年第一季度货币资金使用情况审计报告》、《2021年第一季度募集资金使用情况审计报告》、《2021年第一季度内部审计工作报告》 | | | |
| | | | 2021年08月25日 | 审议通过了以下议案：《关于<2021年半年度报告>及摘要的议案》、《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2021年第二季度内部审计工作报告》、《2021年第二季度货币资金使用情况审计报告》、《2021年第二季度募集资金使用情况审计报告》 | | | |
| | | | 2021年10月26日 | 审议通过了以下议案：《关于<2021年第三季度报告全文>的议案》、《2021年第三季度货币资金使用情况审计报告》、《2021年第三季度募集资金使用情况审计报告》、《2021年第三季度内部审计工作报告》 | | | |
| | | | 2021年12月30日 | 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》 | | | |
| 薪酬委员会 | 张翊、李仲飞、吴静 | 1 | 2021年04月19日 | 审议通过了《2020年度董事、监事津贴发放情况报告的议案》、《2020年度高级管理人员薪酬及绩效考核报告》 | | | |
| 提名 | 邢芬 | 1 | 2021年 | 审议通过了《关于聘任副总经理的议案》 | | | |

| | | | | | | |
|-----|----------|--|--------|--|--|--|
| 委员会 | 玲、吴静、李仲飞 | | 04月26日 | | | |
|-----|----------|--|--------|--|--|--|

十、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 383 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 280 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 663 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 663 |
| 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 | 433 |
| 销售人员 | 79 |
| 技术人员 | 79 |
| 财务人员 | 22 |
| 行政人员 | 50 |
| 合计 | 663 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 96 |
| 大专学历 | 122 |
| 大专以下学历 | 445 |
| 合计 | 663 |

2、薪酬政策

员工薪酬分为基本工资和绩效工资两部分，基本工资由岗位价值、技能水平等因素确定；绩效工资和个人工作任务的完成情况、综合表现情况、个人业绩的完成情况挂钩，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

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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情况

| | | |
|---|---|-------|
| 分配预案的股本基数（股） | | 0 |
| 现金分红金额（元）（含税） | | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 | |
| 可分配利润（元） | | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | | 0.00% |
| 本次现金分红情况 | | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | | |
| 根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关规定，考虑公司不具备分红的条件，董事会拟定2021年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。 | | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

(2) 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | |
|-----------------|-------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 25 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司 | 97.92% |

| | | |
|-------------------------------|--|--|
| 合并财务报表资产总额的比例 | | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 | | 99.83% |
| 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：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 <p>② 重要缺陷的认定标准</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 <p>③ 一般缺陷的认定标准：</p> <p>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>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>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；如果超过净利润的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>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。</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%，则为重要缺陷；如果超过净利润的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>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</p> |

| | | |
|----------------|--|------------------------------------|
| | | 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 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。通过本次自查，公司已经按照《公司法》《新证券法》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规要求对公司以前年度自查缺陷项、征集投票权主体未及时根据最新证券法进行修改等问题进行积极整改。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

在经营管理方面，在公司总体经营指标的指引下，各部门及子公司务实合作、精益求精，深化转型升级，同时公司经营具有包容性、遵守法律法规、符合相关职业道德、承担应有责任；

在股东和债权人权益保护方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时公平地向所有股东进行信息披露。依法召开股东大会，积极主动的采取网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。同时，通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台；

在职工权益方面，公司尊重和关爱职工，落实职工合法权益，保持职工收入合理增长，确保职业健康和安全生产，注重培训和激励，使职工有良好的职业发展机会，共建和谐的劳动关系；

在社会贡献方面，公司依法纳税，增加就业，支持地方经济发展，持续增加投入，推动技术和管理创新，弘扬优秀文化，积极参与社会事务和社会公益活动。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、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 | 融捷投资控股集团有限公司 | 其他承诺 | <p>(一) 人员独立。1.保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业中领薪。2.保证上市公司的财务人员独立，不在本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业中兼职或领取报酬。3.保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业之间完全独立。(二) 资产独立。1.保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2.保证不以上市公司的资产为本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业的债务违规提供担保。(三) 财务独立。1.保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2.保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3.保证上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业共用银行账户。4.保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5.保证上市公司依法独立纳税。(四) 机构独立。1.保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2.保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3.保证上市公司拥</p> | 2018年07月04日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|-----------------------|---|-------------|------|-----|
| | | | 有独立、完整的组织机构，与本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）业务独立。1.保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2.保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（六）保证上市公司在其他方面与本公司、本公司控制的及吕向阳、张长虹夫妇控制的其他企业保持独立。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 陈伟 | 关于收购资金来源及守法诚信情况的说明及承诺 | 1、本人本次交易的收购资金来源于本人自有或者自筹资金，保证该等资金来源合法合规；2、本人严格遵守国家法律法规，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形；3、本人最近五年内未受到过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，不存在因与证券市场无关的事项受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形；4、本人最近五年内的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形，不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的其他重大违法行为或不诚信行为。 | 2020年08月11日 | 重组结束 | 已完成 |
| | 上市公司控股股东及实际控制人 | 关于避免同业竞争的承诺 | 1、本次交易完成前，本公司/本人实际控制的其他企业不存在以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对上市公司的主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动；2、本次交易完成后，本公司/本人将不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对上市公司的主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。如日后本公司/本人拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与上市公司发生同业竞争，本公司/本人将促使我方拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的损失；3、本公司/本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对我方构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。 | 2020年08月11日 | 重组结束 | 已完成 |
| | 上市公司控股股东及实际控制人 | 关于规范关联交易的承诺 | 1、在本人/本公司作为融捷健康控股股东、实际控制人期间，本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与融捷健康及其下属子公司的关联交易；若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业将与融捷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，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度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 | 2020年08月11日 | 重组结束 | 已完成 |

| | | | | | | |
|--|---------|-----------------------|---|-------------|-------------|-----|
| | | | 的价格确定，保证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融捷健康及其他股东的合法权益的行为；2、本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用融捷健康的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求融捷健康向本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保；3、本人/本公司将依照《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，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移融捷健康及其下属公司的资金、利润，保证不损害融捷健康其他股东的合法权益；4、上述承诺在本人/本公司构成融捷健康的实际控制人/控股股东期间持续有效，且不可变更或撤销。 | | | |
| | 黄小霞;潘建忠 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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。 | 2016年12月05日 | 2021年12月31日 | 已完成 |
| | 陈伟;李江 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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。 | 2016年12月05日 | 2021年12月31日 | 已完成 |
| | 黄小霞;潘建忠 | 关于同业竞争、关联交易、资金占 | 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 | 2016年12月05日 | 2021年12月 | 已完成 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|-----------------------|---|---------------------------|---------------------------------|----------------------|
| | | 用方面的承诺 | 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。 | 日 | 月 31 日 | |
| | 陈伟;李江 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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。 | 2016 年 12 月 05 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 已完 成 |
| | 韩道虎;韩道龙; 马鞍山聚道成投资中心（有限合伙） | 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）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、或以他人名义、或与他人合资、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。2、兼业禁止承诺。韩道虎、 | 2015 年 10 月 13 日 | 长期 有效 | 相关 方正 常履 约中 |

| | | | | | | |
|--|---------|-----------------------|--|-------------|------|-----------|
| | | | 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，自本协议签署之日起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。 | | | |
| | 陈孟阳;龚向民 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | （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。 | 2014年12月08日 | 长期有效 | 相关方正正常履约中 |
| | 陈孟阳;龚向民 | 其他承诺 | 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 | 2014年12月08日 | 长期有效 | 相关方正正常履约中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--|------------------|------|-----------|
| | | | 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。（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。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用权。（2）在《租赁协议》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 | 北京商契九鼎投资中心（有限合伙）；江苏高达创业投资有限公司；金道明；马绍琴 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | （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。（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。 | 2011 年 07 月 29 日 | 长期有效 | 相关方正正常履约中 |
| 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 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 70 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘雪明、肖玲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |

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退市情况

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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---|-------------------|----------|----------|
| 安徽久工诉蜂马 (上海)网络科技有限公司买卖合同 纠纷 | 1,343.54 | 否 | 已判决 | 二审判决, 维持一审判决 | 执行中 | | |
| 融捷健康与安徽星 凯生态建设有限公司建设工程合同仲 裁纠纷案 | 809.95 | 否 | 仲裁中 | 仲裁中 | 暂无 | | |
| 融捷健康与安徽乐 金君泽健康管理有 限公司借款纠纷 | 400 | 否 | 一审判 决 | 一审判决: 判令被告立即偿 还原告借款本金 400 万元及 利息; 判决由被告承担本案 一审诉讼费 42306 元。 | 执行中, 已签 分期还款协议 | | |
| 安徽久工与安徽乐 金君泽健康管理有 限公司买卖合同纠纷 | 516.03 | 否 | 一审判 决 | 一审判决被告支付原告逾 期货款 516.029 万元及利 息, 诉讼费 47922 元由被告 承担。 | 执行中, 已签 分期还款协议 | | |
| 融捷健康与游通 欣、余亚键、吴如 锦股权回购纠纷 | 478.41 | 否 | 诉讼中 | 暂无 | 暂无 | | |

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

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信被执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及其控股股东、实际控制人不存在违法失信的情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

租赁情况说明

2021年11月，公司子公司Golden Designs INC. (N.A)延长了目前租赁的仓库及办公用房，Golden Designs INC. (N.A)在协议签订时确认了一项经营租赁使用权资产和一项经营租赁义务，截止2021年12月31日该经营租赁金额为5,022,208.00美元，折合本位币32,020,091.54元。该金额是通过使用该公司7.88%的实际借款利率对未来租赁付款进行贴现计算得出的。使用权资产在剩余租赁期内采用直线法摊销。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|------------------|------------------|----------|----------------------|------------------|--------|------|
| MAJESTI C-CCC IV、NM MAJESTI C HODING, | Golde n Desig ns INC. | 美国加州安大略 99840 平方英尺建筑物 | 4,584.38 | 2019 年 04 月 01 日 | 2025 年 04 月 30 日 | -576.22 | 当期计提的资产折旧及摊销的未确认融资费用 | 减少当期损益 576.22 万元 | 否 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|--|--|--|--|--|----|--|--|--|
| LLC | (N.A | | | | | | 之和 | | | |
|-----|------|--|--|--|--|--|----|--|--|--|

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 14,785.28 | 14,429.45 | 0 | 0 |
| 合计 | | 14,785.28 | 14,429.45 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于聘任会计师事务所的事项

经公司2022年第一次临时股东大会审议批准，公司续聘具有证券、期货业务资格的中证天通会计师事务所（特殊普通合

伙) (以下简称“中证天通”) 为公司2021年度财务报告审计机构。上述详情请查阅公司于2021年12月31日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于公司续聘2021年度会计师事务所的公告》(公告编号: 2021-041)。

2、转让参股公司影联云享6.823%股权的事项

经公司第五届董事会第十三次会议审议批准, 同意公司放弃安徽影联云享医疗科技有限公司的优先增资权、优先购买权并将公司所持的增资后影联云享 6.823%的股权以人民币 1,313.4635 万元的价格转让给讯飞医疗。上述详情请查阅公司于2021年07月13日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于转让参股公司部分股权的公告》(公告编号: 2021-025)。

按照合同约定, 截止到本报告期, 公司已收到交易对方支付的60%股权转让款7,880,781元, 剩余款项将按协议约定履行。影联云享已取得合肥市市场监督管理局下发的变更后的《营业执照》, 公司仍持有影联云享6.833%的股权。上述详情请查阅公司于2021年08月05日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于转让参股公司部分股权的进展公告》(公告编号: 2021-027)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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 | 1,012,500 | 0.13% | | | | -247,500 | -247,500 | 765,000 | 0.10% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 1,012,500 | 0.13% | | | | -247,500 | -247,500 | 765,000 | 0.10% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,012,500 | 0.13% | | | | -247,500 | -247,500 | 765,000 | 0.10% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 803,027,813 | 99.87% | | | | 247,500 | 247,500 | 803,275,313 | 99.90% |
| 1、人民币普通股 | 803,027,813 | 99.87% | | | | 247,500 | 247,500 | 803,275,313 | 99.90% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 804,040,313 | 100.00% | | | | | | 804,040,313 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《公司法》、《证券法》及有关规定，公司的董事、监事及高级管理人员在任职期间每年可上市流通为上一年末持股总数的25%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-----------|----------|----------|---------|-------|---------|
| 梁俊 | 1,012,500 | 0 | 247,500 | 765,000 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 合计 | 1,012,500 | 0 | 247,500 | 765,000 | -- | -- |

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

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

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 | 52,131 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 41,285 | 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 | 持有特别表决权股份的股东总数(如有) | 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、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 融捷投资控股集团有限公司 | 境内非国有法人 | 14.54% | 116,912,302 | 0 | 0 | 116,912,302 | 质押 | 91,270,000 | |
| 金道明 | 境内自然人 | 3.94% | 31,662,200 | -17,703,400 | 0 | 31,662,200 | 质押 | 19,410,600 | |
| | | | | | | | 冻结 | 31,662,200 | |
| 韩道虎 | 境内自然人 | 1.87% | 15,000,000 | -1,799,251 | 0 | 15,000,000 | | | |
| 马绍琴 | 境内自然人 | 1.76% | 14,169,400 | 0 | 0 | 14,169,400 | 质押 | 14,169,400 | |
| 栗忠玲 | 境内自然人 | 1.48% | 11,870,000 | 0 | 0 | 11,870,000 | | | |
| 安徽皖投工业投资有限公司 | 国有法人 | 1.20% | 9,650,053 | 0 | 0 | 9,650,053 | | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.79% | 6,384,034 | 6,384,034 | 0 | 6,384,034 | | | |
| 张晓燕 | 境内自然人 | 0.57% | 4,600,000 | 4,600,000 | 0 | 4,600,000 | | | |
| 喻新惠 | 境内自然人 | 0.49% | 3,960,000 | 3,960,000 | 0 | 3,960,000 | | | |
| 王建军 | 境内自然人 | 0.47% | 3,800,000 | 3,800,000 | 0 | 3,800,000 | | | |

| | 人 | | 000 | 0 | | 00 | |
|--|--|--------|-------------|---|--|----|--|
| 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） | 安徽皖投工业投资有限公司因公司定向发行新股成为前 10 股东，其股份上市时间为 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。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 金道明、马绍琴和金浩将其股份的表决权全部委托给了融捷集团。 | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 不适用 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 融捷投资控股集团有限公司 | 116,912,302 | 人民币普通股 | 116,912,302 | | | | |
| 金道明 | 31,662,200 | 人民币普通股 | 31,662,200 | | | | |
| 韩道虎 | 15,000,000 | 人民币普通股 | 15,000,000 | | | | |
| 马绍琴 | 14,169,400 | 人民币普通股 | 14,169,400 | | | | |
| 栗忠玲 | 11,870,000 | 人民币普通股 | 11,870,000 | | | | |
| 安徽皖投工业投资有限公司 | 9,650,053 | 人民币普通股 | 9,650,053 | | | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 6,384,034 | 人民币普通股 | 6,384,034 | | | | |
| 张晓燕 | 4,600,000 | 人民币普通股 | 4,600,000 | | | | |
| 喻新惠 | 3,960,000 | 人民币普通股 | 3,960,000 | | | | |
| 王建军 | 3,800,000 | 人民币普通股 | 3,800,000 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东之间，金道明与马绍琴为夫妻关系，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。 | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 不适用 | | | | | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|-------------|--------------------|---|
| 融捷投资控股集团有限公司 | 吕向阳 | 1995年04月18日 | 91440101231224546A | 自有资金投资；城市及道路照明工程施工；资产管理；投资咨询服务；企业财务咨询服务等。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、截至 2021 年 12 月 31 日，融捷集团持有比亚迪（002594.SZ）A 股 155,149,602 股，持股比例为 5.33%。 2、截至 2021 年 12 月 31 日，融捷集团持有融捷股份（002192.SZ）61,857,992 股，占其总股本的 23.82%。 | | | |

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、公司实际控制人及其一致行动人

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 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|-----------|---|----|----------------|
| 吕向阳、张长虹夫妇 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 吕向阳先生，1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，经济师。吕向阳先生曾在中国人民银行巢湖分行工作；1995 年 2 月与王传福先生共同创办比亚迪（002594.SZ），1995 年 4 月创办融捷投资控股集团有限公司。现任本公司董事长，并担任融捷投资控股集团有限公司董事长、融捷股份有限公司（002192.SZ）董事长、比亚迪股份有限公司（002594.SZ） | | |

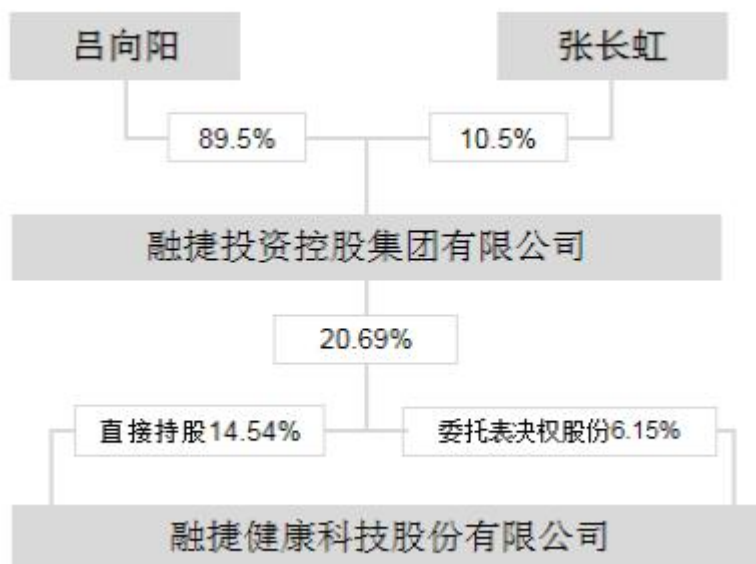
| | |
|-----------------------------|---|
| | <p>副董事长兼非执行董事、广州文石信息科技有限公司董事长、南京融捷康生物科技有限公司董事长、融捷教育科技有限公司董事长、安华农业保险股份有限公司董事、广东省制造业协会名誉会长、广东省产业发展促进会名誉会长等职。吕向阳先生有着数十年产业投资和金融投资的经验，拥有十多年锂电池及新能源材料等实业运作经历，并在这些领域取得了非凡的业绩。</p> <p>张长虹女士，1995 年之前曾在中国银行巢湖分行工作，1995 年 4 月与吕向阳先生共同创办融捷集团，并一直担任监事；另还担任惠景国际投资有限公司执行董事、BRAVE SHINE DEVELOPMENT LIMITED 执行董事、广东融达金属贸易有限公司董事长兼总经理、广东融捷融资服务有限公司监事。</p> |
| <p>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</p> | <p>截至 2021 年 12 月 31 日，吕向阳、张长虹夫妇通过融捷集团持有融捷股份(002192.SZ) 61,857,992 股，占其总股本的 23.82%，另吕向阳先生直接持有融捷股份 713,300 股，张长虹女士直接持有融捷股份 2,775,117 股；综上，吕向阳、张长虹夫妇通过直接及间接持股合计拥有融捷股份(002192.SZ) 65,346,409 股，占其总股本的 25.17%，为融捷股份的实际控制人。</p> |

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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 | 2022 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中证天通（2022）证审字第 100016 号 |
| 注册会计师姓名 | 肖玲、刘雪明 |

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了后附的融捷健康科技股份有限公司及其子公司（以下简称“融捷健康公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融捷健康公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

关于收入确认的会计政策及项目金额的情况如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）”及“五、合并财务报表主要项目注释（三十七）”所述。2021年度，融捷健康公司营业收入5.26亿元，营业收入为公司主要利润来源，是公司的关键业绩指标之一，存在公司为了完成业绩目标高估收入的风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们采用抽样方式 等针对收入确认执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解和评价与融捷健康公司收入相关的关键内部控制设计和运行的有效性。
- (2) 对收入及毛利情况分产品类别、分客户等进行执行分析程序，评价本期收入增长的合理性。
- (3) 检查销售合同、发票、出库单、物流单、客户签收或报关单、海关数据等支持性文件，评价收入确认是否符合公司的会计政策。
- (4) 结合应收账款回款情况检查、并对应收账款余额及当期发生额执行函证程序，评价本期销售额的真实性。
- (5) 选取样本对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收单等进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
- (6) 检查期后销售回款及销售退回情况，以评价收入的真实性以及是否在恰当的期间确认。

(二) 金融资产公允价值计量

1、事项描述

2021年度，融捷健康公司持有的其他非流动金融资产及衍生金融资产期末公允价值共计10,353.72万元，较上期增长53.09%。融捷健康持有的上述以公允价值计量且全部分类为第三层次的金融工具，对于其金融资金的估值，可观察的参数无法可靠获取，不可观察输入值的确定需要管理层进行估计，这当中会涉及管理层的重大判断。因此，我们在审计中将上述金融资产公允价值的估值作为识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对述金融资产在评估其公允价值时使用的假设和估计执行的主要审计程序如下：

- (1) 评价与融捷健康公司对识别、计量金融工具估值风险的关键控制的设计和运行的有效性。
- (2) 检查对方公司生产经营情况、财务数据、主要研发产品的进展情况，判断是否与上期产生较大变化。
- (3) 检查对方公司近期新的或拟进行的股权融资协议及进展情况，根据签订或拟签定的股权融资协议，识别其股权投资的价值是否真实体现股权的公允价值。
- (4) 取得并复核融捷健康公司管理层对上述金融资产期末公允价值估值计量时依据的估值方法及参数是否合理。

四、其他信息

融捷健康公司管理层对其他信息负责。其他信息包括融捷健康公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

融捷健康公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估融捷健康公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算融捷健康公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融捷健康公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对当期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披

露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：融捷健康科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 91,327,247.98 | 159,988,349.28 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 144,294,487.72 | 66,659,941.45 |
| 衍生金融资产 | 5,253,854.00 | |
| 应收票据 | | 100,000.00 |
| 应收账款 | 34,042,937.80 | 44,261,396.66 |
| 应收款项融资 | 1,365,242.00 | |
| 预付款项 | 4,286,468.23 | 4,982,069.81 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 20,663,829.36 | 75,108,001.69 |
| 其中：应收利息 | 101,200.00 | 1,166,197.73 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 149,163,353.47 | 114,162,005.39 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 51,044,484.77 | 17,335,539.51 |
| 流动资产合计 | 501,441,905.33 | 482,597,303.79 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 35,137,296.95 | 35,137,296.95 |
| 其他非流动金融资产 | 98,283,384.96 | 67,629,500.00 |
| 投资性房地产 | 15,789,662.00 | 15,789,662.00 |
| 固定资产 | 204,644,651.24 | 214,107,922.33 |
| 在建工程 | 22,780,022.23 | 21,783,581.84 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 32,020,091.54 | |
| 无形资产 | 55,509,998.50 | 58,623,314.75 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 235,686.12 | 423,590.22 |
| 递延所得税资产 | 1,931,837.10 | 3,900,258.98 |
| 其他非流动资产 | 54,400,964.50 | 56,585,847.79 |
| 非流动资产合计 | 520,733,595.14 | 473,980,974.86 |
| 资产总计 | 1,022,175,500.47 | 956,578,278.65 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 51,973,015.04 | 49,374,062.57 |
| 预收款项 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 28,565,205.25 | 29,815,935.27 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 16,215,691.45 | 9,940,613.66 |
| 应交税费 | 2,740,397.03 | 6,061,388.93 |
| 其他应付款 | 19,380,226.47 | 21,676,875.55 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,033,168.56 | |
| 其他流动负债 | 1,922,241.13 | |
| 流动负债合计 | 127,829,944.93 | 116,868,875.98 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 25,103,649.30 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 131,157.39 | 293,436.63 |
| 递延所得税负债 | 7,999,581.75 | 8,107,529.72 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 33,234,388.44 | 8,400,966.35 |
| 负债合计 | 161,064,333.37 | 125,269,842.33 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 804,040,313.00 | 804,040,313.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,345,550,547.35 | 1,345,550,547.35 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 12,616,980.56 | 13,687,281.98 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,193,765.40 | 22,193,765.40 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,352,972,886.63 | -1,377,176,048.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 831,428,719.68 | 808,295,859.49 |
| 少数股东权益 | 29,682,447.42 | 23,012,576.83 |
| 所有者权益合计 | 861,111,167.10 | 831,308,436.32 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,022,175,500.47 | 956,578,278.65 |

法定代表人：邢芬玲

主管会计工作负责人：张挺峰

会计机构负责人：张挺峰

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 47,547,929.29 | 74,412,506.96 |
| 交易性金融资产 | 141,988,253.84 | 60,494,952.77 |
| 衍生金融资产 | 5,253,854.00 | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 14,928,407.72 | 28,675,090.93 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,179,419.02 | 4,089,942.61 |
| 其他应收款 | 23,553,446.33 | 79,005,410.73 |
| 其中：应收利息 | 101,200.00 | 1,166,197.73 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 54,894,515.96 | 35,595,944.44 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 49,821,576.77 | 16,749,455.65 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 340,167,402.93 | 299,023,304.09 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 400,649,584.96 | 400,649,584.96 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 95,653,884.96 | 65,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 7,269,912.00 | 7,269,912.00 |
| 固定资产 | 157,225,999.09 | 165,795,786.03 |
| 在建工程 | 22,489,314.28 | 21,783,581.84 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 28,225,777.00 | 28,987,801.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 54,400,964.50 | 56,141,600.00 |
| 非流动资产合计 | 765,915,436.79 | 745,628,265.83 |
| 资产总计 | 1,106,082,839.72 | 1,044,651,569.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 16,804,451.12 | 10,475,165.64 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 15,558,384.14 | 15,089,579.41 |
| 应付职工薪酬 | 6,868,767.58 | 6,013,588.29 |
| 应交税费 | 2,363,520.85 | 1,990,067.13 |
| 其他应付款 | 163,537,001.59 | 132,313,220.19 |
| 其中：应付利息 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 1,506,222.70 | |
| 流动负债合计 | 206,638,347.98 | 165,881,620.66 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 131,157.39 | 293,436.63 |
| 递延所得税负债 | 737,290.25 | 752,484.36 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 868,447.64 | 1,045,920.99 |
| 负债合计 | 207,506,795.62 | 166,927,541.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 804,040,313.00 | 804,040,313.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,345,550,547.35 | 1,345,550,547.35 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 5,247,493.98 | 5,247,493.98 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,193,765.40 | 22,193,765.40 |
| 未分配利润 | -1,278,456,075.63 | -1,299,308,091.46 |
| 所有者权益合计 | 898,576,044.10 | 877,724,028.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,106,082,839.72 | 1,044,651,569.92 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 526,501,936.77 | 514,081,347.52 |
| 其中：营业收入 | 526,501,936.77 | 514,081,347.52 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 515,749,264.13 | 524,692,044.12 |
| 其中：营业成本 | 399,296,325.56 | 379,108,138.65 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,956,413.82 | 4,399,387.81 |
| 销售费用 | 45,009,266.39 | 61,391,025.85 |
| 管理费用 | 52,446,888.98 | 55,991,752.04 |
| 研发费用 | 13,515,661.18 | 13,406,912.52 |
| 财务费用 | 1,524,708.20 | 10,394,827.25 |
| 其中：利息费用 | | 762,775.56 |
| 利息收入 | 2,485,892.76 | 777,576.20 |
| 加：其他收益 | 2,764,856.52 | 3,435,283.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7,252,074.22 | -47,852,652.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -46,494,682.30 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 15,862,813.46 | -728,312.55 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 10,650,069.35 | 13,887,424.83 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -9,016,015.81 | -5,863,660.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 26,253.65 | -139,297.61 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 38,292,724.03 | -47,871,910.96 |
| 加：营业外收入 | 153,021.48 | 3,296,433.58 |
| 减：营业外支出 | 679,247.01 | 987,493.98 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 37,766,498.50 | -45,562,971.36 |
| 减：所得税费用 | 6,317,150.16 | 9,719,653.61 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 31,449,348.34 | -55,282,624.97 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 31,449,348.34 | -55,282,624.97 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 24,203,161.61 | -65,728,886.86 |
| 2.少数股东损益 | 7,246,186.73 | 10,446,261.89 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,646,617.56 | -4,896,355.61 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,070,301.42 | -3,174,286.60 |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -1,070,301.42 | -3,174,286.60 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -1,070,301.42 | -3,174,286.60 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -576,316.14 | -1,722,069.01 |
| 七、综合收益总额 | 29,802,730.78 | -60,178,980.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,132,860.19 | -68,903,173.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,669,870.59 | 8,724,192.88 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | -0.08 |

| | | |
|------------|------|-------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.03 | -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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邢芬玲

主管会计工作负责人：张挺峰

会计机构负责人：张挺峰

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 166,766,524.49 | 105,584,445.13 |
| 减：营业成本 | 125,458,535.52 | 78,802,472.58 |
| 税金及附加 | 2,988,286.91 | 3,432,382.34 |
| 销售费用 | 19,614,690.27 | 15,893,369.96 |
| 管理费用 | 22,718,250.91 | 21,649,129.92 |
| 研发费用 | 6,869,106.86 | 4,611,069.47 |
| 财务费用 | 431,223.32 | 6,943,493.10 |
| 其中：利息费用 | | 740,981.02 |
| 利息收入 | 2,474,004.21 | 734,004.94 |
| 加：其他收益 | 947,602.94 | 996,248.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,101,596.88 | -56,133,368.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -46,494,682.30 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 15,786,434.93 | -763,301.23 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 12,329,136.09 | -10,767,475.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,223,930.98 | -4,522,401.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 129.89 | -81,170.20 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 20,627,400.45 | -97,018,941.18 |
| 加：营业外收入 | 70,033.88 | 1,786,598.78 |
| 减：营业外支出 | 18,063.67 | 903,622.56 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 20,679,370.66 | -96,135,964.96 |
| 减：所得税费用 | -172,645.17 | -188,738.10 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,852,015.83 | -95,947,226.86 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,852,015.83 | -95,947,226.86 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|----------------------|---------------|----------------|
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 20,852,015.83 | -95,947,226.86 |
| 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 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 572,489,800.01 | 565,127,093.64 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 11,716,124.03 | 8,015,760.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,481,084.75 | 17,150,153.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 598,687,008.79 | 590,293,007.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 457,017,569.74 | 362,144,992.77 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,042,657.57 | 95,188,037.03 |
| 支付的各项税费 | 9,810,232.05 | 5,761,316.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 33,994,634.81 | 46,233,316.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 587,865,094.17 | 509,327,662.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,821,914.62 | 80,965,344.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 249,226,560.67 | 361,517,758.98 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,252,074.22 | 6,868,909.63 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 168,637.50 | 486,321.90 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 35,498,021.37 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 55,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 311,647,272.39 | 404,371,011.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,221,192.93 | 8,689,824.95 |
| 投资支付的现金 | 374,687,703.00 | 355,874,414.59 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 380,908,895.93 | 364,564,239.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,261,623.54 | 39,806,772.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 25,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 890,303.34 |
| 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 | 5,696,896.85 | 10,806,650.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,696,896.85 | 36,696,954.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,696,896.85 | -36,696,954.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -4,524,495.53 | -10,146,210.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -68,661,101.30 | 73,928,952.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 159,988,349.28 | 86,059,397.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 91,327,247.98 | 159,988,349.28 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 210,100,920.73 | 127,124,732.88 |
| 收到的税费返还 | 9,273,186.07 | 4,512,381.70 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,864,229.86 | 15,906,516.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 252,238,336.66 | 147,543,630.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 133,028,518.60 | 75,410,320.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 41,823,287.09 | 32,889,178.24 |
| 支付的各项税费 | 2,898,629.27 | 4,049,379.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,196,894.91 | 25,337,679.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 203,947,329.87 | 137,686,558.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,291,006.79 | 9,857,072.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 178,196,560.67 | 312,870,172.76 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,101,596.88 | 4,065,030.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 81,875.00 | 474,121.90 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 55,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 238,380,032.55 | 317,409,325.08 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,487,871.39 | 8,480,878.04 |
| 投资支付的现金 | 308,227,634.76 | 254,802,895.34 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 310,715,506.15 | 263,283,773.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -72,335,473.60 | 54,125,551.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 25,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 864,886.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,806,650.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 36,671,537.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -36,671,537.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,820,110.86 | -6,808,975.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -26,864,577.67 | 20,502,111.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 74,412,506.96 | 53,910,395.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 47,547,929.29 | 74,412,506.96 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 804,040,313.00 | | | | 1,345,550,547.35 | | 13,687,281.98 | | 22,193,765.40 | | -1,377,176.04 | | 808,295,859.49 | 23,012.576.83 | 831,308,436.32 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 804,040,313.00 | | | 1,345,550,547.35 | | 13,687,281.98 | | 22,193,765.40 | | -1,377,176,048.24 | | 808,295,859.49 | 23,012,576.83 | 831,308,436.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -1,070,301.42 | | | | 24,203,161.61 | | 23,132,860.19 | 6,669,870.59 | 29,802,730.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -1,070,301.42 | | | | 24,203,161.61 | | 23,132,860.19 | 6,669,870.59 | 29,802,730.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|------------------------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--|-----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|--|--|--|--|--|
| 3. 对所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者 权益内部结 转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 804 ,04 0,3 13. 00 | | | | 1,34 5,55 0,54 7.35 | | 12,616 ,980.5 6 | | 22,1 93,7 65.4 0 | | -1,3 52,9 72,8 86.6 3 | | 831, 428, 719. 68 | 29,6 82,4 47.4 2 | 861, 111, 167. 10 | | | | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|---|--|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------|--------|----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小 计 | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 | 其 他 综 合 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 | 未 分 配 利 | | 其 他 | | | | | | | | | | |
| | 优 | 永 | 其 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | 股 | 收益 | | | 准备 | 润 | | | | 计 |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------|--------|---|------------------------------|---|---------------------------|--|---------------------------|----|-------------------------------|--|----------------------------|-----------------------|------------------------|
| 一、上年期末 余额 | 804 ,04 0,3 13. 00 | | | | 1,34 4,58 3,49 7.93 | | 16,8 61,5 68.5 8 | | 22,1 93,7 65.4 0 | | -1,31 1,44 7,16 1.38 | | 876, 231, 983. 53 | 14,28 8,383 .94 | 890,5 20,36 7.47 |
| 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 | 804 ,04 0,3 13. 00 | | | | 1,34 4,58 3,49 7.93 | | 16,8 61,5 68.5 8 | | 22,1 93,7 65.4 0 | | -1,31 1,44 7,16 1.38 | | 876, 231, 983. 53 | 14,28 8,383 .94 | 890,5 20,36 7.47 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | | | | 967, 049. 42 | | -3,1 74,2 86.6 0 | | | | -65, 728, 886. 86 | | -67, 936, 124. 04 | 8,724 ,192. 89 | -59,2 11,93 1.15 |
| (一)综合收 益总额 | | | | | | | -3,1 74,2 86.6 0 | | | | -65, 728, 886. 86 | | -68, 903, 173. 46 | 8,724 ,192. 89 | -60,1 78,98 0.57 |
| (二)所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益 工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|--|--|--|------------|----------|----------|--|----------|--|----------|------------|--|------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | 967,049.42 | | | | | | | 967,049.42 | | 967,049.42 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | 967,049.42 | | | | | | | 967,049.42 | | 967,049.42 |
| (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 | 804,04 | | | | 1,345,55 | 13,687,2 | 22,193,7 | | -1,377,1 | | 808,295, | 23,012,576 | | 831,308,43 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|--|--|--|------|--|------|--|------|--|------|--|------|-----|------|
| | 0,3 | | | | 0,54 | | 81.9 | | 65.4 | | 76,0 | | 859. | .83 | 6.32 |
| | 13. | | | | 7.35 | | 8 | | 0 | | 48.2 | | 49 | | |
| | 00 | | | | | | | | | | 4 | | | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|---------------|---------------|------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 804,040,313.00 | | | | 1,345,550,547.35 | | 5,247,493.98 | | 22,193,765.40 | -1,299,308.09 | 1.46 | 877,724,028.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 804,040,313.00 | | | | 1,345,550,547.35 | | 5,247,493.98 | | 22,193,765.40 | -1,299,308.09 | 1.46 | 877,724,028.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 20,852.0 | | 20,852.0 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,852.0 | | 20,852.0 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 15.83 | | 15.83 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|---------------|--|----------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 804,040,313.00 | | | | 1,345,550,547.35 | | 5,247,493.98 | | 22,193,765.40 | -1,278,456.07 | | 898,576,044.10 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|---------------|-------------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 804,040,313.00 | | | | 1,344,583,497.93 | | 5,247,493.98 | | 22,193,765.40 | -1,203,360,864.60 | | 972,704,205.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 804,040,313.00 | | | | 1,344,583,497.93 | | 5,247,493.98 | | 22,193,765.40 | -1,203,360,864.60 | | 972,704,205.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 967,049.42 | | | | | -95,947,226.86 | | -94,980,177.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -95,947,226.86 | | -95,947,226.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | 967,049.42 | | | | | | | 967,049.42 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | 967,049.42 | | | | | | | 967,049.42 |
| (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 | 804,040,313.00 | | | | 1,345,550,547.35 | | 5,247,493.98 | | 22,193,765.40 | -1,299,308,091.46 | | 877,724,028.27 |

三、公司基本情况

（一）基本情况

融捷健康科技股份有限公司（以下简称本公司），原名安徽桑乐金股份有限公司（以下简称“本公司”），公司简称融捷健康，证券代码300247，其前身为合肥南亚桑拿浴设备有限责任公司，成立于1995年4月，目前主要从事健康产品的经营，包括自有健康产品远红外桑拿房、按摩椅、空气净化器、远红外小产品等健康产品的设计、研发、生产及线上线下销售。公司注册地为中华人民共和国安徽省合肥市，总部地址位于中华人民共和国安徽省合肥市高新区合欢路34号。本公司设立时总股本为61,250,000元，每股面值1元。本公司于2011年7月15日向境内投资者发行了20,500,000股人民币普通股(A股)，于2011年7月29日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至81,750,000元。截止2021年12月31日，公司总股本为804,040,313.00元。

（二）业务性质和主要经营活动

本公司主要从事健康产品的经营，包括自有健康产品远红外桑拿房、按摩椅、空气净化器、远红外小产品等健康产品的设计、研发、生产及线上线下销售。

（三）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于2022年4月 日批准报出。

本公司2021年度合并财务报表纳入合并范围的公司共计7家，本期合并范围无变化。本公司合并范围详见附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事健康产品的经营，包括自有健康产品远红外桑拿房、按摩椅、空气净化器、远红外小产品等健康产品的设计、研发、生产及线上线下销售。根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、固定资产折

旧年限的确定、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（十）“金融工具”、（十六）“固定资产”、（十九）“无形资产”、（二十五）“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

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

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，合并日按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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认

为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。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“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且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；

(3) 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。

金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(2) 其他金融负债。

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5、金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

12、应收账款

应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| 确定组合的依据 | |
|----------------------|----------------------------|
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提预期信用损失准备的计提方法 | |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 按账龄分析法计提预期信用损失准备 |

| | |
|----------------------|----------------|
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 单项认定计提预期信用损失准备 |
|----------------------|----------------|

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 应收账款计提比例（%） | |
|-------------|-----|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

13、应收款项融资

应收款项融资，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

| 组合 | 预期信用损失计提方法 |
|------------|---|
| 组合1：银行承兑汇票 | 由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提预期信用损失。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。 |
| 组合2：商业承兑汇票 | 计提方法同“（2）应收账款”。 |

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款，公司按照下列情形计量预期信用损失准备：信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

其他应收款，公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

| 确定组合的依据 | |
|----------------------|-----------------------------|
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 以其他应收款与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合 |

| | |
|----------------------|------------------|
| 按组合计提预期信用损失准备的计提方法 | |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 按账龄分析法计提预期信用损失准备 |
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 单项认定计提预期信用损失准备 |

(1) 本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 其他应收款计提比例（%） | |
|--------------|-----|
| 1年以内 | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

(2) 对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提减值。

(3) 存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预期信用损失。

15、存货

1、存货的分类

存货是指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。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1、持有待售

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下,处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售:①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;②出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

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

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;②因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

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

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

持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

②可收回金额。

2、终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

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

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、长期股权投资的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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- (4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

- ①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- ②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

③本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

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。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

4、投资性房地产的转换

自用房地产转换为投资性房地产时，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，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以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。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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% |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

26、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确认证标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

(1) 符合无形资产的定义；(2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；(3) 该资产的成本能够可靠计量。

本公司的无形资产主要包括：专利使用权、软件使用权、土地使用权等。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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，证明其有用性；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利。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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

（1）商品销售收入：①国内销售业务，在货物送达到客户并经签收或者取得客户认可时确认收集的实现。②出口销售业务，按合同约定在办妥出口报关手续时确认收集实现。

（2）提供劳务收入。对于一次性提供的劳务服务，在服务已经提供、取得客户签署的服务确认报告时确认收入；对于

需要在一定期限内提供的劳务服务，根据已签订的服务合同总金额及时间比例确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

40、政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

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

3、政府补助的计量

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

4、政府补助会计处理

（1）与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，冲减相关成本、费用）；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，冲减相关成本）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，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，则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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租赁的识别。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资

产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

2. 租赁期的评估。

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3. 作为承租人。

公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 作为出租人。

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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 |
|---|----------------|----|
| 财政部印发了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)，要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。 | 第五届董事会第十二次会议决议 | |

公司执行新租赁准则等对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

| 合并资产负债表项目 | 会计政策变更前2020年12月31日 余额 | 新租赁准则 影响金额 | 会计政策变更后2021年1月 1日余额 |
|-------------|--------------------------|---------------|------------------------|
| 资产： | | | |
| 使用权资产 | - | 7,284,243.62 | 7,284,243.62 |
| 负债： | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 5,617,571.89 | 5,617,571.89 |
| 租赁负债 | - | 1,993,120.33 | 1,993,120.33 |
| 未分配利润 | - | -326,448.60 | -326,448.60 |

注：新租赁准则影响对未分配利润影响金额为汇率折算差异

公司执行新租赁准则等对2021年1月1日母公司资产负债表各项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 159,988,349.28 | 159,988,349.28 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 66,659,941.45 | 66,659,941.45 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 应收账款 | 44,261,396.66 | 44,261,396.66 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,982,069.81 | 4,982,069.81 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 75,108,001.69 | 75,108,001.69 | |
| 其中：应收利息 | 1,166,197.73 | 1,166,197.73 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 114,162,005.39 | 114,162,005.39 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 17,335,539.51 | 17,335,539.51 | |
| 流动资产合计 | 482,597,303.79 | 482,597,303.79 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 35,137,296.95 | 35,137,296.95 | |
| 其他非流动金融资产 | 67,629,500.00 | 67,629,500.00 | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|
| 投资性房地产 | 15,789,662.00 | 15,789,662.00 | |
| 固定资产 | 214,107,922.33 | 214,107,922.33 | |
| 在建工程 | 21,783,581.84 | 21,783,581.84 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 7,284,243.62 | 7,284,243.62 |
| 无形资产 | 58,623,314.75 | 58,623,314.75 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 423,590.22 | 423,590.22 | |
| 递延所得税资产 | 3,900,258.98 | 3,900,258.98 | |
| 其他非流动资产 | 56,585,847.79 | 56,585,847.79 | |
| 非流动资产合计 | 473,980,974.86 | 481,265,218.48 | 7,284,243.62 |
| 资产总计 | 956,578,278.65 | 963,862,522.27 | 7,284,243.62 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 49,374,062.57 | 49,374,062.57 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 29,815,935.27 | 29,815,935.27 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 9,940,613.66 | 9,940,613.66 | |
| 应交税费 | 6,061,388.93 | 6,061,388.93 | |
| 其他应付款 | 21,676,875.55 | 21,676,875.55 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,617,571.89 | 5,617,571.89 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 116,868,875.98 | 122,486,447.87 | 5,617,571.89 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,993,120.33 | 1,993,120.33 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 293,436.63 | 293,436.63 | |
| 递延所得税负债 | 8,107,529.72 | 8,107,529.72 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 8,400,966.35 | 10,394,086.68 | 1,993,120.33 |
| 负债合计 | 125,269,842.33 | 132,880,534.55 | 7,610,692.22 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 804,040,313.00 | 804,040,313.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,345,550,547.35 | 1,345,550,547.35 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 13,687,281.98 | 13,687,281.98 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 22,193,765.40 | 22,193,765.40 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -1,377,176,048.24 | -1,377,502,496.84 | -326,448.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 808,295,859.49 | 807,969,410.89 | -326,448.60 |
| 少数股东权益 | 23,012,576.83 | 23,012,576.83 | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--------------|
| 所有者权益合计 | 831,308,436.32 | 830,981,987.72 | -326,448.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 956,578,278.65 | 963,862,522.27 | 7,284,243.62 |

调整情况说明

公司执行新租赁准则等对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

| 合并资产负债表项目 | 会计政策变更前2020年12月31日余额 | 新租赁准则影响金额 | 会计政策变更后2021年1月1日余额 |
|-------------|----------------------|--------------|--------------------|
| 资产： | | | |
| 使用权资产 | - | 7,284,243.62 | 7,284,243.62 |
| 负债： | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 5,617,571.89 | 5,617,571.89 |
| 租赁负债 | - | 1,993,120.33 | 1,993,120.33 |
| 未分配利润 | - | -326,448.60 | -326,448.60 |

注：新租赁准则影响对未分配利润影响金额为汇率折算差异

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|--------------|---------------|---------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 74,412,506.96 | 74,412,506.96 | |
| 交易性金融资产 | 60,494,952.77 | 60,494,952.77 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 28,675,090.93 | 28,675,090.93 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,089,942.61 | 4,089,942.61 | |
| 其他应收款 | 79,005,410.73 | 79,005,410.73 | |
| 其中：应收利息 | 1,166,197.73 | 1,166,197.73 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 35,595,944.44 | 35,595,944.44 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|--|
| 其他流动资产 | 16,749,455.65 | 16,749,455.65 | |
| 流动资产合计 | 299,023,304.09 | 299,023,304.09 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 400,649,584.96 | 400,649,584.96 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | 7,269,912.00 | 7,269,912.00 | |
| 固定资产 | 165,795,786.03 | 165,795,786.03 | |
| 在建工程 | 21,783,581.84 | 21,783,581.84 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 28,987,801.00 | 28,987,801.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 56,141,600.00 | 56,141,600.00 | |
| 非流动资产合计 | 745,628,265.83 | 745,628,265.83 | |
| 资产总计 | 1,044,651,569.92 | 1,044,651,569.92 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 10,475,165.64 | 10,475,165.64 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 15,089,579.41 | 15,089,579.41 | |
| 应付职工薪酬 | 6,013,588.29 | 6,013,588.29 | |
| 应交税费 | 1,990,067.13 | 1,990,067.13 | |
| 其他应付款 | 132,313,220.19 | 132,313,220.19 | |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|--|
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 165,881,620.66 | 165,881,620.66 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 293,436.63 | 293,436.63 | |
| 递延所得税负债 | 752,484.36 | 752,484.36 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,045,920.99 | 1,045,920.99 | |
| 负债合计 | 166,927,541.65 | 166,927,541.65 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 804,040,313.00 | 804,040,313.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,345,550,547.35 | 1,345,550,547.35 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 5,247,493.98 | 5,247,493.98 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 22,193,765.40 | 22,193,765.40 | |
| 未分配利润 | -1,299,308,091.46 | -1,299,308,091.46 | |
| 所有者权益合计 | 877,724,028.27 | 877,724,028.27 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,044,651,569.92 | 1,044,651,569.92 | |

调整情况说明

公司执行新租赁准则等对2021年1月1日母公司资产负债表各项目无影响。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

公司执行新租赁准则等对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

| 合并资产负债表项目 | 会计政策变更前2020年12月31日余额 | 新租赁准则影响金额 | 会计政策变更后2021年1月1日余额 |
|--------------------|----------------------|--------------|--------------------|
| 资产： | | | |
| 使用权资产 | - | 7,284,243.62 | 7,284,243.62 |
| 负债： | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 5,617,571.89 | 5,617,571.89 |
| 租赁负债 | - | 1,993,120.33 | 1,993,120.33 |
| 未分配利润 ^y | - | -326,448.60 | -326,448.60 |

注：新租赁准则影响对未分配利润影响金额为汇率折算差异

公司执行新租赁准则等对2021年1月1日母公司资产负债表各项目无影响

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 6%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.84%、15%、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 |
|----------------------------|-----------|
| 融捷健康科技股份有限公司 | 15% |
| 安徽久工健业有限责任公司 | 15% |
| 上海久工实业有限公司 | 25% |
| 安徽乐金环境科技有限公司 | 15% |
| 芜湖桑乐金电子科技有限公司 | 15% |
| Golden Designs INC. (N.A.) | 21%、8.84% |
| 深圳市卓先实业有限公司 | 25% |
| 安徽乐金健康投资管理有限责任公司 | 25% |

2、税收优惠

融捷健康科技股份有限公司、安徽久工健业有限责任公司、芜湖桑乐金电子科技有限公司、安徽乐金环境科技有限公司系高新技术企业，在符合税收规定条件下，企业所得税减按15%税率征收。

3、其他

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 | 24,614.13 | 24,300.58 |
| 银行存款 | 89,413,928.24 | 157,693,337.84 |
| 其他货币资金 | 1,888,705.61 | 2,270,710.86 |
| 合计 | 91,327,247.98 | 159,988,349.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 36,933,837.16 | 58,465,635.66 |

其他说明

注：截止2021年12月31日，其他货币资金全部为支付宝及京东钱包的余额。上期其他货币资金中，其他货币资金全部为支付宝及京东钱包的余额。

货币资金期末比期初减少6,866.11万元，降幅42.92%，主要是报告期利用闲置资金购买银行理财产品、一年内到期的定期存款及支付采购货款所致。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 144,294,487.72 | 66,659,941.45 |
| 其中： | | |
| 非保本保息理财产品 | 123,954,209.94 | 66,659,941.45 |
| 保本非保息理财产品 | 20,340,277.78 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 144,294,487.72 | 66,659,941.45 |

其他说明：

交易性金融资产期末比期初增加7,763.45万元，增幅116.46%，主要是报告期购买非保本保息银行理财产品所致。

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|------|
| 回售权 | 5,253,854.00 | |
| 合计 | 5,253,854.00 | |

其他说明：

安徽影联云享医疗科技有限公司（以下简称“安徽影联”）为本公司于2016年通过增资方式取得其15.0221%股权。2021年7月9日，经公司第五届董事会第十三次会议决议，同意转让安徽影联公司6.8232%股权予新的投资者安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司（以下简称“讯飞医疗”），转让价款共计1,313.46万元。工商变更后，讯飞医疗支付股权转让款的60%计788.08万元，该部分股权转让款已于2021年8月16日全额收款。剩余40%的股权款对应的2.7293%股权，讯飞医疗在本次交易交割日起满2年后有选择放弃权，因此，本公司将本次交易对应的40%的股权在衍生金融资产核算，已完成交易的60%股权（4.0939%）处置利得共计488.29万元确认投资收益，同时根据本次交易估值对仍持有的6.8332%股权确认公允价值变动损益815.02万元。

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 | | 100,000.00 |
| 合计 | | 100,000.00 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | | | |
|--|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|--|------|------|------|

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 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 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 33,935,376.96 | 47.72% | 33,300,376.96 | 98.13% | 635,000.00 | 38,399,692.46 | 42.43% | 35,666,901.91 | 92.88% | 2,732,790.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 37,171,537.95 | 52.28% | 3,763,600.15 | 10.12% | 33,407,937.80 | 52,107,878.05 | 57.57% | 10,579,271.94 | 20.30% | 41,528,606.11 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 37,171,537.95 | 52.28% | 3,763,600.15 | 10.12% | 33,407,937.80 | 52,107,878.05 | 57.57% | 10,579,271.94 | 20.30% | 41,528,606.11 |
| 合计 | 71,106,914.91 | 100.00% | 37,063,977.11 | 52.12% | 34,042,937.80 | 90,507,570.51 | 100.00% | 46,246,173.85 | 51.10% | 44,261,396.66 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---|---------------|---------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 蜂马（上海）网络科技有限公司 | 13,443,194.46 | 13,443,194.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海蚁点网络科技有限公司 | 5,857,580.00 | 5,857,580.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安徽乐金君泽健康管理有限公司 | 5,107,990.00 | 5,107,990.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| TOPECH AUSTRALIA PTY.LTD | 2,614,209.14 | 2,614,209.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| Ehome Smart Techology General Trading L.L.C | 2,116,515.24 | 2,116,515.24 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京摩魔乐影视科技有限责任公司 | 1,822,874.50 | 1,187,874.50 | 65.16% | 按预计可回收现值 |
| 安徽乐金健康管理有限公司 | 1,736,421.39 | 1,736,421.39 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单项评估 100 万元以下小计 | 1,236,592.23 | 1,236,592.23 | 100.00% | 预计无法收回 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|----|----|
| 合计 | 33,935,376.96 | 33,300,376.96 | -- | -- |
|----|---------------|---------------|----|----|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 34,972,628.08 | 1,748,631.41 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 151,681.95 | 15,168.20 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 94,854.78 | 47,427.40 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,952,373.14 | 1,952,373.14 | 100.00% |
| 合计 | 37,171,537.95 | 3,763,600.15 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 35,114,662.67 |
| 1 至 2 年 | 495,708.32 |
| 2 至 3 年 | 3,319,013.78 |
| 3 年以上 | 32,177,530.14 |
| 3 至 4 年 | 24,406,530.47 |

| | |
|------|---------------|
| 4至5年 | 4,469,517.54 |
| 5年以上 | 3,301,482.13 |
| 合计 | 71,106,914.91 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|-----------|--------------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 46,246,173.85 | 76,058.81 | 9,083,285.14 | 174,970.41 | | 37,063,977.11 |
| 合计 | 46,246,173.85 | 76,058.81 | 9,083,285.14 | 174,970.41 | | 37,063,977.11 |

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 |
|-------------|------------|
| 本期实际核销的应收账款 | 174,970.41 |

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 |
|--------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 福建乐摩物联科技有限公司 | 货款 | 158,635.66 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 其他 | 货款 | 16,334.75 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | -- | 174,970.41 | -- | -- | -- |

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：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
| | | | |

| | | | |
|-----|---------------|--------|---------------|
| 第一名 | 13,443,194.46 | 18.91% | 13,443,194.46 |
| 第二名 | 10,547,913.45 | 14.83% | 527,395.67 |
| 第三名 | 5,857,580.00 | 8.24% | 5,857,580.00 |
| 第四名 | 5,719,863.56 | 8.04% | 285,993.18 |
| 第五名 | 5,107,990.00 | 7.18% | 5,107,990.00 |
| 合计 | 40,676,541.47 | 57.20% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 1,365,242.00 | |
| 合计 | 1,365,242.00 | |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资期末比期初增加136.52万元，增幅100.00%，主要是报告期收到的银行承兑汇票用于支付货款未终止确认所致。

7、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 | 3,946,567.99 | 92.07% | 4,753,330.86 | 95.41% |

| | | | | |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|
| 1 至 2 年 | 232,784.23 | 5.43% | 228,738.95 | 4.59% |
| 2 至 3 年 | 107,116.01 | 2.50% | | |
| 合计 | 4,286,468.23 | -- | 4,982,069.81 | -- |

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：

(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 | 与本公司关系 | 期末账面余额 | 占预付账款总额的比例 (%) |
|------|--------|--------------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 406,086.73 | 9.47 |
| 第二名 | 非关联方 | 395,018.30 | 9.22 |
| 第三名 | 非关联方 | 124,326.15 | 2.90 |
| 第四名 | 非关联方 | 98,738.52 | 2.30 |
| 第五名 | 非关联方 | 95,964.61 | 2.24 |
| 合 计 | -- | 1,120,134.31 | 26.13 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 101,200.00 | 1,166,197.73 |
| 其他应收款 | 20,562,629.36 | 73,941,803.96 |
| 合计 | 20,663,829.36 | 75,108,001.69 |

(1) 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 | | 1,076,242.17 |
| 资金占用利息 | 101,200.00 | 89,955.56 |
| 合计 | 101,200.00 | 1,166,197.73 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 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：

应收利息期末交期初减少106.5万元，降幅91.32%，主要为报告期将定期存款利息分别列示在其他流动资产和其他非流动资产项目所致。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 | 2,387,015.75 | 2,497,077.10 |
| 员工往来款 | 347,546.48 | 8,381.48 |
| 资金往来款 | 11,952,957.90 | 15,984,563.87 |
| 应收股权转让款 | 14,750,000.00 | 69,750,000.00 |
| 其他 | 196,110.87 | 233,641.90 |
| 预期信用损失 | -9,071,001.64 | -14,531,860.39 |
| 合计 | 20,562,629.36 | 73,941,803.96 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 9,677,323.04 | 4,854,537.35 | | 14,531,860.39 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 621,233.36 | | | 621,233.36 |
| 本期转回 | 2,264,076.38 | | | 2,264,076.38 |
| 本期核销 | | 3,827,129.93 | | 3,827,129.93 |
| 其他变动 | | 9,114.20 | | 9,114.20 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 8,034,480.02 | 1,036,521.62 | | 9,071,001.64 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,444,295.89 |
| 1 至 2 年 | 14,891,122.88 |
| 2 至 3 年 | 4,036,353.59 |
| 3 年以上 | 6,261,858.64 |
| 3 至 4 年 | 5,321,634.64 |
| 4 至 5 年 | 275,980.00 |
| 5 年以上 | 664,244.00 |
| 合计 | 29,633,631.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 其他应收款坏账准备 | 14,531,860.39 | 621,233.36 | 2,264,076.38 | 3,827,129.93 | 9,114.20 | 9,071,001.64 |
| 合计 | 14,531,860.39 | 621,233.36 | 2,264,076.38 | 3,827,129.93 | 9,114.20 | 9,071,001.64 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------------|--------------|
| 本期实际核销的其他应收款 | 3,827,129.93 |

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 |
|--------------------------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| Saunalux GmbH Products & Co KG | 往来款 | 2,856,263.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 芜湖乐瑞电子科技有限公司 | 往来款 | 669,000.00 | 无法收回 | 总经理办公会 | 否 |
| 安徽乐金健康管理 有限公司 | 往来款 | 296,226.93 | 无法收回 | 总经理办公会 | 是 |
| 其他 | 往来款 | 5,640.00 | 无法收回 | 总经理 | 否 |
| 合计 | -- | 3,827,129.93 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

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 |
|------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 陈伟 | 股权转让款 | 8,500,000.00 | 1-2 年 | 28.68% | 850,000.00 |
| 潘建忠 | 股权转让款 | 6,250,000.00 | 1-2 年 | 21.09% | 625,000.00 |
| 安徽乐馨健康管理 有限公司 | 资金往来款 | 4,000,000.00 | 2-3 年 | 13.50% | 2,000,000.00 |

| | | | | | |
|----------------|-------|---------------|-------|--------|--------------|
| 安徽乐金君泽健康管理有限公司 | 资金往来款 | 3,990,000.00 | 3 年以上 | 13.46% | 3,990,000.00 |
| 上海森之海实业有限公司 | 资金往来款 | 2,304,551.60 | 1 年以内 | 7.78% | 115,227.58 |
| 合计 | -- | 25,044,551.60 | -- | 84.51% | 7,580,227.58 |

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：

其他应收款期末比期初减少5,444.42万元，降幅72.48%，主要是报告期公司收回潘建忠、陈伟、隆化佳达企业管理咨询中心（有限合伙）股权转让款所致。

9、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 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 50,904,229.94 | 12,678,258.91 | 38,225,971.03 | 40,676,909.57 | 14,501,318.27 | 26,175,591.30 |
| 在产品 | 5,820,816.26 | 1,176,299.93 | 4,644,516.33 | 5,572,444.39 | 1,414,510.93 | 4,157,933.46 |
| 库存商品 | 114,302,981.65 | 16,254,432.79 | 98,048,548.86 | 90,755,673.46 | 14,885,449.66 | 75,870,223.80 |
| 发出商品 | 6,970,847.94 | 49,103.81 | 6,921,744.13 | 7,125,863.86 | 57,689.79 | 7,068,174.07 |
| 委托加工物资 | 697,621.92 | | 697,621.92 | 694,307.10 | 550,278.92 | 144,028.18 |
| 半成品 | 1,103,146.77 | 478,195.57 | 624,951.20 | 1,523,379.91 | 777,325.33 | 746,054.58 |
| 合计 | 179,799,644.48 | 30,636,291.01 | 149,163,353.47 | 146,348,578.29 | 32,186,572.90 | 114,162,005.39 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | |
| 原材料 | 14,501,318.27 | 2,838,604.53 | | 4,661,663.89 | | 12,678,258.91 |
| 在产品 | 1,414,510.93 | 667,746.46 | | 905,957.46 | | 1,176,299.93 |
| 库存商品 | 14,885,449.66 | 5,500,901.31 | | 4,131,918.18 | | 16,254,432.79 |
| 发出商品 | 57,689.79 | | | 8,585.98 | | 49,103.81 |
| 委托加工物资 | 550,278.92 | | | 550,278.92 | | |
| 半成品 | 777,325.33 | 14,190.86 | | 313,320.62 | | 478,195.57 |
| 合计 | 32,186,572.90 | 9,021,443.16 | | 10,571,725.05 | | 30,636,291.01 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截止2021年12月31日本公司存货中无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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 |
| | | | | | | |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
| | | | | |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 1,973,885.75 | 1,259,432.47 |
| 定期存款 | 48,049,502.13 | 15,300,000.00 |
| 预缴企业所得税 | 1,018,080.09 | 30,184.50 |
| 其他 | 3,016.80 | 745,922.54 |
| 合计 | 51,044,484.77 | 17,335,539.51 |

其他说明：

其他流动资产期末比期初增加3,370.89万元，增幅194.45%，主要是报告期购买的一年内到期的定期存款列示所致。

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

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 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(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(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 安徽乐金君泽健康管理有限 公司 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | |

其他说明

安徽乐金君泽健康管理公司于2017年9月18日设立，公司自成立以来历年亏损，2019年本公司从原持股51.03%变更为持股49.35%，失去控制权改按权益法核算，按持股比例计算的长期股权投资价值为零。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 安徽和县农村商业银行股份有限公司 | 35,137,296.95 | 35,137,296.95 |
| 合计 | 35,137,296.95 | 35,137,296.95 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|--------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 安徽和县农村商业银行股份有限公司 | 2,087,975.00 | | | | | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：安徽中盛溯源生物科技有限公司 | 82,500,000.00 | 55,000,000.00 |
| 安徽影联云享医疗科技有限公司 | 13,153,884.96 | 10,000,000.00 |
| 安徽乐金健康管理有限公司 | | |
| 安徽乐馨健康管理有限公司 | 2,629,500.00 | 2,629,500.00 |
| 合计 | 98,283,384.96 | 67,629,500.00 |

其他说明：

- ①本公司持有的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”全部为权益性投资工具。
- ②“安徽乐金健康管理有限公司”因经营不善，累计亏损，本公司持有19%的权益投资其公允价值已减计为零。
- ③安徽影联云享医疗科技有限公司（以下简称“安徽影联”）为本公司于2016年通过增资方式取得其15.0221%股权。2021

年7月9日，安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司（以下简称“讯飞医疗”）按1.75亿元的投前估值向公司投资1750万元，取得安徽影联新增注册资本113.17万元，于增资交易完成后，本公司持有安徽影联股权变更为13.6564%，经公司第五届董事会第十三次会议决议，同意转让安徽影联公司6.8232%股权予新的投资者安徽科大讯飞医疗信息技术有限公司（以下简称“讯飞医疗”），转让价款共计1,313.46万元。工商变更后，讯飞医疗支付股权转让款的60%计788.08万元，该部分股权转让款已于2021年8月16日全额收款。剩余40%的股权款对应的2.7293%股权，讯飞医疗在本次交易交割日起满2年后有选择放弃权，因此，本公司将本次交易对应的40%的股权在衍生金融资产核算，已完成交易的60%股权（4.0939%）处置利得共计488.29万元确认投资收益，同时根据本次交易估值对仍持有的6.8332%股权确认公允价值变动损益815.02万元。

④安徽中盛溯源生物科技有限公司（以下简称“中盛溯源”）为本公司于2016年4月13日通过签订增资协议的方式持有该股权，增资时中盛溯源的估值为36,166.70万元。按增资协议，本公司分别于2016年、2017年、2021年分别投入股权款共主计8,250.00万元，2021年按协议应付增资款共计2,750.00万元，已于2021年8月27日全部支付，截至2021年12月31日，本公司共持有中盛溯源15.58%股份。

20、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 | 15,789,662.00 | | | 15,789,662.00 |
| 二、本期变动 | | | | |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | | | | |
| | | | | |
| 三、期末余额 | 15,789,662.00 | | | 15,789,662.00 |

(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

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 204,644,651.24 | 214,107,922.33 |
| 合计 | 204,644,651.24 | 214,107,922.33 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 262,204,386.45 | 64,775,173.46 | 9,809,433.71 | 10,977,650.88 | 347,766,644.50 |
| 2.本期增加金额 | | 3,785,084.62 | 332,882.90 | 1,471,425.35 | 5,589,392.87 |
| (1) 购置 | | 3,546,920.62 | 332,882.90 | 1,471,425.35 | 5,351,228.87 |
| (2) 在建工程转入 | | 238,164.00 | | | 238,164.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,099,247.29 | 600,047.01 | 1,051,476.94 | 2,750,771.24 |
| (1) 处置或报废 | | 1,060,218.66 | 600,047.01 | 1,051,476.94 | 2,711,742.61 |
| (2) 外币报表折算差 | | 39,028.63 | | | 39,028.63 |
| 4.期末余额 | 262,204,386.45 | 67,461,010.79 | 9,542,269.60 | 11,397,599.29 | 350,605,266.13 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 72,349,424.83 | 40,133,748.70 | 8,018,437.78 | 8,481,593.72 | 128,983,205.03 |
| 2.本期增加金额 | 7,559,406.78 | 3,049,793.17 | 483,881.45 | 3,769,429.90 | 14,862,511.30 |
| (1) 计提 | 7,559,406.78 | 3,049,793.17 | 483,881.45 | 3,769,429.90 | 14,862,511.30 |
| 3.本期减少金额 | | 808,339.99 | 570,044.66 | 993,878.85 | 2,372,263.50 |
| (1) 处置或报废 | | 797,359.16 | 570,044.66 | 993,878.85 | 2,361,282.67 |
| (2) 外币报表 | | 10,980.83 | | | 10,980.83 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 折算差 | | | | | |
| 4.期末余额 | 79,908,831.61 | 42,375,201.88 | 7,932,274.57 | 11,257,144.77 | 141,473,452.83 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,586,881.05 | 3,082,445.80 | | 6,190.29 | 4,675,517.14 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 188,355.08 | | | 188,355.08 |
| (1) 处置或报废 | | 188,355.08 | | | 188,355.08 |
| 4.期末余额 | 1,586,881.05 | 2,894,090.72 | | 6,190.29 | 4,487,162.06 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 180,708,673.79 | 22,191,718.19 | 1,609,995.03 | 134,264.23 | 204,644,651.24 |
| 2.期初账面价值 | 188,268,080.57 | 21,558,978.96 | 1,790,995.93 | 2,489,866.87 | 214,107,922.33 |

(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 |
|---------|--------------|--------------|--------------|------------|----|
| 机器设备 | 9,582,024.00 | 5,993,157.99 | 2,784,881.08 | 803,984.93 | |
| 办公及其他设备 | 32,994.02 | 27,014.04 | 3,968.16 | 2,011.82 | |

(3) 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 | 2,231,287.11 |
| 机器设备 | 166,587.00 |

(4) 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 |
|-------------|---------------|------------|
| 芜湖生产基地房屋建筑物 | 32,171,622.35 | 正在办理中 |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 22,780,022.23 | 21,783,581.84 |
| 合计 | 22,780,022.23 | 21,783,581.84 |

(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 |
| 融捷健康总部 生产研发中心 楼建设工程 | 22,013,409.73 | | 22,013,409.73 | 21,521,659.61 | | 21,521,659.61 |
| 芜湖生产基地 车间设备更新 改造工程 | 2,316,522.44 | 2,316,522.44 | 0.00 | 2,578,444.67 | 2,316,522.44 | 261,922.23 |
| 芜湖生产基地 车间自动化改 造工程 | 475,904.55 | | 475,904.55 | | | |
| 乐金环境金属 钢结构平台 | 290,707.95 | | 290,707.95 | | | |
| 合计 | 25,096,544.67 | 2,316,522.44 | 22,780,022.23 | 24,100,104.28 | 2,316,522.44 | 21,783,581.84 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|------------|-----------|---------------|--------|--------|--|--|--|----------|
| 融捷健康 总部生产 研发中心 楼建设工程 | 40,000,000.00 | 21,521,659.61 | 491,750.12 | | | 22,013,409.73 | 55.03% | 55.03% | | | | 募股 资金 |
| 芜湖生产 基地车间 设备更新 改造工程 | 10,000,000.00 | 2,578,444.67 | | 238,164.00 | 23,758.23 | 2,316,522.44 | | 终止 | | | | 其他 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 24,100,104.28 | 491,750.12 | 238,164.00 | 23,758.23 | 24,329,932.17 | -- | -- | | | | -- |

(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

芜湖生产基地车间设备更新改造工程未达到预期效果，拟作报废处理，已计提减值准备231.65万元。

(4) 工程物资

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 |

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、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 15,700,174.00 | 15,700,174.00 |
| 2.本期增加金额 | 30,143,697.53 | 30,143,697.53 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 45,843,871.53 | 45,843,871.53 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 8,415,930.38 | 8,415,930.38 |
| 2.本期增加金额 | 5,407,849.61 | 5,407,849.61 |
| (1) 计提 | 5,407,849.61 | 5,407,849.61 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 13,823,779.99 | 13,823,779.99 |
| 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 | 32,020,091.54 | 32,020,091.54 |
| 2.期初账面价值 | 7,284,243.62 | 7,284,243.62 |

其他说明：

使用权资产期末比期初增加2,473.59万元,主要是公司2021年起首次执行新租赁准则,确认了子公司Golden Designs INC.(N.A.)租赁的仓库及办公用房,增加了使用权资产项目所致。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 60,312,408.74 | 9,688,700.00 | | 1,477,139.86 | 33,929,480.00 | 105,407,728.60 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | 775,840.00 | 775,840.00 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 外币报表折算差 | | | | | 775,840.00 | 775,840.00 |
| 4.期末余额 | 60,312,408.74 | 9,688,700.00 | | 1,477,139.86 | 33,153,640.00 | 104,631,888.60 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,442,456.40 | 7,972,219.17 | | 1,224,885.19 | 12,452,406.26 | 35,091,967.02 |
| 2.本期增加金额 | 1,270,973.26 | | | 50,600.04 | 1,015,902.95 | 2,337,476.25 |
| (1) 计提 | 1,270,973.26 | | | 50,600.04 | 1,015,902.95 | 2,337,476.25 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 14,713,429.66 | 7,972,219.17 | | 1,275,485.23 | 13,468,309.21 | 37,429,443.27 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|------------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | | 1,716,480.83 | | | 9,975,966.00 | 11,692,446.83 |
| 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 | | 1,716,480.83 | | | 9,975,966.00 | 11,692,446.83 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 45,598,979.08 | | | 201,654.63 | 9,709,364.79 | 55,509,998.50 |
| 2.期初账面价值 | 46,869,952.34 | | | 252,254.67 | 11,501,107.74 | 58,623,314.75 |

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0.00%。

(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：

“其他”系子公司Golden Designs收购业务时对该业务相关的客户关系网络等确认的无形资产。

27、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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、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 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 深圳市卓先实业有限公司 | 63,876,933.29 | | | | 63,876,933.29 |
| 安徽久工健业有限责任公司 | 578,085,170.04 | | | | 578,085,170.04 |
| 合计 | 641,962,103.33 | | | | 641,962,103.33 |

(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 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 深圳市卓先实业有限公司 | 63,876,933.29 | | | | | 63,876,933.29 |
| 安徽久工健业有限责任公司 | 578,085,170.04 | | | | | 578,085,170.04 |
| 合计 | 641,962,103.33 | | | | | 641,962,103.33 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①深圳卓先实业有限公司为公司于2014年收购取得，溢价形成商誉。2020年12月31日，该商誉资产组与收购时一致，无变化。公司已无实际生产经营，于2018年全额计提商誉减值准备。

②安徽久工健业有限责任公司为公司2015年收购取得，溢价形成商誉。2020年12月31日，该商誉资产组与收购时一致，无变化。业绩对赌期为2015至2017年度，公司2018年业绩下滑，于2018年全额计提商誉减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

本期商誉减值测试无变化，对本期公司归母净利润无影响。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

本期商誉减值测试无变化，对本期公司归母净利润无影响。

其他说明

29、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 |
|-------|------------|-----------|------------|--------|------------|
| 房屋装修费 | 251,610.95 | 48,470.87 | 162,297.31 | | 137,784.51 |
| 其他 | 171,979.27 | | 74,077.66 | | 97,901.61 |
| 合计 | 423,590.22 | 48,470.87 | 236,374.97 | | 235,686.12 |

其他说明

长期待摊费用期末比期初减少18.79万元，降幅44.36%，主要是报告期摊销长期费用所致。

30、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 |
| Golden Designs | 9,199,224.29 | 1,931,837.10 | 18,572,661.81 | 3,900,258.98 |
| 合计 | 9,199,224.29 | 1,931,837.10 | 18,572,661.81 | 3,900,258.98 |

(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 | 38,053,740.47 | 5,708,061.07 | 38,672,099.53 | 5,800,814.93 |
| 投资性房地产公允价值变动 | 11,132,190.05 | 2,291,520.68 | 11,233,484.10 | 2,306,714.79 |
| 合计 | 49,185,930.52 | 7,999,581.75 | 49,905,583.63 | 8,107,529.72 |

(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 | | 1,931,837.10 | | 3,900,258.98 |

| | | | | |
|---------|--|--------------|--|--------------|
| 递延所得税负债 | | 7,999,581.75 | | 8,107,529.72 |
|---------|--|--------------|--|--------------|

(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 | 757,666,818.14 | 741,943,080.39 |
| 可抵扣亏损 | 991,424,736.85 | 393,127,615.71 |
| 合计 | 1,749,091,554.99 | 1,135,070,696.10 |

(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 |
|-----------------|----------------|----------------|----|
| 2022 年度-2026 年度 | 95,717,540.45 | 85,025,090.21 | |
| 2027 年度 | 98,377,858.49 | 116,494,437.30 | |
| 2028 年度 | 73,797,485.40 | 45,410,207.64 | |
| 2029 年度 | 111,867,724.41 | 76,842,651.98 | |
| 2030 年度 | 586,854,650.42 | 69,355,228.58 | |
| 2031 年度 | 24,809,477.68 | | |
| 合计 | 991,424,736.85 | 393,127,615.71 | -- |

其他说明：

递延所得税资产期末比期初减少196.84万元，降幅50.47%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)企业所得税减少可抵扣暂时性差异所致。

31、其他非流动资产

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 |
| 预付购买非流动资产款 | 42,000.00 | | 42,000.00 | 486,247.79 | | 486,247.79 |
| 一年期以上定期存款 | 54,358,964.50 | | 54,358,964.50 | 56,099,600.00 | | 56,099,600.00 |
| 合计 | 54,400,964.50 | | 54,400,964.50 | 56,585,847.79 | | 56,585,847.79 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 50,729,737.00 | 47,875,784.56 |
| 应付费用类款项 | 1,243,278.04 | 1,498,278.01 |
| 合计 | 51,973,015.04 | 49,374,062.57 |

(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：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 28,565,205.25 | 29,815,935.27 |
| 合计 | 28,565,205.25 | 29,815,935.27 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、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 | 9,728,412.47 | 86,313,223.97 | 79,879,658.09 | 16,161,978.35 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 76,756.00 | 3,330,917.50 | 3,353,960.40 | 53,713.10 |
| 三、辞退福利 | 135,445.19 | 14,802.00 | 150,247.19 | |
| 合计 | 9,940,613.66 | 89,658,943.47 | 83,383,865.68 | 16,215,691.45 |

(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 | 9,614,426.52 | 80,421,923.24 | 73,883,455.98 | 16,152,893.78 |
| 2、职工福利费 | | 2,344,981.25 | 2,344,981.25 | |
| 3、社会保险费 | 14,500.50 | 2,215,429.11 | 2,223,186.89 | 6,742.72 |
| 其中：医疗保险费 | 13,050.40 | 2,034,067.95 | 2,041,430.55 | 5,687.80 |
| 工伤保险费 | | 139,125.66 | 138,609.94 | 515.72 |
| 生育保险费 | 1,450.10 | 42,235.50 | 43,146.40 | 539.20 |
| 4、住房公积金 | | 1,294,088.09 | 1,292,748.09 | 1,340.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 897.95 | 36,802.28 | 36,698.38 | 1,001.85 |
| 8、其他 | 98,587.50 | | 98,587.50 | |
| 合计 | 9,728,412.47 | 86,313,223.97 | 79,879,658.09 | 16,161,978.35 |

(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 | 76,756.00 | 3,228,619.75 | 3,253,290.01 | 52,085.74 |
| 2、失业保险费 | | 102,297.75 | 100,670.39 | 1,627.36 |
| 合计 | 76,756.00 | 3,330,917.50 | 3,353,960.40 | 53,713.10 |

其他说明：

1、本期其他辞退福利系本公司因解除劳动关系所提供。

2、应付职工薪酬期末比期初增加627.51万元，增幅63.13%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)计提应付工资所致。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 133,694.94 | 12,308.03 |
| 企业所得税 | 1,510,850.04 | 1,517,696.70 |
| 个人所得税 | 151,263.68 | 3,810,055.57 |
| 城市维护建设税 | 67,307.16 | 57,925.68 |
| 教育费附加 | 29,613.82 | 26,612.29 |
| 地方教育费附加 | 18,667.83 | 17,741.55 |
| 印花税 | 20,771.68 | 7,049.76 |
| 房产税 | 446,564.66 | 330,451.13 |
| 土地使用税 | 342,184.93 | 258,813.96 |
| 其他 | 19,478.29 | 22,734.26 |
| 合计 | 2,740,397.03 | 6,061,388.93 |

其他说明：

应交税费期末比期初减少332.10万元，降幅54.79%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)缴纳所得税所致。

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 19,380,226.47 | 21,676,875.55 |
| 合计 | 19,380,226.47 | 21,676,875.55 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金 | 2,187,562.70 | 1,619,962.70 |
| 应付未付费用款项 | 14,612,462.04 | 19,153,470.86 |
| 其他往来款 | 1,214,959.73 | 903,441.99 |
| 未终止确认票据 | 1,365,242.00 | |
| 合计 | 19,380,226.47 | 21,676,875.55 |

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

截至2021年12月31日，本公司无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 7,033,168.56 | 5,617,571.89 |
| 合计 | 7,033,168.56 | 5,617,571.89 |

其他说明：

一年内到期的租赁负债期末比期初增加141.56万元，增幅25.20%，主要系报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.) 租赁的仓库及办公用房，增加了一年内的租赁负债项目所致。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 预收税费 | 1,922,241.13 | |
| 合计 | 1,922,241.13 | |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | |

其他说明：

其他流动负债期末比期初增加192.22万元，增幅100.00%，主要系报告期预收货款对应的应交税费所致。

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(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、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 应付租赁负债 | 36,137,818.26 | 1,993,120.33 |
| 未确认融资费用 | -4,001,000.40 | |
| 一年内到期 | -7,033,168.56 | |
| 合计 | 25,103,649.30 | 1,993,120.33 |

其他说明

租赁负债期末比期初增加2,311.05万元，主要系报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)租赁的仓库及办公用房，增加了租赁负债项目所致。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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：

(2) 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：

49、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：

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 | 0.00 | | | 0.00 | |
| 预收房屋租金 | 293,436.63 | | 162,279.24 | 131,157.39 | |
| 合计 | 293,436.63 | | 162,279.24 | 131,157.39 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

递延收益期末比期初减少16.23万元，降幅55.30%，主要系报告期确认租赁收入所致。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 804,040,313.00 | | | | | | 804,040,313.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,345,110,596.77 | | | 1,345,110,596.77 |
| 其他资本公积 | 439,950.58 | | | 439,950.58 |
| 合计 | 1,345,550,547.35 | | | 1,345,550,547.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末 |
|----|------|-------|----|
| | | | |

| | | 本期所 得税前 发生额 | 减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所 得税 费用 | 税后归 属于母 公司 | 税后归 属于少 数股东 | 余额 |
|------------------|---------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|---------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 13,687,281.98 | -1,646,617.56 | | | | -1,070,301.42 | -576,316.14 | 12,616,980.56 |
| 外币财务报表折算差额 | 8,439,788.00 | -1,646,617.56 | | | | -1,070,301.42 | -576,316.14 | 7,369,486.58 |
| 公允价值计量的投资性房地产 | 5,247,493.98 | | | | | | | 5,247,493.98 |
| 其他综合收益合计 | 13,687,281.98 | -1,646,617.56 | | | | -1,070,301.42 | -576,316.14 | 12,616,980.56 |

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 | 22,193,765.40 | | | 22,193,765.40 |
| 合计 | 22,193,765.40 | | | 22,193,765.40 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | -1,377,176,048.24 | -1,311,447,161.38 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,377,502,496.84 | -1,311,447,161.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 24,203,161.61 | -65,728,886.86 |

| | | |
|---------|-------------------|-------------------|
| 期末未分配利润 | -1,352,972,886.63 | -1,377,176,048.24 |
|---------|-------------------|-------------------|

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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 | 516,311,490.55 | 391,968,819.15 | 508,068,194.12 | 376,600,013.59 |
| 其他业务 | 10,190,446.22 | 7,327,506.41 | 6,013,153.40 | 2,508,125.06 |
| 合计 | 526,501,936.77 | 399,296,325.56 | 514,081,347.52 | 379,108,138.65 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|------|------|----------------|
| 商品类型 | | | 526,501,936.77 |
| 其中: | | | |
| 按摩椅 | | | 10,340,988.48 |
| 按摩小电器 | | | 7,057,335.24 |
| 远红外理疗房 | | | 275,600,685.58 |
| 健身器材 | | | 69,466,991.87 |
| 便携式桑拿产品 | | | 10,850,880.77 |
| 空气净化器 | | | 77,507,456.10 |
| 其他 | | | 65,487,152.51 |
| 其他业务收入 | | | 10,190,446.22 |
| 按经营地区分类 | | | 526,501,936.77 |

| | | | | |
|------------|--|--|--|----------------|
| 其中： | | | | |
| 国内 | | | | 132,178,972.35 |
| 国外 | | | | 394,322,964.42 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

公司按照合同约定履行履约义务和并按照销售合同约定的收款进度收款，一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形，公司销售的产品有一定期限的质保期，并未支付质量保证金，以公司信誉履行质量保证相关义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为57,130,410.50元，其中，57,130,410.50元预计将于2022年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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 | 201,486.78 | 501,665.95 |
| 教育费附加 | 86,600.93 | 217,217.46 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 1,811,379.95 | 1,844,588.54 |
| 土地使用税 | 1,368,956.95 | 1,368,902.65 |
| 车船使用税 | 11,232.00 | 10,500.00 |
| 印花税 | 90,888.62 | 69,289.28 |
| 地方教育费附加 | 57,733.96 | 144,811.65 |
| 其他 | 328,134.63 | 242,412.28 |
| 合计 | 3,956,413.82 | 4,399,387.81 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,755,869.67 | 20,947,126.38 |
| 广告宣传费 | 6,095,467.51 | 16,052,770.43 |
| 网络平台费 | 3,519,124.30 | 8,144,500.98 |
| 房租仓储费 | 1,285,907.51 | 2,708,012.69 |
| 出口货代费用 | | 327,271.49 |
| 售后服务费 | 1,515,890.71 | 1,824,721.14 |
| 折旧与摊销费用 | 1,567,683.80 | 1,584,220.30 |
| 办公费 | 3,883,578.48 | 6,214,602.23 |
| 差旅费 | 821,770.48 | 632,983.99 |
| 其他 | 563,973.93 | 2,954,816.22 |
| 合计 | 45,009,266.39 | 61,391,025.85 |

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 | 29,966,433.08 | 31,573,693.88 |
| 折旧与摊销费用 | 13,016,110.45 | 7,932,357.64 |
| 办公费 | 4,522,769.79 | 4,461,762.89 |
| 中介机构费 | 1,529,637.28 | 2,020,824.29 |
| 租赁费 | | 7,067,829.90 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 457,400.97 | 486,398.36 |
| 业务招待费 | 698,319.72 | 763,339.89 |
| 车辆费用 | 755,288.69 | 666,362.13 |
| 其他 | 1,500,929.00 | 1,019,183.06 |
| 合计 | 52,446,888.98 | 55,991,752.04 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 5,561,551.03 | 5,248,767.87 |
| 职工薪酬 | 6,365,914.69 | 6,117,762.88 |
| 折旧与摊销费用 | 830,857.52 | 957,862.68 |
| 其他 | 757,337.94 | 1,082,519.09 |
| 合计 | 13,515,661.18 | 13,406,912.52 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | 762,775.56 |
| 利息收入 | -2,485,892.76 | -777,576.20 |
| 手续费支出 | 150,633.29 | 263,417.14 |
| 汇兑损益 | 3,454,194.11 | 10,146,210.75 |
| 未确认融资费用摊销 | 405,773.56 | |
| 合计 | 1,524,708.20 | 10,394,827.25 |

其他说明：

财务费用本年较上年减少887.01万元，降幅85.33%，主要是上年同期人民币对美元升值导致汇兑损失较大所致。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,745,483.97 | 2,939,996.97 |

| | | |
|----------------|-----------|------------|
| 代扣个人所得税手续费返还收入 | 19,372.55 | 495,286.85 |
|----------------|-----------|------------|

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -46,494,682.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -8,226,880.09 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,087,975.00 | 2,087,975.00 |
| 处置其他非流动金融资产收益 | 4,882,977.77 | |
| 理财产品收入 | 281,121.45 | 4,780,934.63 |
| 合计 | 7,252,074.22 | -47,852,652.76 |

其他说明：

投资收益本年较上年增加5,510.47万元，主要是上期参股公司央广联合经营亏损，权益法下确认的投资收益为负，以及出售福瑞斯、上海瑞宇和央广联合股权转让损失，本报告期无股权转让损失以及转让安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权所致。

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、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 | | -1,258,254.00 |
| 按公允价值计量交易性金融资产 | 4,457,271.27 | 529,941.45 |
| 按公允价值计量的其他非流动金融资产 | 8,150,223.68 | |
| 按公允价值计量的衍生金融资产 | 3,255,318.51 | |
| 合计 | 15,862,813.46 | -728,312.55 |

其他说明：

公允价值变动收益本年较上年增加1,659.11万元，主要是报告期确认购买的银行理财产品增值以及报告期转让安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成的公允价值变动收益。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,642,843.02 | -1,199,783.21 |
| 应收账款坏账损失 | 9,007,226.33 | 15,087,208.04 |
| 合计 | 10,650,069.35 | 13,887,424.83 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,016,015.81 | -2,971,882.55 |
| 五、固定资产减值损失 | | -575,255.10 |
| 七、在建工程减值损失 | | -2,316,522.44 |
| 合计 | -9,016,015.81 | -5,863,660.09 |

其他说明：

资产减值损失本年较上年增加315.24万元，增幅53.76%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N.A.)计提存货跌价准备所致。

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------------|
| 固定资产处置收益 | 26,253.65 | -139,297.61 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | | 1,500,848.96 | |
| 非流动资产报废利得 | 30,079.77 | | 30,079.77 |
| 往来款核销利得 | 15,778.00 | 1,249,915.34 | 15,778.00 |
| 违约赔偿 | 48,898.13 | 413,735.00 | 48,898.13 |
| 其他 | 58,265.58 | 131,934.28 | 58,265.58 |

| | | | |
|----|------------|--------------|------------|
| 合计 | 153,021.48 | 3,296,433.58 | 153,021.48 |
|----|------------|--------------|------------|

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 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明:

营业外收入本年较上年减少314.34万元, 降幅95.36%, 主要是报告期与日常活动无关的政府补助减少所致。

75、营业外支出

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 35,783.00 | |
| 非流动资产损坏报废损失 | 60,589.74 | 883,810.79 | 60,589.74 |
| 其他 | 618,657.27 | 67,900.19 | 618,657.27 |
| 合计 | 679,247.01 | 987,493.98 | 679,247.01 |

其他说明:

营业外支出本年较上年减少30.82万元, 降幅31.22%, 主要是报告期营业外支出项目减少所致。

76、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 | 4,456,676.25 | 8,640,319.22 |
| 递延所得税费用 | 1,860,473.91 | 1,079,334.39 |
| 合计 | 6,317,150.16 | 9,719,653.61 |

(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 | 37,766,498.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,664,974.77 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,408,474.93 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -196,994.17 |
| 非应税收入的影响 | -313,196.25 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,295,966.17 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -15,194.11 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -642,534.06 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -1,903,659.86 |
| 弥补以前年度亏损的影响 | -887,933.41 |
| 其他 | -92,753.86 |
| 所得税费用 | 6,317,150.16 |

其他说明

所得税费用本年较上年减少340.25万元，降幅35.01%，主要是报告期子公司Golden Designs INC. (N. A.)所得税费用减少所致。

77、其他综合收益

详见附注七（五十七）。

78、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到政府补助款 | 2,745,483.97 | 2,939,996.97 |
| 收到保证金 | 1,091,090.00 | 1,519,635.50 |
| 收到利息收入 | 635,873.86 | 889,774.82 |
| 其他往来 | 10,008,636.92 | 11,800,745.98 |
| 合计 | 14,481,084.75 | 17,150,153.27 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的期间费用 | 23,158,565.78 | 44,533,300.04 |
| 支付保证金 | 601,390.00 | 1,017,188.61 |
| 支付其他往来款 | 10,234,679.03 | 682,827.94 |
| 合计 | 33,994,634.81 | 46,233,316.59 |

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 |
|-----------|---------------|-------|
| 收到前期股权投资款 | 55,000,000.00 | |
| 合计 | 55,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金本期较上期增加5500万元，主要为报告期收到潘建忠、陈伟、隆化佳达企业管理咨询中心（有限合伙）股权转让款所致。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 支付融资租赁款 | | 10,806,650.89 |
| 支付使用权资产款项 | 5,696,896.85 | |
| 合计 | 5,696,896.85 | 10,806,650.89 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | 31,449,348.34 | -55,282,624.97 |
| 加：资产减值准备 | -1,634,053.54 | -8,023,764.74 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧 | 14,862,511.30 | 15,504,918.72 |
| 使用权资产折旧 | 5,407,849.61 | |
| 无形资产摊销 | 2,337,476.25 | 3,078,339.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 236,374.97 | 100,177.30 |
| 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) | -26,253.65 | 139,297.61 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -22,432.11 | 883,810.79 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -15,862,813.46 | 728,312.55 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 405,773.56 | 762,775.56 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -7,252,074.22 | 47,852,652.76 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,968,421.88 | 1,360,826.35 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -107,947.97 | -281,491.96 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -44,017,363.89 | 3,200,714.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 15,868,600.36 | 24,142,364.75 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 7,370,776.43 | 46,961,315.11 |
| 其他 | -162,279.24 | -162,279.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,821,914.62 | 80,965,344.72 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 91,327,247.98 | 159,988,349.28 |
| 减：现金的期初余额 | 159,988,349.28 | 86,059,397.20 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -68,661,101.30 | 73,928,952.08 |
|--------------|----------------|---------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 91,327,247.98 | 159,988,349.28 |
| 其中：库存现金 | 24,614.13 | 24,300.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 89,413,928.24 | 157,693,337.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,888,705.61 | 2,270,710.86 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 91,327,247.98 | 159,988,349.28 |

其他说明：

80、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：

81、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 |
|--------|--------------|------|
| 其他流动资产 | 8,099,532.00 | 诉讼冻结 |
| 合计 | 8,099,532.00 | -- |

其他说明：

82、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 | -- | -- | 76,734,710.19 |
| 其中：美元 | 11,872,998.12 | 6.3757 | 75,698,674.11 |
| 欧元 | 120,439.66 | 7.2197 | 869,538.21 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 889,774.82 | 0.0554 | 165,936.89 |
| 韩元 | 104,660.00 | 0.0054 | 560.98 |
| 应收账款 | -- | -- | 50,285,496.39 |
| 其中：美元 | 7,884,303.30 | 6.3757 | 50,267,952.52 |
| 欧元 | 2,430.00 | 7.2197 | 17,543.87 |
| 港币 | | | |
| 预付款项 | | | 2,339,812.73 |
| 其中：美元 | 288,896.00 | 6.3757 | 1,841,914.23 |
| 日元 | 124,796.24 | 0.0554 | 6,915.58 |
| 欧元 | 68,006.00 | 7.2197 | 490,982.92 |
| 其他应收款 | | | 1,056,485.37 |
| 其中：美元 | 165,705.00 | 6.3757 | 1,056,485.37 |
| 其他流动资产 | | | 31,878,500.00 |
| 其中：美元 | 5,000,000.00 | 6.3757 | 31,878,500.00 |
| 其他非流动资产 | | | 22,314,950.00 |
| 其中：美元 | 3,500,000.00 | 6.3757 | 22,314,950.00 |
| 应付账款 | | | 23,234,453.90 |
| 其中：美元 | 3,644,220.07 | 6.3757 | 23,234,453.90 |
| 合同负债 | | | 12,064,645.17 |
| 其中：美元 | 1,882,312.28 | 6.3757 | 12,001,058.38 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 8,807.40 | 7.2197 | 63,586.79 |
| 其他应付款 | | | 11,826,309.02 |
| 其中：美元 | 1,854,903.62 | 6.3757 | 11,826,309.02 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

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

1、主要财务报表项目的折算汇率

| 单位名称 | 资产和负债项目 | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| | 期末 | 期初 |
| Golden Designs INC. (N.A.) | 1美元 = 6.3757人民币 | 1美元 = 6.5249人民币 |

续：

| 单位名称 | 收入、费用、现金流量项目 | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| | 本期 | 上期 |
| Golden Designs INC. (N.A.) | 1美元 = 6.4474人民币 | 1美元 = 6.8941人民币 |

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算。外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

2、记账本位币情况

| 合并成本 | 境外主要经营地 | 记账本位币及选择依据 | 记账本位币本期是否发生变化 | 记账本位币发生变化的原因 | 记账本位币发生变化的会计处理 |
|----------------------------|---------|------------|---------------|--------------|----------------|
| Golden Designs INC. (N.A.) | 美国加利福尼亚 | 经营地通用货币 | 否 | -- | -- |

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| 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 | |
|-----------------------------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

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 |
|------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|-------|------|-------------|---------|----|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市卓先实 | 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 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|------------------------|---------|--|----------------|
| 业有限公司 | | | | | | 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 | 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 |
| 安徽乐金健康 投资管理有限 责任公司 | 安徽合肥 | 安徽合肥 | 实业、股权投资以及投资管理等 | 100.00% | | 设立 |
| 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% | | 设立 |
| 安徽乐金环境 科技有限公司 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 净化设备的研发、生产、销售等 | 90.00% | | 设立 |
| Golden Designs INC. (N.A.) | 美国加利福尼 亚 | 美国加利福 尼亚 | 桑拿设备、健身设备、健康家电 等的销售 | 65.00% | | 设立 |

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：

(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 |
|-------------------------------|----------|------------------|--------------------|---------------|
| Golden Designs INC. (N.A.) | 35.00% | 6,776,836.43 | | 32,243,635.87 |

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 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------|------|----|----|----|----|----|------|----|----|----|----|----|
| | 流动 | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 | 流动 | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 |

| 称 | 资产 | 动资 产 | 合计 | 负债 | 动负 债 | 合计 | 资产 | 动资 产 | 合计 | 负债 | 动负 债 | 合计 |
|--|--------|---------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|
| Golde n Design s INC. (N.A.) | 127,79 | 44,747 | 172,54 | 55,318 | 25,103 | 80,421 | 132,18 | 16,627 | 148,80 | 74,174 | | 74,174 |
| | 8,746. | ,865.7 | 6,612. | ,289.2 | ,649.3 | ,938.5 | 0,225. | ,969.6 | 8,194. | ,867.4 | | ,867.4 |
| | 74 | 3 | 47 | 4 | 0 | 4 | 25 | 2 | 87 | 6 | | 6 |

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 |
| Golden Designs INC. (N.A.) | 246,923, 324.67 | 19,362,389 .81 | | -20,395,91 1.05 | 288,383,90 5.13 | 29,931,933.27 | | 55,354,822 .45 |

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

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |

| | |
|---------|--|
| 调整未分配利润 | |
|---------|--|

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 | |
| | | | | | | |

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 |
|--------------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值 | | |
| 营业收入 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

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 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

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： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | -9,663,495.22 | -8,329,944.82 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -658,107.12 | -1,447,441.34 |
| --综合收益总额 | -658,107.12 | -1,447,441.34 |

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

（一）市场风险

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司部分出口销售外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

2021年度对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对公司所持外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约13,748,454.66元（上年度约17,548,473.73元）。

2、利率风险，本公司本期已无银行借款等贷息债务，不存在利率风险。

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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）其他权益工具投资 | | | 35,137,296.95 | 35,137,296.95 |
| 2.出租的建筑物 | | 15,789,662.00 | | 15,789,662.00 |
| （六）应收款项融资 | | | 1,365,242.00 | 1,365,242.00 |
| （七）其他 | | 144,294,487.72 | 103,537,238.96 | 247,831,726.68 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 160,084,149.72 | 140,039,777.91 | 300,123,927.63 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

1、本公司采用持续第二层次公允价值计量的交易性金融资产为非保本浮动收益理财产品，公允价值确定依据为该产品的期末预计收益率计算。

2、基于投资性房地产在当前状态下处置时的立即可获得的收益，并参考投资性房地产所在市场的可比交易的相关信息以及根据在建物业的特定情况进行调整。

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

1、因安徽和县农村商业银行股份有限公司自2016年以来业务经营及利润分配未发生重大变化，所在经营地的经济发展与2016年评估时无变化，所以公司以2016年评估的公允价值作为公允价值的合理估计进行计量。

2、公司投资企业安徽中盛溯源生物科技有限公司经营环境和经营状况、财务状况与投资时未发生重大变化，所以公司按当时的投资估值作为公允价值的合理估计进行计量。

3、公司投资的安徽影联云享医疗科技有限公司按本期股权转让交易价格确认期末公允价值。

4、因被投资企业安徽乐金健康管理有限公司的经营环境和经营状况、财务状况恶化，所以公司按零元作为公允价值的合理估计进行计量。

5、被投资企业安徽乐馨健康管理有限公司以本期转让59%股权的公允价值测算期末剩余投资价值，作为公允价值的合理估计进行计量。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、应付款项等，该等金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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 |
|--------------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
| 融捷投资控股集团有限公司 | 广州 | 投资管理 | 70,000.00 万元 | 14.54% | 20.69% |

本企业的母公司情况的说明

融捷投资控股集团有限公司（以下简称：融捷投资）分别于2018年6月27日和2018年12月31日合计受让了公司前控股股东金道明及一致行动人金浩、马绍琴所持本公司122,786,952股所对应的表决权15.26%。截至本报告出具日，融捷投资直接持股14.54%，委托表决权6.15%，合计持有公司表决权比例20.69%。

本企业最终控制方是吕向阳、张长虹夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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 |
|----------------|--------|
| 安徽乐金君泽健康管理有限公司 | 联营企业 |

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 |
|-----------------|-----------------------|
| 金道明、马绍琴 | 前实际控制人，持股 5%以上公司股东 |
| 安徽乐金健康管理有限公司 | 本公司持股 19%的公司 |
| 安徽硕金医疗设备有限公司 | 前实际控制人金道明持股 49.21%的公司 |
| 安徽乐馨健康管理有限公司 | 本公司持有 15%的公司 |
| 芜湖市融捷信息电子科技有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|-------|---------|----------|-----------|
| 芜湖市融捷信息电子科技有限公司 | 采购商品 | | | | 85,624.99 |

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 |
|----------------|--------|----------|----------|
| 安徽乐金君泽健康管理有限公司 | 销售商品 | 2,389.38 | 3,265.48 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|------------|
| 安徽硕金医疗设备有限公司 | 厂房 | 78,820.44 | 266,697.24 |

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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

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 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 融捷投资控股集团有限公司、吕向阳 | 20,000,000.00 | 2019年06月11日 | 2022年06月11日 | 否 |
| 融捷投资控股集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年07月23日 | 2022年01月20日 | 否 |

关联担保情况说明

上述担保债务已结清。

(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 | | | | |
| 安徽乐金君泽健康管理 有限公司 | 3,990,000.00 | 2019年04月04日 | 2027年01月20 日 | 公司与乐金君泽就该笔逾期借款达成和解协议，公司放弃追究乐金君泽借款利息的权利，乐金君泽按和解协议还款进度须于2027年1月20日前完成还款。 |
| 安徽乐馨健康管理有限 公司 | 4,000,000.00 | 2019年09月12日 | 2022年09月11日 | 年利率5.50% |

(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 |
|----|--------------|--------------|
| 总额 | 4,631,910.71 | 3,917,952.60 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 安徽乐金健康管理 有限公司 | 1,806,841.39 | 1,806,841.39 | 2,006,841.39 | 2,006,841.39 |
| 应收账款 | 福建乐摩物联科 技有限公司 | | | 2,390,274.00 | 1,872,797.00 |
| 应收账款 | 安徽乐金君泽健 康管理有限公司 | 5,107,990.00 | 5,107,990.00 | 5,160,290.00 | 5,160,290.00 |
| 应收利息 | 安徽乐馨健康管 理有限公司 | 101,200.00 | | 89,955.56 | |
| 其他应收款 | 安徽乐金健康管 理有限公司 | | | 296,226.93 | 296,226.93 |

| | | | | | |
|-------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 安徽乐馨健康管理 有限公司 | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 | 6,400,000.00 | 640,000.00 |
| 其他应收款 | 安徽乐金君泽健 康管理有限公司 | 3,990,000.00 | 3,990,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

(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 |
|-------|--------------|--------|-----------|
| 其他应付款 | 福建乐摩物联科技有限公司 | | 23,895.00 |

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2020年6月8日，安徽星凯生态建设有限公司（以下简称“星凯公司”）向合肥仲裁委员会提起仲裁申请：认为本公司违反2018年2月8日双方签订的《建设工程施工合同》约定，申请①裁决本公司向星凯公司支付工程款7,159,554.74元以及逾期付款利息426,822.00元（暂计至2020年6月3日，之后应按年利率8.7%标准，继续计算至款项清偿之日止）；②裁决本公司向星凯公司支付违约金513,156.00元；③确认星凯公司对其承建的位于安徽省合肥市高新区合欢路34号生产研发中心楼，折价或者拍卖的价款，在其申请仲裁的标的范围内享有优先受偿权。本公司于2020年8月13日提起仲裁反请求申请，因星凯公司未按合同约定完成工程施工，对本公司的生产经营造成严重影响，请求裁决星凯公司向本公司支付逾期竣工违约金1,175,070.06元。截止报告日，该仲裁尚未结案，无法评估该仲裁的最终结果。

(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 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 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**

本公司主营产品包括远红外桑拿房、按摩椅、小型按摩器械、空气净化器、远红外小产品等健康产品，各子公司业务经营均有国内和国外销售，公司根据人员职能划分为部门进行管理，尚未实施区域化管理模式，所以不适用分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,019,193.96 | 9.37% | 2,019,193.96 | 100.00% | 0.00 | 1,855,777.39 | 3.98% | 1,855,777.39 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 19,528,913.05 | 90.63% | 4,600,505.33 | 23.56% | 14,928,407.72 | 44,768,083.92 | 96.02% | 16,092,992.99 | 35.95% | 28,675,090.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组 | 19,528,913.05 | 90.63% | 4,600,505.33 | 23.56% | 14,928,407.72 | 44,768,083.92 | 96.02% | 16,092,992.99 | 35.95% | 28,675,090.93 |
| 合计 | 21,548,107.01 | 100.00% | 6,619,699.29 | 30.72% | 14,928,407.72 | 46,623,861.31 | 100.00% | 17,948,770.38 | 38.50% | 28,675,090.93 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽乐金健康管理有限公司 | 1,655,777.39 | 1,655,777.39 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 363,416.57 | 363,416.57 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,019,193.96 | 2,019,193.96 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 11,006,113.84 | 550,305.70 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,889,971.85 | 188,997.18 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 5,543,249.84 | 2,771,624.93 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,089,577.52 | 1,089,577.52 | 100.00% |
| 合计 | 19,528,913.05 | 4,600,505.33 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 11,033,893.04 |
| 1 至 2 年 | 2,224,673.22 |
| 2 至 3 年 | 5,543,249.84 |
| 3 年以上 | 2,746,290.91 |
| 3 至 4 年 | 23,007.00 |
| 4 至 5 年 | 2,305,566.41 |
| 5 年以上 | 417,717.50 |
| 合计 | 21,548,107.01 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|---------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 17,948,770.38 | | 11,329,071.09 | | | 6,619,699.29 |
| 合计 | 17,948,770.38 | | 11,329,071.09 | | | 6,619,699.29 |

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 |
|---------------------------|---------------|------|
| Golden Designs INC. (N.A) | 11,408,393.61 | 银行转账 |
| 合计 | 11,408,393.61 | -- |

(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：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 8,355,688.87 | 38.78% | 2,992,267.73 |
| 第二名 | 5,719,863.56 | 26.54% | 285,993.18 |
| 第三名 | 1,655,777.39 | 7.68% | 1,655,777.39 |
| 第四名 | 1,493,796.87 | 6.93% | 74,689.84 |
| 第五名 | 1,296,798.00 | 6.02% | 64,839.90 |
| 合计 | 18,521,924.69 | 85.95% | |

(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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 101,200.00 | 1,166,197.73 |
| 其他应收款 | 23,452,246.33 | 77,839,213.00 |
| 合计 | 23,553,446.33 | 79,005,410.73 |

(1) 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 | | 1,076,242.17 |
| 资金占用利息 | 101,200.00 | 89,955.56 |
| 合计 | 101,200.00 | 1,166,197.73 |

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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 | 942,520.38 | 1,171,149.26 |
| 员工往来款 | 284,768.89 | |
| 资金往来款 | 11,516,553.60 | 14,921,969.81 |
| 应收股权转让款 | 14,750,000.00 | 69,750,000.00 |
| 合并范围内关联方往来款 | 8,366,956.52 | 8,502,058.32 |
| 其他 | 114,994.88 | 175,778.48 |
| 预期信用损失 | -12,523,547.94 | -16,681,742.87 |
| 合计 | 23,452,246.33 | 77,839,213.00 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 4,860,257.32 | 11,821,485.55 | | 16,681,742.87 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 600,875.44 | | | 600,875.44 |
| 本期转回 | 1,600,940.44 | | | 1,600,940.44 |
| 本期核销 | | 3,158,129.93 | | 3,158,129.93 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 3,860,192.32 | 8,663,355.62 | | 12,523,547.94 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,705,147.82 |
| 1 至 2 年 | 14,891,122.88 |
| 2 至 3 年 | 4,027,120.00 |
| 3 年以上 | 9,352,403.57 |
| 3 至 4 年 | 8,585,531.57 |
| 4 至 5 年 | 164,628.00 |
| 5 年以上 | 602,244.00 |
| 合计 | 35,975,794.27 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 16,681,742.87 | 600,875.44 | 1,600,940.44 | 3,158,129.93 | | 12,523,547.94 |
| 合计 | 16,681,742.87 | 600,875.44 | 1,600,940.44 | 3,158,129.93 | | 12,523,547.94 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------------|--------------|
| 本期实际核销的其他应收款 | 3,158,129.93 |

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 |
|--------------------------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| Saunalux GmbH Products & Co KG | 往来款 | 2,856,263.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 2,856,263.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

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 |
|--------------------|-------|---------------|-------------------|------------------|---------------|
| 陈伟 | 股权转让款 | 8,500,000.00 | 1-2 年 | 23.63% | 850,000.00 |
| 潘建忠 | 股权转让款 | 6,250,000.00 | 1-2 年 | 17.37% | 625,000.00 |
| 安徽乐金环境科技有限公司 | 资金往来款 | 6,003,442.28 | 1 年以内、2-3 年、3-4 年 | 16.69% | 3,671,410.21 |
| 安徽乐馨健康管理 有限公司 | 资金往来款 | 4,000,000.00 | 2-3 年 | 11.12% | 2,000,000.00 |
| 安徽乐金君泽健康管理 有限公司 | 资金往来款 | 3,990,000.00 | 3 年以上 | 11.09% | 3,990,000.00 |
| 合计 | -- | 28,743,442.28 | -- | | 11,136,410.21 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,075,734,755. | 675,085,170.04 | 400,649,584.96 | 1,075,734,755. | 675,085,170.04 | 400,649,584.96 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 00 | | | 00 | | |
| 合计 | 1,075,734,755.00 | 675,085,170.04 | 400,649,584.96 | 1,075,734,755.00 | 675,085,170.04 | 400,649,584.96 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 深圳市卓先实业有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | 88,000,000.00 |
| 安徽久工健业有限责任公司 | 251,914,829.96 | | | | | 251,914,829.96 | 578,085,170.04 |
| 安徽乐金健康管理有限责任公司 | 70,000,000.00 | | | | | 70,000,000.00 | |
| 芜湖桑乐金电子科技有限公司 | 4,700,000.00 | | | | | 4,700,000.00 | |
| 安徽乐金环境科技有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | 9,000,000.00 |
| Golden Designs Inc. (N.A) | 34,034,755.00 | | | | | 34,034,755.00 | |
| 上海久工实业有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 400,649,584.96 | | | | | 400,649,584.96 | 675,085,170.04 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 161,264,056.06 | 121,370,877.89 | 103,397,343.79 | 78,243,129.29 |
| 其他业务 | 5,502,468.43 | 4,087,657.63 | 2,187,101.34 | 559,343.29 |
| 合计 | 166,766,524.49 | 125,458,535.52 | 105,584,445.13 | 78,802,472.58 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------------|------|------|----------------|
| 商品类型 | | | 166,766,524.49 |
| 其中： | | | |
| 按摩器械 | | | 671,957.10 |
| 健身器材 | | | 31,566,303.26 |
| 健康理疗设备 | | | 122,607,863.14 |
| 其他 | | | 6,417,932.56 |
| 按经营地区分类 | | | 166,766,524.49 |
| 其中： | | | |
| 国内 | | | 53,195,925.64 |
| 国外 | | | 113,570,598.85 |
| 市场或客户类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 合同类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 按合同期限分类 | | | |
| 其中： | | | |

| | | | | |
|---------|--|--|--|--|
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

公司按照合同约定履行履约义务和并按照销售合同约定的收款进度收款，一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形，公司销售的产品有一定期限的质保期，并未支付质量保证金，以公司信誉履行质量保证相关义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为31,116,768.28元，其中，31,116,768.28元预计将于2022年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

本公司母公司主营产品包括远红外桑拿房、远红外小产品等健康产品，公司业务经营均有国内和国外销售，公司根据人员职能划分为部门进行管理，尚未实施区域化管理模式，所以不适用分部报告。

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 | | -46,494,682.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -13,703,716.60 |
| 处置其他非流动金融资产收益 | 4,882,977.77 | |
| 理财产品收益 | 218,619.11 | 4,065,030.42 |
| 合计 | 5,101,596.88 | -56,133,368.48 |

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 | -32,526.72 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,745,483.97 | 报告期取得的各项政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 224,709.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,481,920.72 | 报告期出售安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成的股权公允价值变动收益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 456,995.93 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -467,445.16 | |
| 股权转让取得的损益 | 4,882,977.77 | 报告期出售安徽影联云享医疗科技有限公司部份股权形成的股权转让收益 |
| 少数股东权益影响额 | 69,037.95 | |
| 合计 | 19,223,077.58 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | 2.95% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.61% | 0.01 | 0.01 |

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