



蒙发利：002614



# 2016年半年度报告

厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司  
XIAMEN COMFORT SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.

2016年8月

公告编号：2016- 57 号

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	3
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录 .....	135

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邹剑寒、主管会计工作负责人苏卫标及会计机构负责人(会计主管人员) 喻琴琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司
漳州蒙发利	指	漳州蒙发利实业有限公司，公司全资子公司
蒙发利电子	指	厦门蒙发利电子有限公司，公司全资子公司
蒙发利健康	指	厦门蒙发利健康科技有限公司，公司全资子公司
深圳蒙发利科技	指	深圳蒙发利科技有限公司，公司全资子公司
厦门康城	指	厦门康城健康家居产品有限公司，公司全资子公司
蒙发利营销	指	厦门蒙发利营销有限公司，公司全资子公司
蒙发利香港	指	蒙发利（香港）有限公司，公司全资子公司
康城美国	指	COZZIA USA,LLC；蒙发利香港全资子公司
日本 FUJIMEDIC	指	富士メディック日本株式会社（日本 FUJIMEDIC 股份有限公司） 公司控股子公司（持股比例为 51.00%）
OGAWA	指	OGAWA WORLD BERHAD
MEDISANA	指	MEDISANA AG
荣泰健康	指	荣泰健康科技股份有限公司
蒙发利远东	指	蒙发利（远东）控股有限公司
自有品牌	指	“OGAWA”（中文“奥佳华”）、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”

## 重大风险提示

公司不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	蒙发利	股票代码	002614
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蒙发利		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN COMFORT SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EASEPAL		
公司的法定代表人	邹剑寒		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李巧巧	郑家双
联系地址	厦门市思明区前埔路 168 号（五楼）	厦门市思明区前埔路 168 号（五楼）
电话	0592-3795739	0592-3795714
传真	0592-3795724	0592-3795724
电子信箱	cindyli@easepal.com.cn	zjs.zheng@easepal.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	1,266,625,785.08	1,214,120,416.62	4.32%
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,839,269.53	58,993,990.11	-13.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,407,901.55	19,343,955.74	41.69%
经营活动产生的现金流量净额(元)	33,710,392.15	-3,766,819.05	994.93%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.11	-18.18%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.11	-18.18%
加权平均净资产收益率	2.18%	2.64%	-0.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	4,143,759,465.04	3,924,634,283.70	5.58%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,353,293,786.79	2,312,583,851.20	1.76%

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	554,955,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.09

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-609,364.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量)	4,874,167.96	



享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,159,429.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,027.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,654,638.98	
减：所得税影响额	7,925,292.06	
少数股东权益影响额	-224,760.92	
合计	23,431,367.98	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016 年，面对错综复杂的国内外形势和持续较大的经济下行压力，公司集中精力聚焦主业发展，加速推进公司在主营业务方面的产业链整合，为后续经营业绩的提升奠定稳固的基础。

#### **(一) 加强研发、制造积累，外销业务稳健发展**

二十年来持续的研发、制造体系的积累与投入，公司在行业内持续保持领先地位，特别是在整体外部经营环境低迷的情况下，仍能保持稳健发展。随着近年来公司自主品牌的开拓，公司又加大了全球消费市场端的调研和设计投入，使客户服务能力进一步得到了加强。报告期内，公司一方面与客户携手调研并加大研发投入，针对不同市场消费变化推出有针对性的产品和市场策略，多款产品一经推出成为热点，报告期内，出口日本部份品类增长超过 55%；另一方面全面推进精益制造、优化供应链管理，极大的提升了生产效率、降低了材料成本，从而带来公司制造毛利率整体提升。

#### **(二) 加速品牌整合，自主品牌放量可期**

目前按摩保健行业市场总体保有量低，全球各个市场随着消费升级、人口老龄化、亚健康群体的迅速增加；以及疾病模式慢病化，公众对健康的追求，未来按摩保健领域的市场需求将大幅增长，公司自主品牌拥有巨大的市场发展空间。

报告期内，公司首先对旗下亚洲市场“OGAWA”品牌进行了有效整合，“OGAWA”品牌运营中心成立，并完成了“OGAWA”品牌中国、马来西亚、新加坡、台湾、香港市场新的经营层布局。同时在“OGAWA”品牌战略指导下，正加速形成品牌、营销、产品、服务、管理的体系建设。3 月份公司完成了德国上市公司“MEDISANA”的收购，依托公司海外客户渠道优势及 MEDISANA 积累的家用医疗级产品线和技术，报告期内公司着手欧洲及北美品牌、渠道布局、整合。

品牌引升级，整合出效益，如何在各个不同地区的市场建立起与消费者沟通的模式，把好的、有用的技术以产品和服务的形式，通过品牌和渠道介绍给消费者，从而带动公司自主品牌业务的快速发展，这将是公司二次创业再发展的重要机会点。

#### **(三) 推动大健康项目激励计划，激发团队创业激情**

聚焦家庭健康领域，打造“产品+服务”模式的入口型智能按摩椅落地后，为加速推进家庭健康服务平台建设，进一步延伸大健康产业增值服务价值链，报告期内公司加大力度引进大健康产业人才并适时推

出了大健康项目的激励计划，通过核心人员入股项目，共同规划大健康产业蓝图，大大地激发了团队的创业激情。

耐住寂寞，坚守主业，公司从按摩产品出口商向国际化自主品牌运营商布局，我们已完成；从自主品牌运营商向家庭健康服务商发展，我们在路上！相信有这份执着与坚守，我们会成功。

## 二、主营业务分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	1,266,625,785.08	1,214,120,416.62	4.32%
营业成本	786,887,343.03	810,760,791.29	-2.94%
销售费用	264,019,505.83	221,412,611.28	19.24%
管理费用	182,792,134.11	161,419,851.94	13.24%
财务费用	-2,747,183.95	-2,861,746.71	4.00%
资产减值损失	3,353,754.96	1,238,208.66	170.86%
投资收益	-5,866,902.12	7,832,651.00	-174.90%
营业外收入	6,643,412.89	9,653,861.66	-31.18%
营业外支出	1,919,442.13	1,224,572.77	56.74%
所得税费用	6,067,185.37	9,319,134.36	-34.90%
少数股东损益	3,436,485.95	67,343.43	5002.93%
研发投入	60,419,129.89	60,409,598.10	0.02%
经营活动产生的现金流量净额	33,710,392.15	-3,766,819.05	994.93%
投资活动产生的现金流量净额	-132,114,551.97	22,258,561.09	-693.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-116,702,011.14	45,316,183.79	-357.53%
现金及现金等价物净增加额	-195,426,309.82	64,063,333.48	-405.05%
项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	499,258,705.10	728,824,740.51	-31.50%
预付款项	49,535,651.14	107,650,478.87	-53.98%
应收利息	115,941.48	83,132.68	39.47%
存货	623,498,215.28	402,850,818.25	54.77%
长期应收款	3,993,754.88		
长期股权投资	1,714,855.62	714,855.62	139.89%
在建工程	1,818,742.88	24,677,529.34	-92.63%
开发支出	4,490,010.62		
商誉	259,508,536.59	92,696,011.41	179.96%

递延所得税资产	41,012,931.97	24,413,499.09	67.99%
其他非流动资产	358,827.69	125,465,529.49	-99.71%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,352,600.00	6,977,695.47	-80.62%
应付账款	584,266,441.18	428,940,739.78	36.21%
预收款项	66,758,581.98	35,429,844.75	88.42%
应交税费	15,283,254.26	28,635,783.73	-46.63%
应付利息	221,180.71	345,629.72	-36.01%
应付股利	567,000.00	945,000.00	-40.00%
其他流动负债	17,005,056.79	459,150.00	3603.60%
长期借款	140,568,745.91	94,981,698.24	48.00%
递延所得税负债	25,466,536.77	15,160,050.99	67.98%
库存股	45,938,940.00	70,893,900.00	-35.20%
少数股东权益	34,703,445.35	21,664,194.84	60.19%

(1) 报告期内，资产减值损失比上年同期增长 170.86%，主要系计提的应收账款坏账准备比上年同期增加所致；

(2) 报告期内，投资收益比上年同期下降 174.90%，主要系外汇波动幅度较大，远期外汇合约交割产生的汇兑损失所致；

(3) 报告期内，营业外收入比上年同期下降 31.18%，主要系固定资产处置利得减少所致；

(4) 报告期内，营业外支出比上年同期增长 56.74%，主要系控股子公司日本 FUJIMEDIC 不合格产品报废及其发生处置费用所致；

(5) 报告期内，所得税费用比上年同期下降 34.90%，主要系分摊股权激励费用计提递延所得税资产而减少递延所得税费用所致；

(6) 报告期内，少数股东损益比上年同期增长 5002.93%，主要系控股子公司日本 FUJIMEDIC 及柴泰健康盈利增加导致；

(7) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 994.93%，主要系公司并购MEDISANA 及漳州蒙发利销售回款增加所致；

(8) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 693.54%，主要系公司定期存款转回减少所致；

(9) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 357.53%，主要系公司及子公司蒙发利香港偿还借款比增加借款多所致；

- (10) 报告期内, 货币资金比年初下降 31.50%, 主要系偿还借款及理财增加所致;
- (11) 报告期内, 预付款项比年初下降 53.98%, 主要系子公司漳州蒙发利预付供应商材料款减少所致
- (12) 报告期内, 应收利息比年初增长 39.47%, 主要系计提的定期存款利息增加所致;
- (13) 报告期内, 存货比年初增长 54.77%, 主要系并购 MEDISANA 及订单增加从而使材料及成品增加;
- (14) 报告期内, 长期应收款比年初增加 3,993,754.88 元, 主要系 MEDISAN 部分款项未收回所致;
- (15) 报告期内, 长期股权投资比年初增长 139.89%, 主要系公司投资厦门伊亚创新科技有限公司所致;
- (16) 报告期内, 在建工程比年初下降 92.63%, 主要系子公司漳州蒙发利在建厂房完工, 结转至固定资产所致;
- (17) 报告期内, 开发支出比年初增加 4,490,010.62 元, 主要系并购的 MEDISANA 研发资本化支出所致;
- (18) 报告期内, 商誉比年初增长 179.96%, 主要系并购 MEDISANA 所致;
- (19) 报告期内, 递延所得税资产比年初增长 67.99%, 主要系母公司分摊股权激励费用所致;
- (20) 报告期内, 其他非流动资产比年初下降 99.71%, 主要系年初其他非流动资产主要为收购并购 MEDISANA 股权款, 报告期末已完成对 MEDISANA 的收购;
- (21) 报告期内, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债比年初下降 80.62%, 主要系母公司远期结汇交割减少所致;
- (22) 报告期内, 应付账款比年初增长 36.21%, 主要系并购 MEDISANA 及外购材料增加所致;
- (23) 报告期内, 预收款项比年初增长 88.42%, 主要系母公司销售增加, 预收客户款增加所致;
- (24) 报告期内, 应交税费比年初下降 46.63%, 主要系应交所得税金减少所致;
- (25) 报告期内, 应付利息比年初下降 36.01%, 主要系短期借款减少导致应付利息减少;
- (26) 报告期内, 应付股利比年初下降 40.00%, 主要系公司支付解锁的 40% 部分股权激励股利所致;
- (27) 报告期内, 其他流动负债比年初增长 3603.60%, 主要系 OGAWA 国际和蒙发利远东预提的佣金、租金、水电及其相关运营费用所致;
- (28) 报告期内, 长期借款比年初增长 48.00%, 主要系 OGAWA 国际长期借款增加所致;
- (29) 报告期内, 递延所得税负债比年初增长 67.98%, 主要系理财公允价值增加, 致计提的递延所得税负债相应增加所致;

(30) 报告期内，库存股比年初下降 35.20%，主要系股权激励解禁冲减实施股权激励时计提的负债所致；

(31) 报告期内，少数股东权益比年初增长 60.19%，主要系日本 FUJIMEDIC 及荣泰健康盈利，少数股东权益增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

#### 1、分行业

单位：元

项目	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 (%)
专用设备制造业	1,241,631,411.44	770,986,859.58	37.91%	5.13%	-2.05%	4.55%
合计	1,241,631,411.44	770,986,859.58	37.91%	5.13%	-2.05%	4.55%

#### 2、分产品

单位：元

项目	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 (%)
健康、保健产品	209,264,938.07	141,095,261.05	32.58%	-13.54%	-21.21%	6.57%
按摩小电器	536,494,021.14	359,725,906.00	32.95%	10.52%	5.02%	3.51%
按摩居室电器	375,030,852.65	190,760,743.49	49.13%	3.07%	-4.45%	4.00%
其他	120,841,599.58	79,404,949.04	34.29%	34.69%	20.51%	7.73%
合计	1,241,631,411.44	770,986,859.58	37.91%	5.13%	-2.05%	4.55%

报告期内，公司积极深挖客户需求，持续优化供应链管理、制造资源配置，按摩小电器及其他产品营业收入分别比上年同期增长 10.52%、34.69%，毛利率比上年同期分别提升 3.51%、7.73%。

#### 3、分地区

单位：元

项目	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 (%)
国内销售	185,113,926.23	110,982,457.98	40.05%	-23.97%	-19.55%	-3.29%
北美洲	322,995,798.01	230,196,869.22	28.73%	-16.07%	-23.12%	6.54%
东亚及东南亚地区	543,651,191.25	293,440,520.30	46.02%	28.94%	21.36%	3.37%
欧洲	174,835,649.52	125,181,099.10	28.40%	59.67%	37.99%	11.25%
其他	15,034,846.43	11,185,912.98	25.60%	-30.46%	-35.15%	5.38%
合计	1,241,631,411.44	770,986,859.58	37.91%	5.13%	-2.05%	4.55%

报告期内，日本 FUJIMEDIC 及荣泰健康取得较快增长，以及公司并购的 MEDISANA，从而使东亚及东南亚地区、欧洲营业收入分别比上年同期增长 28.94%、59.67%。毛利率比上年同期分别提升 3.37%、11.25%。

## 四、核心竞争力分析

### 1、品牌渠道优势

经过近年立品牌、建团队、拓渠道的整体运营，公司经营管理团队成功地实现了自主品牌运营的转型升级。公司旗下“OGAWA”、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”三大自主品牌分布于中国大陆、东南亚、香港、台湾、北美及日本市场。

### 2、研发创新优势

公司自成立以来始终十分重视研发创新，持续多年保持对研发的大量投入，研发创新能力逐年增强。目前，公司拥有行业最具规模的技术研发团队，拥有近 900 名技术人才。报告期内，已获得 297 项专利技术，其中多项自主研发的核心技术已达到国际先进或国际领先水平。

2016 年半年度，“产品+服务”模式的入口型智能按摩椅落地，此款智能按摩椅具有高度的智能化交互功能，解决了现在市场上所有按摩椅产品无法双向反馈的问题，具有医疗级的临床效果，极大地强化产品的用户粘性，对未来家庭健康服务平台的建设具有积极、有效地推动和促进作用。

### 3、规模与产能优势

目前，公司连续十一年稳居行业龙头。拥有各类按摩小电器年生产能力合计超过 1200 万台，拥有按摩居室电器年生产能力 20 万台，拥有空气净化器年生产能力近 400 万台。

### 4、精益制造水平进一步提高

公司拥有按摩器具领域十几年的制造技术积累与储备，目前拥有专业的按摩小电器制造基地、按摩居



室电器制造基地以及健康环境类产品制造基地。公司凭借现有产能规模发挥协同效应，在采购、制造、物流等环节形成了显著的制造成本优势。

近年来，公司通过一系列的资源整合，推进精益化生产，一方面加强公司内在体系的改造与优化，包括工艺流程、制造设备、体系控制、科研团队建设等，使得公司发展的内生动力进一步增强；另一方面，实施“走出去、合作共赢”的升级之路，如与世界一流的按摩椅制造商在工程制造方面深度合作，共建精益制造体系。

### **5、全方位的产品组合优势**

公司从创业初期相对单一的按摩小电器产品发展到目前五个大类，千余种型号产品。公司产品品类包括按摩椅小电器、按摩居室电器、健康保健产品。未来公司将重点围绕家庭保健产品系列进行持续的开发，进一步加强产品组合优势。

### **6、售后服务优势**

经过多年的积累，公司目前形成了较为完善的全面售后服务体系，建立了专业的售后服务团队。在“产品+服务”的经营模式理念指导下，服务网点遍布各主要中心区域，并结合互联网、微信端、电话在线客服手段，实现无盲区覆盖，有效地保障了用户产品使用的后顾之忧，提高了产品服务的品质。



## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度（万元）
12,622.52	0	12,622.52
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
MEDISANA	德国领先的家庭健康产品和服务提供商	95.25%
厦门伊亚创新科技有限公司	产品设计	30.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
厦门农商银行	否	否	保本浮动收益型	20,000.00	2015/12/23	2016/12/20	现金	0.00	0.00	934.85	468.71
厦门农商银行	否	否	保本浮动收益型	92,000.00	2015/12/23	2016/12/20	现金	0.00	0.00	4,300.81	2,156.07
厦门农商银行	否	否	保本浮动收益型	6,000.00	2016/2/26	2016/12/20	现金	0.00	0.00	210.64	89.06
厦门农商银行	否	否	保本浮动收益型	3,000.00	2016/3/24	2016/12/20	现金	0.00	0.00	95.78	34.99
兴业银行角美支行	否	否	保本浮动收益型	2,000.00	2016/4/1	2016/5/30	现金	0.00	0.00	8.54	8.54
合计				123,000.00	--	--	--	0.00	0.00	5,550.62	2,757.37
委托理财资金来源	募集资金、超募资金及自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	不适用										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2016-2-5										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2016-2-26										

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
本公司	否	否	远期外汇合同				23,701.64		3,978.72	1.69%	-595.33
合计					--	--	23,701.64		3,978.72	1.69%	-595.33
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2015年4月25日										

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	不适用
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>报告期内,公司开展的衍生品投资项目为远期结汇套期保值业务,公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易,不进行无锁定的单边交易,所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,以套期保值、规避和防范汇率风险为目的。</p> <p>公司建立了《金融衍生品交易业务内部控制制度》,通过完善的内部控制措施,对衍生品投资风险进行防范。公司远期结汇套期保值业务中提醒投资者注意市场风险,在远期结汇套期保值操作中,如果未来人民币汇率的浮动方向、幅度与公司预测的远期汇率变动不一致,可能对公司业绩造成不利影响。对此,公司成立了金融衍生交易领导小组,通过外汇市场调查、研究,对外汇汇率的走势进行讨论和判断,对拟采取外汇远期交易的汇率水平、外汇金额、交割期限等进行分析,结合海外市场部的外币收款计划,制定外汇远期交易计划并报董事会或股东大会进行审批,通过以上严格的程序防范与控制市场风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、远期结汇合约报告期内产生的损失为 595.33 万元;</li> <li>2、远期结汇合约报告期内公允价值变动损失为 135.26 万元;</li> <li>3、对远期结售汇合约公允价值的分析依据中国银行于 2016 年 6 月 30 日公布的最新远期汇率报价,公司按合约逐一测算签约汇率与相同期间的市场价格的差异。</li> </ol>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>于 2015 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第十一次会议中,公司独立董事白知朋、黄印强、刘远立就《关于 2015 年度金融衍生品交易计划的议案》发表如下专项意见:</p> <p>公司的衍生品交易业务仅指公司从事的远期结售汇业务。根据《深圳证券交易所中股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号:商品期货套期保值业务》、公司《金融衍生品交易业务内部控制制度》等有关规定。公司 2015 年度金融衍生品交易业务(即公司从事的远期结售汇业务)的总金额控制在 3.18 亿美元以内,符合有关制度和法规的要求,符合公司生产经营的实际需要,有利于公司的长远发展,符合公司股东的利益。</p>

	同意《关于 2015 年度金融衍生品交易计划的议案》中“2015 年度金融衍生品交易业务（即公司从事的远期结售汇业务）的总金额控制在 3.18 亿美元以内”
--	--

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	147,499.20
报告期投入募集资金总额	1.54
已累计投入募集资金总额	64,364.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	32,146.89
累计变更用途的募集资金总额比例	21.79%
募集资金总体使用情况说明	

(一) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1318 号文核准, 公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 3,000 万股, 每股面值 1.00 元, 发行价格为人民币 52.00 元/股, 募集资金总额 1,560,000,000.00 元, 扣除发行费用 85,008,000.00 元, 实际募集资金净额为 1,474,992,000.00 元, 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 于 2011 年 9 月 5 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验, 并出具信会师报字 (2011) 第 13392 号《验资报告》。

(二) 募集资金存放与管理情况

为进一步规范募集资金管理和使用, 保护投资者的利益, 根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定, 结合公司实际情况, 公司于 2011 年 9 月 26 日第二届董事会第七次会议审议通过了《募集资金专项存储及使用管理制度 (修订)》(2011 年 10 月 13 日 2011 年第二次临时股东大会已审议通过), 公司对募集资金实行专户存储, 并对募集资金的使用实行严格的审批程序, 以保证专款专用。截止本报告期, 公司本次募集资金开设了五个募集资金专户, 募集资金三方监管协议及补充协议签订具体情况如下:

(1) 2011 年 9 月 26 日, 公司与保荐机构广发证券、中国民生银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议》; 2011 年 9 月 28 日, 子公司蒙发利电子与广发证券、中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部签订《募集资金三方监管协议》; 2011 年 9 月 29 日, 子公司漳州康城与广发证券、中信银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议》。

(2) 根据公司的募集资金使用情况, 为进一步提升公司募集资金的使用效率, 公司在《募集资金三方监管协议》基础上, 分别与各相关各方签订了补充协议, 约定以定期存款或通知存款等方式存放募集资金。2011 年 10 月 25 日, 公司与保荐机构广发证券、中国民生银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议补充协议》; 子公司蒙发利电子与广发证券、中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部签订《募集资金三方监管协议补充协议》; 2011 年 10 月 31 日, 子公司漳州康城与广发证券、中信银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议补充协议》。

(3) 2012 年 6 月 12 日, 子公司蒙发利营销公司与保荐机构广发证券、中国工商银行股份有限公司厦门东区支行签订《募集资金三方监管协议》; 2012 年 6 月 26 日, 子公司厦门康先与广发证券、中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行签订《募集资金三方监管协议》。

截至 2016 年 6 月 30 日, 募集资金专户余额合计为 101,887.67 万元 (其中包含公司用于购买保本型理财产品而划入理财专户 101,000.00 万元, 募集资金余额为 887.67 万元), 募集资金余额情况具体如下:

专户银行	银行账号	金额 (单位: 人民币元)
中国民生银行股份有限公司厦门分行	2901014210014536	847,518.77
中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部	35101535001052511766	4,102,665.66
中信银行股份有限公司厦门分行	7342010182200110185	701,035.68
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023829200006582	1,154,283.72
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	40-386001040024491	2,071,184.88
合计		8,876,688.71

(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)	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	分变更)					1)	状态日期			化
承诺投资项目										
1、蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目	否	23,826.19	23,826.19	0.00	16,947.88	71.13%	2012.12	633.00	注 1	说明 1
2、漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目	是	19,933.44	19,933.44	0.00	1,316.71	6.61%	说明 2	不适用	不适用	说明 2
承诺投资项目小计	--	43,759.63	43,759.63	0.00	18,264.59	--	--	633.00	--	--
超募资金投向										
1、厦门蒙发利营销有限公司投资营销网络建设新建项目	否	19,100.35	19,100.35	0.00	6,657.63	34.86%	2015.06	不适用	不适用	说明 4
2、厦门蒙发利健康科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅新建项目	是	21,659.61	21,659.61	1.54	8,030.33	37.08%	说明 3	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--				3,000.00	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				28,411.95	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	40,759.96	40,759.96	1.54	46,099.91	--	--	--	--	--
合 计	--	84,519.59	84,519.59	1.54	64,364.51	--	--	633.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>说明 2：经 2012 年 10 月 22 日公司第二届董事会第十七次会议、2012 年 11 月 8 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过，公司暂缓在原建设地点以募集资金投资实施漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目。</p> <p>经 2013 年 10 月 25 日公司第二届董事会第二十五次会议、2013 年 11 月 13 日公司 2013 年第四次临时股东大会分别审议通过《关于终止实施漳州康城家居按摩居室新建项目的议案》。主要原因为：由于本项目与目前公司新的经营策略方向不一致，属传统的 ODM 模式下的劳动力密集型产业，随着中国用工短缺日趋严重以及劳动力成本的上升对劳动密集型产业的冲击，面临的经营风险加大。</p> <p>说明 3：经 2013 年 6 月 20 日公司第二届董事会第二十一次会议、2013 年 7 月 10 日公司 2013 年第二次临时股东大会分别审议通过，同意公司终止实施“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”。主要是因为：2013 年美国新实行了竞投计划，限制了电动轮椅商的数目，原则上每个区只有一个厂商的产品能够获得政府补助，这种限制使得轮椅商的价格竞争相当激烈。另一</p>									

	<p>方面, 受套保风波的影响, 美国政府对符合购买轮椅人士的资格审查愈来愈严格, 使得轮椅的消费需求出现明显下降。受此政策的影响, 公司合作的国外品牌商的轮椅销售受到很大的冲击, 预计向公司的采购量相比原预测将出现较大幅度的下滑。同时, 由于竞争加剧, 国外品牌商对采购价格也将出现下降。鉴于本项目系公司新的产品系列, 公司在制造方面尚未形成足够的成本优势, 而未来量价齐降情况, 将对这个项目的盈利前景带来很大的不确定性影响。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	<p>本次募集资金总额 1,560,000,000.00 元, 扣除发行费用后募集资金净额为 1,474,992,000.00 元人民币, 较募集资金投资项目资金需求 437,596,300.00 元超募资金 1,037,395,700.00 元。</p> <p>1、2011 年 9 月 26 日公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》, 公司拟使用超募资金 100,000,000.00 元用以归还银行贷款和永久性补充流动资金, 其中 30,000,000.00 元用以归还银行贷款, 70,000,000.00 元用以永久性补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 2 月 27 日, 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用超募资金 90,000,000.00 元暂时补充流动资金。2012 年 8 月 24 日, 公司已将上述资金归还至募集资金专户。</p> <p>3、2012 年 2 月 27 日, 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》, 公司拟使用超募资金 216,596,100.00 元投资于公司全资子公司厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目。</p> <p>4、2012 年 3 月 20 日, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》, 公司拟使用超募资金 191,003,500.00 元投资厦门蒙发利营销有限公司全国营销网络建设项目。</p> <p>5、经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、公司第二届监事会第十四次会议, 2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过《关于募集项目节余资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用募集资金投资项目“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金 73,180,500.00 元及超募资金投资项目“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”的剩余资金 140,939,000.00 元, 共计人民币 214,119,500.00 元(包括利息收入 947.80 万元)用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日, 公司超募募集资金实际使用 460,999,136.32 元(其中用于归还银行贷款 30,000,000.00 元, 永久性补充流动资金 284,119,500.00 元, 超募资金投资的两个项目累计投入金额 146,879,636.32 元)和用于购买保本型理财产品金额 790,000,000.00 元。其余尚未使用资金, 全部存于相关募集资金专户中。</p>



募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意公司使用部分募集资金中的 87,381,134.77 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并经信会师报字（2011）第 13465 号鉴证报告审核。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 87,381,134.77 元，用于置换蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目前期投入资金和置换漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目前期投入资金。</p> <p>2016 年半年度，公司未有募集资金投资项目先期投入置换情况事宜。</p>
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>说明 1：蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目承诺投资总额 238,261,900.00 元，截至 2012 年 12 月底，公司已按计划进度建设完成，并已全部投入运营。该项目投入生产后，将为公司新增 10 万台按摩椅产能，更好地满足客户需要，进一步增强公司的核心竞争力。</p> <p>经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过，同意“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金（包含利息收入 480.31 万元）73,180,500.00 元用于永久性补充流动资金。截止 2013 年 12 月 31 日上述节余资金已全部用于永久性补充流动资金。项目节余的主要原因为：</p> <p>（1）在保证项目的工艺路线、设备选型符合设计要求的情况下，公司对工艺路线与设备选型进行了调整和优化；部分设备购买渠道由国外引进改为国内购买；通过公司原有老厂区设备的重新调整，腾出一部分的设备供新项目使用；</p> <p>（2）项目建设过程中，公司在保证项目建设质量的前提下，加强工程费用控制、监督与管理，减少了工程开支。</p> <p>说明 2：厦门蒙发利营销有限公司全国营销网络建设项目承诺投资总额 19100.35 万元，截止 2015 年 8 月 12 日建设完成，本项目的完成将为公司研发制造的升级、自有品牌发展及大健康战略的布局奠定坚实的基础。</p> <p>本项目节余资金主要原因为：公司在本项目实施期间根据市场环境的变化公司做出了适应市场需要的战略调整减少了门店的开立，较原先规划的 1,992 家，减少了 1,557 家，使得在固定资产购置、装修费</p>



	用、加盟补贴等费用大幅减少。同时公司在项目建设过程中严格控制各项费用支出，也减少了费用的支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司用于购买保本型理财产品 1,010,000,000.00 元，其余按规定用于募集资金投资项目，存放于募集资金专户及转为定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：2012 年下半年以来，公司开启了调整和转型，重点发展自主品牌（“OGAWA”及“COZZIA”），提高产品附加值。该募投项目产能的释放和经济效益的达成，还有待于自有品牌战略的进一步提升。

### （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。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2016 年 8 月 26 日	www.cninfo.com.cn

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	9,000万人民币	490,813,986.47	382,690,878.14	220,249,407.96	19,479,604.32	17,637,958.56
漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品中塑胶类产品的研发、生产、销售	250万美元	764,929,066.05	419,439,302.97	502,696,149.58	44,341,606.97	38,249,486.96
深圳蒙发利科技有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品中电子类产品的研发、生产、销售	300万人民币	49,711,782.84	12,683,307.36	37,592,916.36	2,174,735.75	2,227,383.31
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	2.19亿人民币	351,084,597.24	247,471,165.20	137,208,359.79	14,828,826.23	12,407,802.41
厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	批发及零售	按摩器具品牌产品的国内销售	500万人民币	32,792,267.06	3,229,147.41	19,257,928.34	1,468,422.15	1,119,893.88
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	商业	按摩器具品牌产品的国内销售	1.91亿人民币	255,829,632.83	192,340,486.02	88,780,313.10	-15,113,788.71	-6,777,477.44
蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	服务业	公司海外贸易服务平台、服务境外主要客户并从事转口贸易	1,912.47万港元	844,766,990.83	31,670,797.08	56,038,330.09	-2,588,323.15	-2,588,323.15
OGAWA WORLD BERHAD	控股孙公司	商业	按摩器具的设计和銷售	6000万林吉特	343,676,719.13	128,658,253.21	164,456,564.48	-12,379,408.57	-13,753,574.06
COZZIA USA,LLC	全资孙公司	服务业	按摩居室电器产品自有品牌的国外销售、客户开拓协助、售后服务支持、销售产品培训支持	2万美元	56,374,121.75	832,927.66	55,049,327.47	-1,229,353.39	-1,229,353.39
日本FUJIMEDIC股份有限公司	控股子公司	商业	美容、健康、医疗、运动、护理以及与其关联机器、器材、零件的生产、批发、零售	3000万日元	23,579,234.50	9,911,766.57	44,664,606.53	5,796,669.90	5,327,036.14
荣泰健康科技股份有限公司	控股子公司	商业	按摩器具、健康保健产品	8500万新台币	90,488,469.16	50,366,004.05	77,841,346.80	7,355,632.95	6,815,124.12

### (1) 主要子公司、参股公司情况说明：

报告期内，蒙发利健康科技实现营业收入 1.37 亿元，净利润 1,240.78 万元，比上年同期增长 169.54%，毛利率提升 5.38%；

报告期内，日本 FUJIMEDIC 加强产品创新和渠道拓展，实现净利润 532.70 万元，比上年同期增长 6259.68%；

报告期内，荣泰健康，实现营业收入 7,784.13 万元，净利润 681.51 万元。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
MEDISANA	12,522.52	12,522.52	12,522.52	95.25%		2016 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	12,522.52	12,522.52	12,522.52	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15%	至	26%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,100.00	至	15,000.00
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,897.58		
业绩变动的原因说明	并购海外公司产生一定影响		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年5月12日	公司	实地调研	机构	鹏华基金及其全国各地的渠道合作伙伴	公司经营情况及发展规划
2016年5月12日	公司	实地调研	机构	银华基金、安信证券	公司经营情况及发展规划
2016年6月30日	公司	实地调研	机构	宝盈基金、兴业证券	公司经营情况及发展规划

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

截止本报告期，公司治理实际情况与《中华人民共和国公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交	披露日期(注5)	披露索引

						利润总额的比率		易情形		
MEDISANA	股权	12,522.52	95.25%				否	不适用	2015/12/17、2016/2/2、2016/3/22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

2016 年半年度新增合并报表公司 1 家为 MEDISANA，具体请参见“八、重大合同及其履行情况”之“4、其他重大交易”

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 1、股权激励计划已履行的审批程序

(1) 2015 年 1 月 11 日，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。随后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

(2) 激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于 2015 年 2 月 4 日分别召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

(3) 2015 年 3 月 2 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了激励计划以及《关于<提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜>的议案》；董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜；

### 2、股权激励的授予情况

(1) 2015 年 3 月 9 日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司首次授予 10,000,000 股，预留 800,000 股。首

次授予中公司董事、副总经理魏罡先生因在本次授予之日前 6 个月内发生减持公司股票的行为，暂缓其 200,000 股的授予；另外，在首次授予限制性股票过程中，高兰洲先生因个人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票计 150,000 股；其余 60 名激励对象共计认购 9,650,000 股。公司首期限制性股票实际认购 60 人，实际认购数量 9,650,000 股。

2015 年 4 月 1 日公司公告已完成限制性股票的登记。

(2) 2015 年 5 月 28 日公司实施了 2014 年年度权益分派方案：以截止 2015 年 4 月 1 日的公司总股本 369,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（下称“股权激励计划”）的相关规定，2015 年 6 月 8 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。经调整，本次授予魏罡先生限制性股票 200,000 股调整为 300,000 股，本次授予限制性股票授予价格 7.37 元调整为 4.85 元。同时预留限制性股票 800,000 股调整为 1,200,000 股。

2015 年 7 月 15 日公司公告已完成限制性股票的登记。

本次授予完成后，除高兰洲先生因个人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票计 150,000 股（2014 年公司权益分派前）及公司预留限制性股票 1,200,000 股外，首次授予的限制性股票已全部完成授予登记。

(3) 2016 年 2 月 4 日，公司分别召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。本次预留限制性股票的授予日为 2016 年 2 月 4 日，授予 10 名激励对象 48 万股限制性股票，授予价格为 6.01 元/股，公司预留部份余下未授予的 72 万股限制性股票将不再实施授予。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日及授予事项符合相关规定。

2016 年 4 月 14 日，前述预留部分限制性股票的登记已完成。

### 3、股权激励解锁情况

(1) 2016 年 4 月 20 日，公司分别召开了第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

2016 年 4 月 28 日，公司公告已完成公司限制性股票激励计划第一个解锁期的解锁事宜。

(2) 2016 年 7 月 15 日，公司分别召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于首次授予魏罡先生的限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件达成的议案》。公司

独立董事对此发表了独立意见。

#### 4、股权激励回购注销情况

(1) 2015 年 12 月 1 日公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，崔洪海先生因个人原因离职已不在符合公司股权激励计划要求，公司同意以人民币 73.70 万元对崔洪海先生获授但尚未解锁的 15 万股限制性股票回购并注销。

2016 年 4 月 12 日，前述限制性股票的回购注销手续已完成。

(2) 2016 年 2 月 4 日，公司分别召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司同意以人民币 73.70 万元对刘才庆先生获授但尚未解锁的 15 万股限制性股票回购并注销。

2016 年 4 月 12 日，前述限制性股票的回购注销手续已完成。

(3) 2016 年 7 月 15 日，公司分别召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司同意以人民币 108,180.00 元对沈猛弟先生获授但尚未解锁的 1.80 万股限制性股票回购并注销，公司独立董事对此发表了独立意见。

#### 5、股权激励费用的计算及对本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则》的有关规定，公司《限制性股票激励计划》限制性股票的授予对公司相关年度财务报告状况和经营成果将产生一定的影响。

公司的股权激励成本将按照《企业会计准则》的有关规定按年进行分摊，将影响今后几年的财务状况。详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的有关公告。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
蒙发利（香港）有限公司	2013/9/30	30,000.00	2013/10/28	13,496.25	抵押担保	4 年	是	是
蒙发利（香港）有限公司	2015/1/13	7,000.00	2015/8/18	6,299.64	一般保证	1 年	是	是
蒙发利（香港）有限公司	2015/4/25	20,000.00	2015/10/6、 2015/10/29、 2016/4/7	16,593.75	一般保证	1 年	否	是
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2015/4/25	5,000.00	2015/6/17	2,205.05	一般保证	1 年	是	是
蒙发利（香港）有限公司	2015/12/2	60,000.00	2015/12/21、 2016/3/4、 2016/4/6	33,925.00	一般保证	1 年（注 1）	否	是
蒙发利（远东）控股有限公司	2016/4/22	40,000.00	2016/6/22	7,352.88	一般保证	1 年	否	是
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2016/4/22	5,000.00	2016/6/8	2205.05	一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		45,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		27,955.43		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	167,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	60,076.68				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	45,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	27,955.43				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	167,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	60,076.68				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.53%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				60,076.68				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0.00				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				60,076.68				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				报告期末, 公司未到期的担保为公司对子公司的担保, 接受担保的子公司目前生产经营情况正常, 公司承担清偿责任的可能性较小。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

注 1: 其中 2016 年 3 月 4 日提供的 7,375.00 万元担保的期限为, 2016 年 3 月 4 日至 2017 年 10 月 24 日。

### (1) 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。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

2015 年 12 月 17 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于与 MEDISANA AG 主要股东签署股权转让协议的议案》、《关于向 MEDISANA AG 股东发出要约收购意向的议案》。

1、截止 2016 年 1 月 29 日已完成股权转让协议的签署；

2、2016 年 1 月 29 日，德国联邦金融监管局正式审核通过了蒙发利德国向 MEDISANA 余下未签署《股权转让协议》的股东发出《要约收购申请》，公司于 2016 年 2 月 1 日正式向 MEDISANA 股东发出自愿公开要约收购；

3、截止 2016 年 3 月 17 日蒙发利德国完成了本次要约收购。蒙发利德国收到 MEDISANA 股权转让及公开要约收购共计 8,920,894 股，占 MEDISANA 发行总股份的 95.25%。MEDISANA 成为公司控股子公司。

上述相关事项详见本公司于 2015 年 12 月 19 日、2016 年 2 月 2 日、2016 年 3 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的有关公告。

### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、实际控制人邹剑寒、李五令； 二、	其他	（1）如全资子公司深圳凯得克被国家有关税务主管部门要求补缴因享受有关优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则邹剑寒先生和李			正常

作承诺	作为股东的董事、高级管理人员邹剑寒、李五令、张泉、曾建宝、魏罡。	<p>五令先生无条件全额承担深圳凯得克应补缴的所得税款及因此所产生的所有相关费用；（2）为了避免与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人邹剑寒、李五令 2009 年 10 月 16 日作出承诺如下：①将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与本公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；②不投资控股于业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；③不向其他业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；④如果未来拟从事的业务可能与本公司存在同业竞争，将本着本公司优先的原则与本公司协商解决。</p> <p>二、在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，上述锁定期满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>				履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无					

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	276,638,055	49.86%	480,000			-11,260,501	-10,780,501	265,857,554	47.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	275,918,055	49.74%	480,000			-10,972,501	-10,492,501	265,425,554	47.83%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	275,918,055	49.74%	480,000			-10,972,501	-10,492,501	265,425,554	47.83%
4、外资持股	720,000	0.13%				-288,000	-288,000	432,000	0.08%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	720,000	0.13%				-288,000	-288,000	432,000	0.08%
二、无限售条件股份	278,136,945	50.14%				10,960,501	10,960,501	289,097,446	52.09%
1、人民币普通股	278,136,945	50.14%				10,960,501	10,960,501	289,097,446	52.09%
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	554,775,000	100.00%	480,000			-300,000	180,000	554,955,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、2016年1月4日，部分高管锁定股解除限售，转为无限售流通股；

2、2016年4月13日，回购注销崔洪海先生、刘才庆先生共计获授但尚未解锁的30万股限制性股票回购并注销；

3、2016年4月14日，公司首次授予激励对象预留部分限制性股票48万股，股份来源为公司非公开发行股份；

4、2016年5月4日，公司第一期股权激励限制性股票解锁上市流通。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、高管锁定股每年年初按比例解除限售满足深圳证券交易所的相关要求，无需审批；

2、2015 年 12 月 1 日公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》；

3、2016 年 2 月 4 日，公司召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》；

4、2016 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

1、高管的股份性质变化已在其个人账户中调整完毕，股份总数不变；

2、回购注销手续已于2016年4月13日完成；

3、向激励对象授予预留限制性股票已于2016年4月14日完成授予登记；

4、公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁部分股份已于2016年5月4日解锁上市流通。

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

经公司第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十七次会议决议后，公司对崔洪海先生、刘才庆先生共计获授但尚未解锁的30万股限制性股票实施回购并注销，同时公司向激励对象实施首次授予预留部分限制性股票48万股，授予完成后公司总股本554,955,000股，每股收益按最新总股本554,955,000股计算，2015年度全面摊薄每股收益为0.33元。

#### 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

#### 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



## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李五令	115,791,818	1		115,791,817	高管锁定股	1、高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定； 2、股权激励限售股自授予日起满 12 个月后，在满足解锁条件下，分两期解锁。
邹剑寒	115,791,750			115,791,750	高管锁定股	
张泉	23,787,000	5,625,000		18,162,000	高管锁定股	
魏罡	3,704,362	75,000		3,629,362	高管锁定股、股权激励限售股	
曾建宝	2,728,125	112,500		2,615,625	高管锁定股、股权激励限售股	
陈淑美	930,000	232,500		697,500	股权激励限售股	
高兰洲	810,000	0		810,000	离任高管锁定股	
宋艳霞	675,000	270,000		405,000	股权激励限售股	
蔡坤平	630,000	252,000		378,000	股权激励限售股	
贺立恒	600,000	240,000		360,000	股权激励限售股	
其他	11,190,000	4,453,500	480,000	7,216,500	股权激励限售股	
合计	276,638,055	11,260,501	480,000	265,857,554	--	

## 二、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	38,815		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李五令	境内自然人	27.82	154,389,090		115,791,817	38,597,273		
邹剑寒	境内自然人	27.82	154,389,000		115,791,750	38,597,250		
张泉	境内自然人	4.36	24,216,000		18,162,000	6,054,000	质押	24,216,000
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	基金、理财产品等	3.60	20,000,000	-4,603,114		20,000,000		
中国银行—嘉实成长收益	基金、理财	2.18	12,084,795	10,084,838		12,084,795		

型证券投资基金	产品等							
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.19	6,631,482	5,631,482		6,631,482		
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.98	5,422,068	-2,177,700		5,422,068		
魏罡	境内自然人	0.87	4,839,149		3,629,362	1,209,787	质押	2,000,000
曾建宝	境内自然人	0.57	3,186,800	-300,700	2,615,625	571,175		
全国社保基金一一八组合	基金、理财产品等	0.40	2,199,947			2,199,947		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上持股 5% 以上的股东中邹剑寒先生与李五令先生为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李五令	38,597,273	人民币普通股	38,597,273					
邹剑寒	38,597,250	人民币普通股	38,597,250					
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	12,084,795	人民币普通股	12,084,795					
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金	6,631,482	人民币普通股	6,631,482					
张泉	6,054,000	人民币普通股	6,054,000					
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	5,422,068	人民币普通股	5,422,068					
全国社保基金一一八组合	2,199,947	人民币普通股	2,199,947					
陈海洲	1,656,000	人民币普通股	1,656,000					
方敏	1,308,300	人民币普通股	1,308,300					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间：邹剑寒、李五令属于一致行动人。未知其它前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾建宝	董事	现任	3,487,500		300,700	3,186,800			
合计	--	--	3,487,500		300,700	3,186,800			

除上述董事外公司其它董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	499,258,705.10	728,824,740.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,240,349,883.56	1,121,297,972.60
衍生金融资产		
应收票据	137,103.80	172,404.59
应收账款	359,866,370.62	313,329,886.34
预付款项	49,535,651.14	107,650,478.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	115,941.48	83,132.68
应收股利		
其他应收款	69,790,088.98	56,579,060.76
买入返售金融资产		

存货	623,498,215.28	402,850,818.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,146,812.50	
其他流动资产	42,130,753.95	18,680,849.64
流动资产合计	2,885,829,526.41	2,749,469,344.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	3,993,754.88	
长期股权投资	1,714,855.62	714,855.62
投资性房地产		
固定资产	618,252,088.56	576,657,365.97
在建工程	1,818,742.88	24,677,529.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	270,110,553.56	268,645,038.06
开发支出	4,490,010.62	
商誉	259,508,536.59	92,696,011.41
长期待摊费用	32,669,636.26	37,895,110.48
递延所得税资产	41,012,931.97	24,413,499.09
其他非流动资产	358,827.69	125,465,529.49
非流动资产合计	1,257,929,938.63	1,175,164,939.46
资产总计	4,143,759,465.04	3,924,634,283.70
流动负债：		
短期借款	540,666,422.10	552,799,230.17
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,352,600.00	6,977,695.47
衍生金融负债		

应付票据	127,010,252.22	156,150,527.84
应付账款	584,266,441.18	428,940,739.78
预收款项	66,758,581.98	35,429,844.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	65,701,100.27	65,538,217.31
应交税费	15,283,254.26	28,635,783.73
应付利息	221,180.71	345,629.72
应付股利	567,000.00	945,000.00
其他应付款	112,832,456.10	135,429,416.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	29,051,600.42	40,683,861.48
其他流动负债	17,005,056.79	459,150.00
流动负债合计	1,560,715,946.03	1,452,335,096.61
非流动负债：		
长期借款	140,568,745.91	94,981,698.24
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	29,011,004.19	27,909,391.82
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,466,536.77	15,160,050.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	195,046,286.87	138,051,141.05
负债合计	1,755,762,232.90	1,590,386,237.66
所有者权益：		
股本	554,955,000.00	554,625,000.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,129,933,170.68	1,114,286,655.86
减：库存股	45,938,940.00	70,893,900.00
其他综合收益	-33,416,441.64	-36,922,632.88
专项储备		
盈余公积	49,911,040.05	49,911,040.05
一般风险准备		
未分配利润	697,849,957.70	701,577,688.17
归属于母公司所有者权益合计	2,353,293,786.79	2,312,583,851.20
少数股东权益	34,703,445.35	21,664,194.84
所有者权益合计	2,387,997,232.14	2,334,248,046.04
负债和所有者权益总计	4,143,759,465.04	3,924,634,283.70

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：喻琴琼

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,788,828.26	246,036,756.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,238,786,383.56	1,121,297,972.60
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	345,086,748.52	319,640,552.07
预付款项	5,722,793.07	3,784,726.51
应收利息		19,534.25
应收股利		
其他应收款	171,459,899.20	127,389,626.85
存货	7,178,338.98	7,745,810.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,734,131.95	5,738,633.36

流动资产合计	1,930,757,123.54	1,831,653,612.70
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	979,400,161.85	975,667,232.21
投资性房地产		
固定资产	40,593,550.30	43,096,195.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,608,688.29	146,075,662.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,071,297.88	4,518,413.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,194,673,698.32	1,193,357,503.31
资产总计	3,125,430,821.86	3,025,011,116.01
流动负债：		
短期借款		61,172,930.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,352,600.00	6,447,760.00
衍生金融负债		
应付票据	135,537,821.68	159,446,888.01
应付账款	601,756,633.08	492,694,803.89
预收款项	45,011,561.73	18,613,799.73
应付职工薪酬	2,869,668.43	5,876,675.11
应交税费	1,073,205.31	3,008,684.92
应付利息		
应付股利	567,000.00	945,000.00
其他应付款	467,321,018.07	409,209,924.89

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,255,489,508.30	1,157,416,467.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,196,595.89	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,196,595.89	
负债合计	1,262,686,104.19	1,157,416,467.21
所有者权益：		
股本	554,955,000.00	554,625,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,117,893,359.43	1,104,802,171.02
减：库存股	45,938,940.00	70,893,900.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,911,040.05	49,911,040.05
未分配利润	185,924,258.19	229,150,337.73
所有者权益合计	1,862,744,717.67	1,867,594,648.80
负债和所有者权益总计	3,125,430,821.86	3,025,011,116.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,266,625,785.08	1,214,120,416.62
其中：营业收入	1,266,625,785.08	1,214,120,416.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,240,356,702.83	1,198,203,222.40
其中：营业成本	786,887,343.03	810,760,791.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,051,148.85	6,233,505.94
销售费用	264,019,505.83	221,412,611.28
管理费用	182,792,134.11	161,419,851.94
财务费用	-2,747,183.95	-2,861,746.71
资产减值损失	3,353,754.96	1,238,208.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	35,216,789.96	36,201,333.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,866,902.12	7,832,651.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,618,970.09	59,951,179.01
加：营业外收入	6,643,412.89	9,653,861.66
其中：非流动资产处置利得	163,127.36	3,388,417.02
减：营业外支出	1,919,442.13	1,224,572.77
其中：非流动资产处置损失	772,492.06	975,052.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,342,940.85	68,380,467.90
减：所得税费用	6,067,185.37	9,319,134.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,275,755.48	59,061,333.54
归属于母公司所有者的净利润	50,839,269.53	58,993,990.11
少数股东损益	3,436,485.95	67,343.43

六、其他综合收益的税后净额	3,506,191.24	1,252,526.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,506,191.24	1,252,526.51
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	3,506,191.24	1,252,526.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	3,506,191.24	1,252,526.51
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,781,946.72	60,313,860.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,345,460.77	60,246,516.62
归属于少数股东的综合收益总额	3,436,485.95	67,343.43
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.09	0.11
(二)稀释每股收益	0.09	0.11

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

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：喻琴琼

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	743,096,902.13	668,989,339.44
减：营业成本	714,317,655.57	653,577,446.63
营业税金及附加		202,053.23
销售费用	10,111,022.06	15,806,527.95
管理费用	43,736,169.15	43,207,193.81
财务费用	-10,130,619.61	-6,410,263.44
资产减值损失	268,998.80	1,083,719.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	32,583,570.96	35,410,162.80
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,748,402.12	5,580,310.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,628,845.00	2,513,135.51
加：营业外收入	3,361,966.27	2,579,774.55
其中：非流动资产处置利得	1,692.97	26,477.07
减：营业外支出	231,225.51	82,979.02
其中：非流动资产处置损失	26,725.51	6,650.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,759,585.76	5,009,931.04
减：所得税费用	3,418,665.30	1,334,963.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,340,920.46	3,674,967.86
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	11,340,920.46	3,674,967.86
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,443,284,296.69	1,293,188,442.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	112,527,148.88	179,609,817.77
收到其他与经营活动有关的现金	9,643,443.55	12,661,479.32
经营活动现金流入小计	1,565,454,889.12	1,485,459,739.25
购买商品、接受劳务支付的现金	898,380,167.08	865,281,440.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	312,911,333.55	290,191,434.85
支付的各项税费	93,769,101.25	84,868,634.24
支付其他与经营活动有关的现金	226,683,895.09	248,885,048.32
经营活动现金流出小计	1,531,744,496.97	1,489,226,558.30
经营活动产生的现金流量净额	33,710,392.15	-3,766,819.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		4,973,340.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600,756.90	16,103,803.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		



收到其他与投资活动有关的现金	264,995,865.62	376,841,923.24
投资活动现金流入小计	265,596,622.52	397,919,066.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,910,486.98	175,472,488.39
投资支付的现金	96,888,402.12	175,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,353,431.13	
支付其他与投资活动有关的现金	225,558,854.26	25,188,017.37
投资活动现金流出小计	397,711,174.49	375,660,505.76
投资活动产生的现金流量净额	-132,114,551.97	22,258,561.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,287,800.00	73,125,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	285,178,137.90	29,086,574.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,026,269.44
筹资活动现金流入小计	287,465,937.90	105,238,744.20
偿还债务支付的现金	306,463,096.78	18,932,561.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,588,763.85	40,989,998.57
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	38,116,088.41	
筹资活动现金流出小计	404,167,949.04	59,922,560.41
筹资活动产生的现金流量净额	-116,702,011.14	45,316,183.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,679,861.14	255,407.65
五、现金及现金等价物净增加额	-195,426,309.82	64,063,333.48
加：期初现金及现金等价物余额	624,051,519.69	329,646,303.99
六、期末现金及现金等价物余额	428,625,209.87	393,709,637.47

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	735,500,704.55	657,553,596.04
收到的税费返还	108,410,266.49	174,920,746.63
收到其他与经营活动有关的现金	128,642,483.18	31,562,554.04
经营活动现金流入小计	972,553,454.22	864,036,896.71
购买商品、接受劳务支付的现金	765,391,933.55	1,011,738,435.58
支付给职工以及为职工支付的现金	32,324,655.66	27,859,717.32
支付的各项税费	2,125,662.79	8,810,058.34
支付其他与经营活动有关的现金	52,920,576.02	82,961,806.59
经营活动现金流出小计	852,762,828.02	1,131,370,017.83
经营活动产生的现金流量净额	119,790,626.20	-267,333,121.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		304,973,340.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	54,696,841.19	372,379,973.85
投资活动现金流入小计	54,697,091.19	677,353,314.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,923.09	133,079,508.16
投资支付的现金	96,888,402.12	175,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,618,716.90	3,678,071.69
投资活动现金流出小计	99,831,042.11	311,757,579.85
投资活动产生的现金流量净额	-45,133,950.92	365,595,734.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	2,147,800.00	72,575,900.00
取得借款收到的现金		19,546,936.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,863.44	3,026,269.44
筹资活动现金流入小计	2,172,663.44	95,149,106.09

偿还债务支付的现金	61,172,930.66	15,966,306.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,945,000.00	35,184,245.17
支付其他与筹资活动有关的现金	3,385,349.02	
筹资活动现金流出小计	119,503,279.68	51,150,551.25
筹资活动产生的现金流量净额	-117,330,616.24	43,998,554.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	736,625.59	-28,911.02
五、现金及现金等价物净增加额	-41,937,315.37	142,232,257.31
加：期初现金及现金等价物余额	193,087,487.66	87,228,724.74
六、期末现金及现金等价物余额	151,150,172.29	229,460,982.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	554,625,000.00				1,114,286,655.86	70,893,900.00	-36,922,632.88		49,911,040.05		701,577,688.17	21,664,194.84	2,334,248,046.04
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	554,625,000.00				1,114,286,655.86	70,893,900.00	-36,922,632.88		49,911,040.05		701,577,688.17	21,664,194.84	2,334,248,046.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	330,000.00				15,646,514.82	-24,954,960.00	3,506,191.24				-3,727,730.47	13,039,250.51	53,749,186.10
(一) 综合收益总额							3,506,191.24				50,839,269.53	3,436,485.95	57,781,946.72
(二) 所有者投入和减少资本	330,000.00				15,646,460.61	-24,954,960.00						9,602,764.56	50,534,185.17
1. 股东投入的普通股	330,000.00												330,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,646,460.61								15,646,460.61
4. 其他						-24,954,960.00						9,602,764.56	34,557,724.56
(三) 利润分配											-54,567,000.00		-54,567,000.00



1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-54,567,000.00			-54,567,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					54.21							54.21
四、本期期末余额	554,955,000.00				1,129,933,170.68	45,938,940.00	-33,416,441.64		49,911,040.05	697,849,957.70	34,703,445.35	2,387,997,232.14

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				1,217,812,405.86		-6,922,524.91		49,911,040.05		557,968,739.91	3,862,767.98	2,182,632,428.89
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	360,000,000.00				1,217,812,405.86		-6,922,524.91		49,911,040.05		557,968,739.91	3,862,767.98	2,182,632,428.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,775,000.00				-116,714,100.00	71,120,900.00	1,252,526.51				22,993,990.11	-537,603.47	30,648,913.15
（一）综合收益总额							1,252,526.51				58,993,990.11	67,343.43	60,313,860.05
（二）所有者投入和减少资本	9,950,000.00				68,110,900.00	71,120,900.00							6,940,000.00
1. 股东投入的普通股	9,950,000.00				68,110,900.00								78,060,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						71,120,900.00							-71,120,900.00
（三）利润分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00



1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-36,000,000.00	-36,000,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	184,825,000.00				-184,825,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	184,825,000.00				-184,825,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												-604,946.90	-604,946.90	
四、本期期末余额	554,775,000.00				1,101,098,305.86	71,120,900.00	-5,669,998.40		49,911,040.05			580,962,730.02	3,325,164.51	2,213,281,342.04

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	554,625,000.00				1,104,802,171.02	70,893,900.00			49,911,040.05	229,150,337.73	1,867,594,648.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	554,625,000.00				1,104,802,171.02	70,893,900.00			49,911,040.05	229,150,337.73	1,867,594,648.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	330,000.00				13,091,188.41	-24,954,960.00				-43,226,079.54	-4,849,931.13
(一) 综合收益总额										11,340,920.46	11,340,920.46
(二) 所有者投入和减少资本	330,000.00				13,091,188.41	-24,954,960.00					38,376,148.41
1. 股东投入的普通股	330,000.00										330,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,091,188.41	-24,954,960.00					38,046,148.41
4. 其他											
(三) 利润分配										-54,567,000.00	-54,567,000.00
1. 提取盈余公积											





上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				1,208,327,921.02				49,911,040.05	274,357,278.49	1,892,596,239.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				1,208,327,921.02				49,911,040.05	274,357,278.49	1,892,596,239.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,775,000.00				-116,714,100.00	71,120,900.00				-32,325,032.14	-25,385,032.14
（一）综合收益总额										3,674,967.86	3,674,967.86
（二）所有者投入和减少资本	9,950,000.00				68,110,900.00	71,120,900.00					6,940,000.00
1. 股东投入的普通股	9,950,000.00				68,110,900.00						78,060,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						71,120,900.00					-71,120,900.00
（三）利润分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	184,825,000.00				-184,825,000.00						



1. 资本公积转增资本（或股本）	184,825,000.00				-184,825,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	554,775,000.00				1,091,613,821.02	71,120,900.00			49,911,040.05	242,032,246.35	1,867,211,207.42

### 三、公司基本情况

厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2007年由自然人邹剑寒、李五令等14位股东共同发起,由厦门蒙发利科技(集团)有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:91350200260060034P。2011年9月公司在深圳证券交易所上市,所属行业为专用设备制造业。

截至2015年12月31日止,本公司累计发行股本总数55,495.50万股,注册资本为55,495.50万元,注册地:福建省厦门市,总部地址:厦门市思明区前埔路168号。本公司主要经营活动为:研发、销售一类医疗器械、保健器具、康复理疗器具(不含假肢、矫形器(辅助器具)等须经前置审批许可的项目)、健身器材、美容器具、家居产品;开发、生产、加工、销售电子按摩器材及其相关材料;座、靠、垫制品;低压电器配件;日用五金制品、电子产品、模具、家具、家电、化工原料(需经前置许可项目除外)、聚氨酯泡棉制品及其提供技术转让、咨询、服务;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。未涉及前置许可的其他经营项目。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。

本财务报表已经公司全体董事于2016年8月25日批准报出。

截止2016年06月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
厦门蒙发利电子有限公司
漳州蒙发利实业有限公司
厦门蒙发利健康科技有限公司
广州呼博士空气净化科技有限公司
深圳蒙发利科技有限公司
厦门宝利源健康科技有限公司
厦门康城健康家居产品有限公司
漳州康城家居用品有限公司
厦门蒙发利营销有限公司
北京蒙发利贸易有限公司
广州蒙发利健康管理有限公司
上海蒙发利保健器材有限公司
深圳蒙发利贸易有限公司
西安蒙发利智能科技有限公司
河北蒙发利电子科技有限公司
日本FUJIMEDIC股份有限公司
漳州蒙发利创新科技有限公司
深圳蒙发利设计开发有限公司
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司
厦门呼博士空气净化科技有限公司
蒙发利(香港)有限公司

COZZIA USA.LLC
台湾奥佳华国际有限公司
OGAWA WORLD BERHAD
OGAWA USA .INC
SVAGO MANUFACTURING .INC
HEALTHY WORLD LIFESTYLE SDN .BHD
OGAWA CARE SERVICES SDN .BHD
OGAWAHEALTH-CARE PTE. LTD.
OGAWA HEALTH-CARE (KL) SDN .BHD
MORWELL SDN .BHD
OGAWA (SHANGHAI) HEALTH-CARE EQUIPMENT CO. LTD
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK)LIMITED
OGAWA INTERNATIONAL LIMITED
OGAWAWORLD PHILIPPINES, INC.
O-HEALTHCARE SOLUTION PHIL., INC.
OGAWA VIETNAM SDN BHD
HEALTH SOLUTION COMPANY LIMITED
OGAWA VIETNAM COMPANY LIMITED
荣泰健康科技股份有限公司
Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co.,Limited
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG
Comfort Enterprise (Germany) GmbH
Medisana AG
Medisana Far East Ltd.
Medisana Trading (Shenzhen) Ltd.
Medisana USA Inc.
Medisana Healthcare S.L.
Royal Appliance Espana S.L.
Medisana Hellas Ltd.
Medisana Benelux NV
Medisana Healthcare UK Ltd.
Promed GmbH
Nova Vertriebs- und Marketing GmbH
Medisana Space Technologies GmbH
Medisana RUS OOO

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1)、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2)、处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的, 按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3)、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方, 享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时, 为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产, 以及按本公司份额确认共同持有的资产;



- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，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

外币业务采用交易发生日上月月末的外汇汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 1)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### 2)、持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3)、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4)、可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### 5)、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止

确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

- 1)、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2)、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	
(1) 应收款项余额前五名；	
(2) 余额超过人民币 1,000 万元的应收款项	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，除应收出口退税外，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方欠款和应收出口退税	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		5.00%
3 个月以内（含 3 个月）	0.00%	
4-6 个月（含 6 个月）	5.00%	
7-12 个月（含 12 个月）	20.00%	
1—2 年	50.00%	20.00%
2—3 年	100.00%	40.00%
3 年以上		100.00%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于属于特定对象的应收款项（如债务人所在地区处于政治、经济动荡地区；有明确证据表明难以收回等）的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。商场租赁的押金及其他押金单独进行减值测试，将其归入单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1)、低值易耗品采用一次转销法；

2)、包装物采用一次转销法。



### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### （2）初始投资成本的确定

##### 1）、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### 2）、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3) 、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资

单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5-10%	9.50-4.50%
机器设备	年限平均法	1-12	5-10%	95.00-7.50%
运输设备	年限平均法	1-5	5-10%	95.00-18.00%
电子设备	年限平均法	1-20	5-10%	95.00-4.50%
其他设备	年限平均法	2-10	5-10%	47.5-9.00%



## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1)、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2)、借款费用已经发生；
- 3)、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1)、无形资产的计价方法

##### A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

##### B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用权证载明年限	土地使用权期限
计算机软件	5 年	预计使用寿命
商标使用权	10 年、20 年	预计商标有效年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3)、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1)、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活

动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 2)、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊

的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括修缮改造支出、咨询费、预付长期租赁费用等。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (2) 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1)、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2)、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内

支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“无、(二十三) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支



付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 28、收入

### （1）确认和计量原则

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

### （2）具体收入确认时点及计量方法

出口销售业务：出口销售在相应货物报关出口后确认收入。

国内销售业务：当公司在将相应产品的货权移交给买方，并得到买方的确认后，公司确认销售收入的实现。

提供劳务业务：劳务完成后并向客户收取相应费用确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1)、公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2)、公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 回购本公司股份会计处理

未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票,按照应支付的金额,借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目,贷记“银行存款”等科目;同时,按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额,借记“股本”科目,按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值,贷记“库存股”科目,按其差额,借记“资本公积——股本溢价”科目。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用



## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

### 2、税收优惠

漳州蒙发利实业有限公司和厦门蒙发利电子有限公司已被认定为高新技术企业，2016年企业所得税率为15%。

(1)增值税：公司出口产品销售收入实行“免、抵、退政策”，公司产品退税率主要为17%、13%、11%、9%和5%。公司境外子公司适用当地税收相关规定。

(2)本公司2016年按25%计缴企业所得税。公司境外子公司适用当地税收相关规定，适用企业所得税税率在16.5%至30%之间。

## 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	747,413.11	689,146.12
银行存款	447,886,923.62	712,319,337.15
其他货币资金	50,624,368.37	15,816,257.24
合计	499,258,705.10	728,824,740.51
其中：存放在境外的款项总额	247,662,724.33	250,347,703.40

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

保函保证金		
信用证保证金	29,357,367.71	3,982,501.04
远期结汇保证金	5,741,276.97	7,151,769.05
其他	9,922,966.55	
合计	45,021,611.23	11,134,270.09

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,240,349,883.56	1,121,297,972.60
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	1,240,349,883.56	1,121,297,972.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,240,349,883.56	1,121,297,972.60

## 3、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	137,103.8	172,404.59
商业承兑票据		
合计	137,103.8	172,404.59

## 4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,563,400.98	100.00%	13,697,030.36	3.67%	359,866,370.62	319,311,882.40	100.00%	5,981,996.06	1.87%	313,329,886.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	373,563,400.98	100.00%	13,697,030.36	3.67%	359,866,370.62	319,311,882.40	100.00%	5,981,996.06	1.87%	313,329,886.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	326,404,903.87		
4-6 个月（含 6 个月）	19,627,583.58	981,379.18	5.00%
7-12 个月（含 12 个月）	11,722,470.86	2,344,494.17	20.00%
1 年以内小计			
1 至 2 年	10,874,571.33	5,437,285.67	50.00%
2 至 3 年	4,933,871.34	4,933,871.34	100.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	373,563,400.98	13,697,030.36	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,715,034.30元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额111,322,056.99元，占应收账款期末余额合计数的比例29.80%，相应计提的坏账准备期末汇总金额113,587.96元。

## (5) 其他说明：

期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 5、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	48,757,517.29	98.43%	105,663,950.60	98.16%
1 至 2 年	612,955.72	1.24%	1,005,705.56	0.93%
2 至 3 年	106,920.85	0.21%	93,269.97	0.09%
3 年以上	58,257.28	0.12%	887,552.74	0.82%
合计	49,535,651.14	--	107,650,478.87	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,134,076.66元，占预付款项期末余额合计数的比例22.48%。

### (3) 其他说明：

期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6、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	115,941.48	83,132.68
合计	115,941.48	83,132.68

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,031,997.09	33.16%			27,031,997.09	21,232,310.24	30.91%			21,232,310.24
按信用风险特	34,282,220.22	42.05%	11,735,932.97	34.23%	22,546,287.25	41,141,810.38	59.90%	12,104,583.89	29.42%	29,037,226.49

征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,211,804.64	24.79%			20,211,804.64	6,309,524.03	9.19%			6,309,524.03
合计	81,526,021.95	100.00%	11,735,932.97		69,790,088.98	68,683,644.65	100.00%	12,104,583.89		56,579,060.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	27,031,997.09			应收退税款，公司已申报，确信能收回
合计	27,031,997.09		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,673,971.32	783,698.57	5.00%
1 至 2 年	7,394,609.04	1,478,921.81	20.00%
2 至 3 年	2,900,545.45	1,160,218.18	40.00%
3 年以上	8,313,094.41	8,313,094.41	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	34,282,220.22	11,735,932.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额368,650.93元。

## (3) 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情况	0.00

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	27,031,997.09	21,232,310.24
押金	37,472,811.66	37,482,929.15
备用金	916,269.37	966,073.39
往来款及其他	16,104,943.83	9,002,331.87
合计	81,526,021.95	68,683,644.65

#### (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
应收出口退税款	应收出口退税	27,031,997.09	1 年以内	33.16%	
厦门市思明人民政府土地保证金	土地保证金	8,190,000.00	1-2 年	10.05%	
Coface GmbH	保理	6,025,906.00	1 年以内	7.39%	
HEALTHY WORLD,PT	借款	1,680,387.53	1 年以内	2.06%	
Jade Mate Limited	押金	989,387.90	1-2 年	1.21%	
合计	--	43,917,678.52	--	53.87%	

#### (5) 其他说明

期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	142,692,208.89	3,032,638.91	139,659,569.98	116,296,636.35	2,945,445.25	113,351,191.10
在产品	73,162,765.03		73,162,765.03	51,176,580.20		51,176,580.20
库存商品	380,559,628.84	11,949,266.37	368,610,362.47	240,492,240.09	8,756,494.53	231,735,745.56
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	12,877,015.27		12,877,015.27	3,156,622.78		3,156,622.78

在途物资	10,502,774.57		10,502,774.57	3,430,678.61		3,430,678.61
周转材料	100,010.88		100,010.88			
其他	18,585,717.08		18,585,717.08			
合计	638,480,120.56	14,981,905.28	623,498,215.28	414,552,758.03	11,701,939.78	402,850,818.25

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,945,445.25	87,193.66				3,032,638.91
在产品						
库存商品	8,756,494.53	1,776,973.06	1,417,475.00	1,676.22		11,949,266.37
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,701,939.78	1,864,166.72	1,417,475.00	1,676.22		14,981,905.28

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,146,812.50	
合计	1,146,812.50	

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预缴税金	31,896,856.95	18,680,849.64
待抵减所得税	10,233,897.00	
合计	42,130,753.95	18,680,849.64

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

可供出售债务工具：	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
合计	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门商汇联合投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00						
厦门市民合投资集团公司	3,000,000.00			3,000,000.00						
好慷(厦门)信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00						
合计	24,000,000.00			24,000,000.00					--	

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
联营企业											
深圳眠虫科技有限公司	714,855.62								714,855.62		
厦门伊亚创新科技有限公司		1,000,000.00							1,000,000.00		
小计	714,855.62	1,000,000.00							1,714,855.62		
合计	714,855.62	1,000,000.00							1,714,855.62		

其他说明



### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	汇率折算差异	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	568,792,447.68	133,423,129.37	37,574,860.42	39,726,207.11	-2,693,328.24	24,713,581.19	801,536,897.53
2.本期增加金额	58,207,934.99	4,844,649.96	153,955.38	2,501,322.31	159,632.28	28,966,150.38	94,833,645.30
(1) 购置	11,216,222.51	4,844,649.96	153,955.38	2,501,322.31		2,247,060.47	20,963,210.63
(2) 在建工程转入	46,991,712.48						46,991,712.48
(3) 企业合并增加					159,632.28	26,719,089.91	26,878,722.19
3.本期减少金额	4,045,871.00	1,128,765.65	987,447.67	739,822.86	508.08	468,150.55	7,370,565.81
(1) 处置或报废	4,045,871.00	1,128,765.65	987,447.67	739,822.86	508.08	468,150.55	7,370,565.81
4.期末余额	622,954,511.67	137,139,013.68	36,741,368.13	41,487,706.56	-2,534,204.04	53,211,581.02	888,999,977.02
二、累计折旧							
1.期初余额	111,243,789.75	53,225,945.58	29,378,184.90	24,670,910.22	-7,551,832.55	13,912,533.66	224,879,531.56
2.本期增加金额	15,413,179.90	5,864,904.67	1,058,526.71	2,630,422.32	52,633.98	25,045,488.94	50,065,156.52
(1) 计提	14,282,036.72	4,081,929.56	1,006,907.98	2,238,201.27	52,633.98	1,815,601.72	23,477,311.20
3.本期减少金额	1,990,665.11	717,359.77	527,727.17	600,586.52	150.84	360,310.21	4,196,799.62
(1) 处置或报废	1,990,665.11	717,359.77	527,727.17	600,586.52	150.84	360,310.21	4,196,799.62
4.期末余额	124,666,304.54	58,373,490.48	29,908,984.44	26,700,746.02	-7,499,349.41	38,597,712.39	270,747,888.46
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) 处置或报废							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	498,288,207.13	78,765,523.20	6,832,383.69	14,786,960.54	4,965,145.37	14,613,868.63	618,252,088.56
2.期初账面价值	457,548,657.93	80,197,183.79	8,196,675.52	15,055,296.89	4,858,504.31	10,801,047.53	576,657,365.97

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漳州蒙发利 4 号厂房工程				11,952,147.74		11,952,147.74
漳州蒙发利 5 号厂房工程				11,948,961.74		11,948,961.74
按摩居室电器生产基地	293,536.50		293,536.50	293,536.50		293,536.50
漳州蒙发利 16 号厂房工程	245,300.00		245,300.00	245,300.00		245,300.00
支电梯设备安装				155,555.56		155,555.56
漳州蒙发利厂区 8 号厂房工程				81,195.11		81,195.11
OGAWA 仓库建设工程	394,910.61		394,910.61	832.69		832.69
远东办公室装修	884,995.77		884,995.77			
其他项目						
合计	1,818,742.88		1,818,742.88	24,677,529.34		24,677,529.34

##### (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
漳州蒙发利 4 号厂房工程	19,000,000.00	11,952,147.74	11,513,250.95	23,465,398.69			123.50%	100%				其他
漳州蒙发利 5 号厂房工程	19,000,000.00	11,948,961.74	11,496,156.94	23,445,118.68			123.40%	100%				其他
OGAWA 仓库建	19,387,701.15	832.69	394,352.39		274.47	394,910.61	95.97%	95.97%				金融机构贷款

设工程												
合计	57,387,701.15	23,901,942.17	23,403,760.28	46,910,517.37	274.47	394,910.61	--	--				--

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	210,193,745.01	74,779,109.38	7,169,699.87		292,142,554.26
2.本期增加金额			397,760.68	5,767,250.00	6,165,010.68
(1) 购置			397,760.68		397,760.68
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				5,767,250.00	5,767,250.00
3.本期减少金额	-632,390.57		30,043.60		-602,346.97
(1) 处置					
—汇率折算差异	-632,390.57				-632,390.57
4.期末余额	210,826,135.58	74,779,109.38	7,537,416.95	5,767,250.00	298,909,911.91
二、累计摊销					
1.期初余额	11,732,462.39	7,340,843.39	4,424,210.42		23,497,516.20
2.本期增加金额	2,065,640.16	2,002,990.96	569,461.03	663,750.00	5,301,842.15
(1) 计提					
—摊销	2,065,640.16	214,605.18	569,461.03		2,849,706.37
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,798,102.55	9,343,834.35	4,993,671.45	663,750.00	28,799,358.35
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	197,028,033.03	65,435,275.03	2,543,745.50	5,103,500.00	270,110,553.56
2.期初账面价值	198,461,282.62	67,438,265.99	2,745,489.45		268,645,038.06

## 16、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	汇率折算差异	处置	汇率折算差异	
OGAWA WORLD BERHAD	33,585,398.11		3,076,681.79			36,662,079.90
荣泰健康科技股 份有限公司	59,035,989.84				59,032.21	58,976,957.63
Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co., Limited	58,890.16			58,890.16		
MEDISANA AG		163,852,366.96				163,852,366.96
其他	15,733.30		1,398.80			17,132.10
合计	92,696,011.41	163,852,366.96	3,078,080.59	58,890.16	59,032.21	259,508,536.59

说明：因收购 MEDISANA AG 评估工作截止至报告日尚在进行中，故本次收购溢价部分全部确认为商誉，待取得进一步信息表明需对取得的可辨认资产、负债价值进行调整的，应进行追溯调整。

## 17、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
修缮改造支出	27,251,441.83	93,900.00	3,034,722.01	517,115.08	23,793,504.74
预付长期租赁费用	6,110,253.05	1,115,261.28	430,624.43		6,794,889.90
模具费用	2,907,443.01		1,821,153.78		1,086,289.23
其他	1,625,972.59	1,194,062.52	1,825,082.72		994,952.39
合计	37,895,110.48	2,403,223.80	7,111,582.94	517,115.08	32,669,636.26

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,280,029.12	5,320,007.28	15,522,506.00	3,330,664.77
内部交易未实现利润	13,758,818.40	3,439,704.60	12,610,498.16	3,152,624.54
可抵扣亏损	86,006,383.04	21,501,595.76	46,547,718.62	11,636,929.66
公允价值变动	1,352,600.00	338,150.00	5,247,187.40	1,311,796.85
收入确认	8,918,070.00	2,229,517.50	2,339,430.55	527,135.92
其他	32,735,827.32	8,183,956.83	18,977,133.78	4,454,347.35
合计	164,051,727.88	41,012,931.97	101,244,474.51	24,413,499.09

**(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	72,993,231.16	18,248,307.79	63,781,106.51	15,160,050.99
可供出售金融资产公允价值变动	28,786,383.56	7,196,595.89		
其他	86,532.36	21,633.09		
合计	101,866,147.08	25,466,536.77	63,781,106.51	15,160,050.99

**(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		41,012,931.97		24,413,499.09
递延所得税负债		25,466,536.77		15,160,050.99

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,668,978.84	3,555,388.60
可抵扣亏损	88,122,482.09	80,387,092.51
合计	90,791,460.93	83,942,481.11

**(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
2016	8,012,345.49	8,012,345.49	
2017	25,680,602.86	25,680,602.86	
2018	6,750,130.04	6,750,130.04	
2019	19,507,242.15	19,507,242.15	
2020	19,466,506.70	19,466,506.70	
2021	8,705,654.85		
合计	88,122,482.09	79,416,827.24	--

**19、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购 MEDISANA 股权款		125,225,106.18
预付购买设备款		240,423.31

仓库租赁押金	358,827.69	
合计	358,827.69	125,465,529.49

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		13,413,232.22
保证借款	525,293,825.30	475,666,664.85
信用借款	15,372,596.80	63,719,333.10
合计	540,666,422.10	552,799,230.17

短期借款分类的说明：

- 1、蒙发利（香港）有限公司短期借款 431,450,407.44 元，担保方为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司；
- 2、蒙发利（远东）控股有限公司短期借款 73,530,949.78 元，担保方为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司；
- 3、MEDISANA 短期借款 20,312,468.08 元，担保方为 Techtronic Industries Company Limited。

## 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,352,600.00	6,977,695.47
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	1,352,600.00	6,977,695.47
其他		
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		
合计	1,352,600.00	6,977,695.47

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	127,010,252.22	156,150,527.84
合计	127,010,252.22	156,150,527.84

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	576,741,808.74	394,440,477.96
一年以上	7,524,632.44	34,500,261.82
合计	584,266,441.18	428,940,739.78

(2)、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本公司无账龄超过一年的大额应付账款。

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	61,619,423.67	28,182,533.15
一年以上	5,139,158.31	7,247,311.60
合计	66,758,581.98	35,429,844.75

## 25、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	64,746,886.53	292,922,456.81	295,636,893.21	62,032,450.13
二、离职后福利-设定提存计划	791,330.78	12,716,277.81	9,838,958.45	3,668,650.14
三、辞退福利		2,116,265.47	2,116,265.47	
四、一年内到期的其他福利				
合计	65,538,217.31	307,755,000.09	307,592,117.13	65,701,100.27

**(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	64,565,674.22	267,005,845.55	272,467,443.79	59,104,075.98
2、职工福利费	12,356.84	10,340,259.46	9,197,085.72	1,155,530.58
3、社会保险费	49,405.81	6,848,883.91	6,535,095.51	363,194.21
其中：医疗保险费	49,160.95	5,998,068.05	5,706,004.26	341,224.74
工伤保险费		228,066.42	228,066.42	0.00
生育保险费	244.86	578,085.80	578,008.66	322.00
4、住房公积金	8,849.66	5,241,707.80	5,240,898.60	9,658.86
5、工会经费和职工教育经费	110,600.00	1,526,222.59	1,539,994.59	96,828.00
6、短期带薪缺勤		720,537.50	0.00	720,537.50
7、短期利润分享计划		1,239,000.00	656,375.00	582,625.00
合计	64,746,886.53	292,922,456.81	295,636,893.21	62,032,450.13

**(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	791,330.78	11,885,563.36	9,008,244.00	3,668,650.14
2、失业保险费		830,714.45	830,714.45	0.00
3、企业年金缴费				
合计	791,330.78	12,716,277.81	9,838,958.45	3,668,650.14

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,056,239.00	14,577,616.12
消费税		31,799.16
营业税	26,550.00	26,550.00
企业所得税	4,717,949.77	10,200,851.11
个人所得税	2,124,297.06	1,462,795.18
城市维护建设税	327,571.30	775,558.19
房产税	411,006.85	405,269.73
教育费附加	322,964.37	727,081.15
土地使用税	186,494.00	186,494.00
印花税	107,879.26	217,790.21
堤防费	1,065.64	
水利建设基金	1,237.01	
其他		23,978.88
合计	15,283,254.26	28,635,783.73



## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	221,180.71	345,629.72
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	221,180.71	345,629.72

## 28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	567,000.00	945,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	567,000.00	945,000.00

## 29、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
一年以内	111,714,833.66	129,004,051.23
一年以上	1,117,622.44	6,425,365.13
合计	112,832,456.10	135,429,416.36

(2) 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无欠关联方款项。

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,051,600.42	40,683,861.48
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		

合计	29,051,600.42	40,683,861.48
----	---------------	---------------

其他说明:

- (1) 借款中7,001,114.42元被抵押的固定资产和无形资产详情见“（十四）固定资产”说明；
- (2) 借款中22,050,486.00元被担保的情况详见关联方交易十（三）。

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付经销商销售返利	4,378,566.25	459,150.00
计提质量保证	1,360,422.00	
潜在法律诉讼费用	649,000.00	
监事会会议费	206,500.00	
预提费用	7,441,676.15	
其他	2,968,892.39	
合计	17,005,056.79	459,150.00

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	66,816,539.51	27,195,137.71
保证借款	73,752,206.40	67,786,560.53
信用借款		
合计	140,568,745.91	94,981,698.24

长期借款分类的说明:

- 1、抵押借款中66,816,539.51元被抵押的固定资产详情见“（十四）固定资产”说明；
- 2、蒙发利（香港）有限公司长期借款73,752,206.40元，担保方为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司。

### 33、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Cedar Holding GnmH	29,011,004.19	27,909,391.82
合计	29,011,004.19	27,909,391.82

### 34、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	554,625,000.00	480,000.00			-150,000.00	330,000.00	554,955,000.00

其他说明：

(1) 2016年2月4日，公司分别召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司同意对刘才庆先生获授但尚未解锁的15万股限制性股票回购并注销，回购注销处理后公司总股本将由目前的554,625,000股减少至554,475,000股。。

(2) 2016年2月4日，公司分别召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。本次预留限制性股票的授予日为2016年2月4日，授予沈猛弟等10名激励对象48万股限制性股票，实际认购数量48万股，变更后的股本总额为554,955,000.00股。

### 35、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）	1,094,699,064.99	2,404,800.00	587,000.00	1,096,516,864.99
其他资本公积	19,587,590.87	13,828,714.82		33,416,305.69
合计	1,114,286,655.86	16,233,514.82	587,000.00	1,129,933,170.68

本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期增加中：2,404,800.00元系公司向激励对象定向发行限制性股票溢价部分；
- (2) 6,585,319.95元系公司发行限制性股票本期分摊的股权激励成本；
- (3) 7,243,340.67元系公司解禁首次授予（授予日为2015年3月）的限制性股票的40%部分增加资本公积；
- (4) 54.2元系远东公司处置子公司部分股权增加资本公积；
- (5) 本期减少中：587,000.00元系公司回购激励对象刘才庆先生股票冲减资本公积。

**36、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-36,922,632.88	3,506,191.24			3,506,191.24		-33,416,441.64
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-36,922,632.88	3,506,191.24			3,506,191.24		-33,416,441.64
其他综合收益合计	-36,922,632.88	3,506,191.24			3,506,191.24		-33,416,441.64

**37、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	49,911,040.05			49,911,040.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	49,911,040.05			49,911,040.05

### 38、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	701,577,688.17	557,968,739.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	701,577,688.17	557,968,739.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,839,269.53	180,553,948.26
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	54,567,000.00	36,945,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	697,849,957.70	701,577,688.17

### 39、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	1,241,631,411.44	770,986,859.58	1,181,066,910.16	787,155,996.06
其他业务	24,994,373.64	15,900,483.45	33,053,506.46	23,604,795.23
合计	1,266,625,785.08	786,887,343.03	1,214,120,416.62	810,760,791.29

### 40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	139,111.24	
城市维护建设税	3,015,023.97	3,159,688.02
教育费附加	2,833,054.74	2,931,386.61
资源税		
其他	63,958.90	142,431.31

合计	6,051,148.85	6,233,505.94
----	--------------	--------------

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用支出	95,969,290.11	79,042,437.69
租赁及物业费	60,574,144.87	46,689,284.22
广告及宣传及促销费用	12,037,189.89	21,760,499.00
佣金	9,950,665.07	7,427,169.59
运输费	9,411,647.03	10,817,606.14
出口通关费	6,191,075.69	6,776,043.91
装修费	1,686,058.18	7,902,101.68
差旅费	2,543,785.32	2,178,090.65
折旧	6,011,044.06	4,893,999.43
劳务及顾问费	1,797,638.01	4,497,740.34
出口信用保险	1,146,719.45	2,416,364.31
售后服务费	1,238,986.82	2,646,036.97
交际应酬费	1,474,800.81	1,421,638.35
道具费	2,370,884.39	4,522,704.03
修理费	7,873,855.65	1,582,907.04
企业保险费	7,082,344.70	0.00
电讯费	4,457,131.81	0.00
业务拓展费	4,825,512.47	0.00
劳动保护费	5,226,717.71	0.00
其他	22,150,013.79	16,837,987.93
合计	264,019,505.83	221,412,611.28

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用支出	95,220,756.52	78,405,036.43
开模及加工费	19,315,369.01	4,299,168.21
折旧费	11,526,764.50	11,637,441.51
研发领用材料支出	5,785,354.49	4,231,243.91

劳务及顾问费	8,309,963.66	4,622,910.91
税金	4,752,011.93	4,518,735.10
租赁费用	4,014,536.23	3,181,221.61
差旅费	3,630,308.93	2,847,662.21
其他	30,237,068.84	47,676,432.05
合计	182,792,134.11	161,419,851.94

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,722,512.03	5,009,045.65
减：利息收入	3,713,158.02	8,539,486.37
汇兑损益	-9,242,033.48	-3,591,897.76
其他	3,485,495.52	4,260,591.77
合计	-2,747,183.95	-2,861,746.71

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,489,588.24	2,655,078.86
二、存货跌价损失	1,864,166.72	-1,416,870.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,353,754.96	1,238,208.66

#### 45、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,558,242.40	11,840,292.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	6,170,136.60	
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品	27,488,410.96	24,361,041.13
合计	35,216,789.96	36,201,333.79

#### 46、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,866,902.12	3,973,922.60
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益		3,858,728.40
合计	-5,866,902.12	7,832,651.00

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	163,127.36	3,388,417.02	163,127.36
其中：固定资产处置利得	163,127.36	92,081.34	163,127.36



无形资产处置利得		3,296,335.68	
债务重组利得		3,296,335.68	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,874,167.96	3,158,367.39	4,874,167.96
盘盈利得	550,000.00		550,000.00
违约金罚款收入	190,220.00	362,581.00	190,220.00
无法支付的款项			
其他	865,897.57	2,744,496.25	865,897.57
合计	6,643,412.89	9,653,861.66	6,643,412.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴	2,258,823.89	1,967,780.65	与收益相关
社保补差（劳动就业管理中心）	86,038.79	0.00	与收益相关
厦门市财政局融资贴息款	88,959.53	0.00	与收益相关
支持中小企业发展和管理补贴		2,408.00	与收益相关
厦门市质量技术监督局奖励（行业标准）		375,000.00	与收益相关
社保补差（劳动就业管理中心）		10,927.74	与收益相关
劳务协作奖励	11,500.00	39,000.00	与收益相关
收到思明区梧村街道办纳税大户奖励		75,400.00	与收益相关
收到厦门市知识产权局 2014 年专利奖		31,551.00	与收益相关
地方税纳税补贴		83,700.00	与收益相关
到厦门市财政局重点企业扶持资金	135,800.00	200,000.00	与收益相关
厦门市商务局开拓海外市场补贴	127,500.00	0.00	与收益相关
厦门市财政局科学技术奖	100,000.00	0.00	与收益相关
厦门思明区科技和信息化局专项奖励金	555,000.00	0.00	与收益相关
厦门市知识产权局奖励	90,000.00	0.00	与收益相关
科技政策定额扶持资金（厦门市财政局）		300,000.00	与收益相关

收黄标车提前报废补贴款（厦门财政局）		46,200.00	与收益相关
收到厦门技师学院农民工培训补贴款		26,400.00	与收益相关
台商投资区经济发展局 2015 年度市级工业龙头企业奖励	1,000,000.00		与收益相关
漳州台商投资区经济发展局增产增效奖励	200,000.00		与收益相关
其他	220,545.75		与收益相关
合计	4,874,167.96	3,158,367.39	

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	772,492.06	975,052.65	772,492.06
其中：固定资产处置损失	772,492.06	975,052.65	772,492.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,290.95	3,600.00	5,290.95
其中：公益性捐赠支出	5,290.95	3,600.00	5,290.95
罚款滞纳金支出	302,177.92		302,177.92
其他	839,481.20	245,920.12	839,481.20
合计	1,919,442.13	1,224,572.77	1,919,442.13

#### 49、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	12,360,132.47	11,326,813.10
递延所得税费用	-6,292,947.10	-2,007,678.74
合计	6,067,185.37	9,319,134.36

##### (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	60,342,940.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,085,735.21
子公司适用不同税率的影响	-8,012,092.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,067,274.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,741,050.76
加计扣除的影响	-3,814,782.11
所得税费用	6,067,185.37

## 50、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
利息收入	3,713,158.02	812,827.37
企业间往来		7,592,716.37
营业外收入	4,874,167.96	4,255,935.58
其他	1,056,117.57	
合计	9,643,443.55	12,661,479.32

### (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
企业间往来		6,157,427.89
营业外支出		137,665.05
销售费用支出	163,555,848.26	159,861,350.12
管理费用支出	58,495,601.23	78,468,013.50
财务费用支出	3,485,495.53	4,260,591.76
其他	1,146,950.07	
合计	226,683,895.09	248,885,048.32

**(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
银行定期存款到期转回（净额）	264,000,000.00	362,349,452.78
银行定期存款收益	995,865.62	14,492,470.46
合计	264,995,865.62	376,841,923.24

**(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
转存银行定期存款（净额）	221,488,286.68	21,124,326.17
支付远期结汇保证金	4,070,567.58	4,063,691.20
合计	225,558,854.26	25,188,017.37

**(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
收回银行承兑汇票保证金（净额）		3,026,269.44
合计		3,026,269.44

**(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
开立保函费、承兑汇票等手续费	38,116,088.41	
合计	38,116,088.41	

**51、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	54,275,755.48	59,061,333.54

加：资产减值准备	3,353,754.96	1,238,208.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,477,311.27	26,974,645.36
无形资产摊销	5,301,842.15	2,864,015.48
长期待摊费用摊销	7,111,582.94	7,536,420.97
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）	609,364.70	-2,321,283.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-35,216,789.96	-36,201,333.79
财务费用（收益以“-”号填列）	3,009,354.00	-2,048,919.34
投资损失（收益以“-”号填列）	5,866,902.11	-7,832,651.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,092,509.96	2,055,872.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,813,408.70	48,193.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-110,322,353.19	-77,298,245.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	64,479,519.01	81,834,290.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,457,929.99	-66,307,934.47
其他	6,585,319.95	6,630,566.45
经营活动产生的现金流量净额	33,710,392.15	-3,766,819.05
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	428,625,209.87	393,709,637.47
减：现金的期初余额	624,051,519.69	329,646,303.99
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	-195,426,309.82	64,063,333.48

## （2）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	428,625,209.87	624,051,519.69
其中：库存现金	747,413.11	689,146.12
可随时用于支付的银行存款	422,275,039.62	618,680,386.42
可随时用于支付的其他货币资金	5,602,757.14	4,681,987.15

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	428,625,209.87	624,051,519.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,021,611.23	
应收票据		
存货		
固定资产	173,024,909.40	
无形资产		
合计	218,046,520.63	--

## 八、合并范围的变更

截止到2016年6月30日，新增合并单位1家

## 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	
厦门蒙发利电子有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		投资设立
漳州蒙发利实业有限公司	漳州市	漳州市	工业	100.00%		投资设立
深圳蒙发利科技有限公司	深圳市	深圳市	工业	100.00%		投资设立
厦门康城健康家居产品有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		投资设立
厦门蒙发利健康科技有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		同一控制下企业合并
蒙发利(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立
漳州康城家居用品有限公司	漳州市	龙海市	工业	100.00%		投资设立
厦门宝利源健康科技有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		投资设立
COZZIA USA,LLC	美国	美国	商业	100.00%		投资设立
厦门蒙发利营销有限公司	厦门	厦门市	商业	100.00%		投资设立
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	日本	日本	商业	51.00%		投资设立
OGAWA WORLD BERHAD	马来西亚	马来西亚	按摩器具的设计和銷售	100.00%		非同一控制下企业合并
台湾奥佳华国际有限公司	台湾	台湾	运动器材和按摩椅銷售	100.00%		投资设立
厦门呼博士空气净化科技有限公司	厦门市	厦门市	空气净化器的銷售	100.00%		投资设立
深圳蒙发利设计开发有限公司	深圳市	深圳市	按摩类产品的设计开发	100.00%		投资设立
漳州蒙发利创新科技有限公司	漳州市	漳州市	工业	100.00%		投资设立
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	厦门市	厦门市	贸易	100.00%		投资设立
荣泰健康科技股份有限公司	台湾	台湾	运动器材和按摩椅銷售	60.00%		非同一控制下企业合并
Comfort Enterprise (Fareast)HoldingCo.,Limited	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立



Comfort Enterprise (Germany)Verwaltungs GmbH	德国	德国	管理公司	85.00%		非同一控制下企业合并
Holdings GmbH & Co. KG	德国	德国	贸易、服务	85.00%		非同一控制下企业合并
Comfort Enterprise (Germany) GmbH	德国	德国	控股公司	85.00%		非同一控制下企业合并
MEDISANA AG	德国	德国	贸易	80.96%		非同一控制下企业合并

(2) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本报告期内，在子公司所有者权益权益份额没有发生变化



## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，固定长期利率，满足公司各类融资需求。尽管这些方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为这些方法有效的降低了公司整体利率风险水平。

于2016年06月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,103,804.46元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率

可能发生变动的合理范围

### (2) 外汇风险

外汇风险，是指因外汇市场变动引起汇率的变动，致使以外币计价的资产上涨或者下降的可能性。由于本公司海外交易商品金额较大，受外汇汇率的影响较高，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，因此本公司与银行签订远期结售汇协议和远期期权协议以达到规避外汇风险的目的。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,240,349,883.56	1,240,349,883.56
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,240,349,883.56	1,240,349,883.56
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				

(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,240,349,883.56	1,240,349,883.56
(五) 交易性金融负债		1,352,600.00		1,352,600.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,352,600.00		1,352,600.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		1,352,600.00		1,352,600.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

(1) 公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(2)指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融（理财产品）资产系根据银行出具的公允价值认定证明文件确认期末公允价值，交易性金融负债中远期外汇合约的公允价值系根据银行对远期外汇合约的报价分析计算确定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司的控股股东为自然人邹剑寒先生和李五令先生。本公司的最终控制方为自然人邹剑寒先生和李五令先生。截止2016年6月30日两位股东对本公司的持股比例和表决权比例分别为27.84%和27.84%。以下为报告期内两位股东持股情况：

单位：人民币万元

股东明细	期末		年初	
	人民币	比例（%）	人民币	比例（%）
邹剑寒	15,438.900	27.84	15,438.900	27.84
李五令	15,438.909	27.84	15,438.909	27.84

本企业最终控制方是邹剑寒与李五令。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	蒙发利（香港）有限公司	1830万欧元	2013-10-28	2017-10-27	是

厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司	蒙发利(香港)有限公司	950万美元	2015-8-18	2016-8-17	是
	蒙发利(香港)有限公司	2,500万美元	2015-10-6	2016-10-5	否
	OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2,580万港币	2015-6-17	2016-6-16	是
	蒙发利(香港)有限公司	4,600万欧元	2015-12-21	2017-12-20	否
	蒙发利(远东)控股有限公司	997万欧元	2016-6-22	2017-6-21	否
	OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL(HK) LIMITED	2,580万港币	2016-6-8	2017-6-7	否

### 十三、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

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (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

无

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无

## 2、利润分配情况

无

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

无

## 十六、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	140,680,995.60	40.66%			140,680,995.60	123,927,971.46	38.75%			123,927,971.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,286,873.75	59.34%	881,120.83	0.43%	204,405,752.92	195,892,068.33	61.25%	179,487.72	0.09%	195,712,580.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	345,967,869.35	100.00%	881,120.83	0.43%	345,086,748.52	319,820,039.79	100.00%	179,487.72	0.09%	319,640,552.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门蒙发利营销有限公司	302,650.00	0.00		关联公司，确信可收回
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	1,005,930.49	0.00		关联公司，确信可收回
台湾奥佳华国际有限公司 (Taiwan Ogawa International Co., Ltd.)	2,242,265.96	0.00		关联公司，确信可收回
OGAWA WORLD BERHAD	71,148,581.85	0.00		关联公司，确信可收回
荣泰健康科技股份有限公司	424,847.69	0.00		关联公司，确信可收回
蒙发利(香港)有限公司	58,867,656.78	0.00		关联公司，确信可收回
ComfortEnterprise (Fareast) Holding Co., Limited	6,689,062.83	0.00		关联公司，确信可收回
合计	140,680,995.60		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	196,198,841.49		
4-6 个月（含 6 个月）	6,243,237.48	312,161.87	5.00%
7-12 个月（含 12 个月）	2,844,794.78	568,958.96	20.00%
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	205,286,873.75	881,120.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 701,633.11 元。

(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情况	0

本期无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 228,313,535.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 65.99%

(5) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	162,319,627.02	94.55%			162,319,627.02	117,557,551.70	91.81%			117,557,551.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,171,343.34	0.68%	221,071.16	18.87%	950,272.18	9,685,780.62	7.56%	653,705.47	6.75%	9,032,075.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,190,000.00	4.77%			8,190,000.00	800,000.00	0.63%			800,000.00



合计	171,680,970.36	100.00%	221,071.16	18.87%	171,459,899.20	128,043,332.32	100.00%	653,705.47		127,389,626.85
----	----------------	---------	------------	--------	----------------	----------------	---------	------------	--	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
漳州蒙发利实业有限公司	5,000,000.00	0.00		关联公司, 确信可收回
深圳蒙发利科技有限公司	587,395.62	0.00		关联公司, 确信可收回
厦门康城健康家居产品有限公司	11,447,927.28	0.00		关联公司, 确信可收回
蒙发利(香港)有限公司	105,276,600.86	0.00		关联公司, 确信可收回
OGAWA WORLD BERHAD	15,000,000.00	0.00		关联公司, 确信可收回
深圳蒙发利设计开发有限公司	7,703.26	0.00		关联公司, 确信可收回
应收出口退税	25,000,000.00	0.00		已申报, 确信可收回
合计	162,319,627.02		--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	973,706.02	48,685.30	0.05%
1 至 2 年	31,564.33	6,312.87	20.00%
2 至 3 年	166,072.99	166,072.99	100.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,171,343.34	221,071.16	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 432,634.31 元。

(3) 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情况	0.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	25,000,000.00	19,999,197.23
押金	8,410,671.13	8,720,070.16
备用金	535,430.64	582,013.72
往来款	137,319,627.02	98,423,118.21
其他	415,241.57	318,933.00
合计	171,680,970.36	128,043,332.32

(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
蒙发利(香港)有限公司	资金调度	105,276,600.86	1 年以内	61.32%	
厦门康城健康家居有限公司	资金调度	11,447,927.28	1 年以内	6.67%	
应收退税款	应收退税款	25,000,000.00	1 年以内	14.56%	
OGAWA WORLD BERHAD	资金调度	15,000,000.00	1 年以内	8.74%	
厦门市思明区人民政府办公室	押金	8,190,000.00	1 年以内	4.77%	
合计	--	164,914,528.14	--	96.06%	

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	978,400,161.85		978,400,161.85	975,667,232.21		975,667,232.21
对联营、合营企业投资	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	979,400,161.85		979,400,161.85	975,667,232.21		975,667,232.21

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门蒙发利电子有限公司	242,778,145.50	609,506.64		243,387,652.14		
漳州蒙发利实业有限公司	10,960,987.10	656,668.66		11,617,655.76		
深圳蒙发利科技有限公司	2,244,469.71	30,783.16		2,275,252.87		
厦门康城健康家居产品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门蒙发利健康科技有限公司	222,323,438.85	307,831.64		222,631,270.49		
蒙发利(香港)有限公司	17,337,984.99			17,337,984.99		
漳州康城家居用品有限公司	201,334,400.00			201,334,400.00		
厦门宝利源健康科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门蒙发利营销有限公司	193,726,410.72	855,771.94		194,582,182.66		
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	1,117,649.70			1,117,649.70		
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	9,461,406.36			9,461,406.36		
漳州蒙发利创新科技有限公司	5,842,339.28	132,367.60		5,974,706.88		
厦门呼博士空气净化科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳蒙发利设计开发有限公司	3,540,000.00	140,000.00		3,680,000.00		
合计	975,667,232.21	2,732,929.64		978,400,161.85		

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
厦门伊亚创新科技有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计											
合计										1,000,000.00	

#### 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	743,027,845.52	714,317,655.57	668,952,184.74	653,577,446.63
其他业务	69,056.61		37,154.70	
合计	743,096,902.13	714,317,655.57	668,989,339.44	653,577,446.63

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	85,369.86	1,721,582.19
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	-5,833,771.98	3,858,728.40
合计	-5,748,402.12	5,580,310.59

## 十七、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	-609,364.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,874,167.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,159,429.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,027.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,654,638.98	
减：所得税影响额	7,925,292.06	
少数股东权益影响额	-224,760.92	

合计	23,431,367.98	--
----	---------------	----

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.05	0.05

## 第十节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

三、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。

四、在其他证券市场公布的半年度报告。

以上文件备查地点：公司董事会办公室

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

董 事 会

2016 年 8 月 25 日