

# 厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

XIAMEN COMFORT SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.

厦门市思明区前埔路 168 号（五楼）



## 2011 年年度报告

证券代码：002614

证券简称：蒙发利

二〇一二年二月

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本年度报告经公司第二届董事会第十次董事会审议通过，全体董事均出席本次董事会会议。

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审议并出具了标准无保留意见的审计报告。

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杨青声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

# 目录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股份变动及股东情况	10
第四节	董事、监事、高级管理人员基本情况	15
第五节	公司治理	21
第六节	内部控制	28
第七节	股东大会情况简介	32
第八节	董事会报告	33
第九节	监事会报告	72
第十节	重要事项	74
第十一节	财务报告	82
第十二节	备查文件	154

## 第一节 公司基本情况简介

公司名称	厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司
英文名称	XIAMEN COMFORT SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.
英文简称	EASEPAL
法定代表人	邹剑寒
股票简称	蒙发利
股票代码	002614
上市交易所	深圳证券交易所
股票类型	A 股
注册地址	厦门市思明区前埔路 168 号（五楼）
注册地址的邮政编码	361009
办公地址	厦门市思明区前埔路 168 号（五楼）
办公地址的邮政编码	361009
公司国际互联网网址	<a href="http://www.easepal.com.cn">http://www.easepal.com.cn</a>
电子信箱	stock@easepal.com.cn

### 1. 基本情况简介

### 2. 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	吴奕伟
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	0592-5569658	0592-3795740
传真	0592-5532788	0592-3795724
电子信箱	zb@easepal.com.cn	lala@easepal.com.cn

### 3. 公司信息披露媒体公司年度报告备置地点.

公司选定信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载公司年度报告的指定网站	<a href="http://cninfo.com.cn">http://cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 4. 其他相关资料

公司首次注册登记日期	1996年8月1日
公司最近变更登记日期	2011年10月26日
公司注册登记地点	厦门市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	350200200010911
税务登记号码	350204260060034
组织机构代码	26006003-4
公司聘请会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号4楼
公司聘请会计师事务所签字会计师姓名	张琦、张勇
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称	广发证券股份有限公司
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构办公地址	广州市天河北路183号大都会广场43楼
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构签字的保荐代表人的姓名	胡军、叶勇

#### 5. 公司历史沿革

公司上市后历次变更情况：

（1）2011年9月26日公司完成工商变更登记手续，并取得了厦门市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。将注册资本和实收资本由“九千万元整”变更为“壹亿贰仟万元整”，公司类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

（2）2011年10月26日公司完成工商变更登记手续，并取得了厦门市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。将公司住所由“厦门市思明区东浦路22号2楼”变更为“厦门市思明区前埔路168号（五楼）”。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,886,839,584.65	1,829,852,227.71	3.11%	1,302,691,778.72
营业利润 (元)	152,593,300.96	169,112,599.49	-9.77%	104,886,720.24
利润总额 (元)	159,218,715.63	174,155,128.00	-8.58%	108,258,736.65
归属于上市公司股东的净利润 (元)	138,440,892.76	153,076,726.08	-9.56%	93,970,114.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	129,393,996.25	136,456,337.64	-5.18%	82,784,738.86
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-69,767,025.14	146,054,644.47	-147.77%	147,800,819.93
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产 (元)	2,632,784,310.38	1,055,435,253.66	149.45%	874,790,275.54
负债总额 (元)	621,582,171.50	657,939,300.43	-5.53%	574,080,700.25
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,011,202,138.88	397,495,953.23	405.97%	300,709,575.29
总股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	90,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.42	1.70	-16.47%	1.04
稀释每股收益 (元/股)	1.42	1.70	-16.47%	1.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.33	1.52	-12.50%	0.92
加权平均净资产收益率 (%)	16.56%	40.58%	-24.02%	35.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.48%	36.17%	-20.69%	31.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.58	1.62	-135.80%	1.64

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	16.76	4.42	279.19%	3.34
资产负债率 (%) (按合并口径)	23.61%	62.34%	-38.73%	65.62%
资产负债率 (%) (按母公司口径)	20.14%	64.34%	-44.20%	63.31%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额			
	2011 年	附注 (如适用)	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-113,658.66		1,268,061.12	-2,492.83
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,318,538.89		5,297,131.40	2,601,515.60
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	4,146,155.00		12,604,800.00	9,575,250.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,420,534.44		-71,690.46	845,345.02
所得税影响额	-1,724,673.16		-2,477,913.62	-1,834,242.52
少数股东权益影响额				
合计	9,046,896.51	-	16,620,388.44	11,185,375.27

### 四、加权平均资产收益率及基本每股收益的计算过程

#### 1. 加权平均资产收益率计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属公司普通股股东的净利润	A	138,440,892.76
非经常性损益	B	9,046,896.51
扣除非经常性损益后的归属公司普通股股东的净利润	C=A-B	129,393,996.25
归属公司普通股股东的期初净资产	D	397,495,953.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,475,392,000.00

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	400,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	9
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	835,764,399.61
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	16.56%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	15.48%

## 2. 基本每股收益率计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属公司普通股股东的净利润	A	138,440,892.76
扣除所得税影响后的非经常性损益	B	9,046,896.51
扣除非经常性损益后的归属公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	129,393,996.25
期初股份总数	D	90,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	30,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0
报告期缩股数	J	0
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	97,500,000.00



基本每股收益	$M=A/L$	1.42
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	1.33

3. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益计算过程相同。



三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%
--------	------------	---------	------------	--	--	--	------------	-------------	---------

## 2. 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数(-为减少)	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	400,000	400,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	400,000	400,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	800,000	800,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金	400,000	400,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	800,000	800,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	800,000	800,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
中信证券股份有限公司	400,000	400,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
广州证券有限责任公司	400,000	400,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
宏源证券—建行—宏源3号红利成长集合资产管理计划	1,200,000	1,200,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09
金元证券股份有限公司	400,000	400,000	0	0	新股发行网下配售解禁	2011-12-09

张泉	8,048,000	2,012,000	0	6,036,000	小股东限售解禁 董监高解禁	2012-09-09
天津雷石信源股权投资合伙企业 (有限合伙)	2,680,000	2,680,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
魏罡	1,107,000	276,750	0	830,250	限售解禁 董监高解禁	2012-09-09
曾建宝	900,000	225,000	0	675,000	限售解禁 董监高解禁	2012-09-09
刘才庆	900,000	225,000	0	675,000	限售解禁 董监高解禁	2012-09-09
蔡坤平	549,000	549,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
赵军定	549,000	549,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
高兰洲	486,000	121,500	0	364,500	限售解禁 董监高解禁	2012-09-09
陈海洲	486,000	486,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
方敏	486,000	486,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
屠根林	450,000	450,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
庄文胜	225,000	225,000	0	0	小股东限售解禁	2012-09-09
合计	22,866,000	14,285,250	0	8,580,750.00	—	—

## 二、证券发行与上市情况

1. 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1813号”《关于核准厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司首次公开发行股票批复》和深圳证券交易所“深证上【2011】277号”《关于厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司向社会公众公开发行2,400万股，并于2011年9月9日在深圳证券交易所挂牌上市。

2. 公司无内部职工股。

## 三、公司股东及实际控制人情况

### 1.截至本报告期末 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	26,403
前10名股东持股情况	

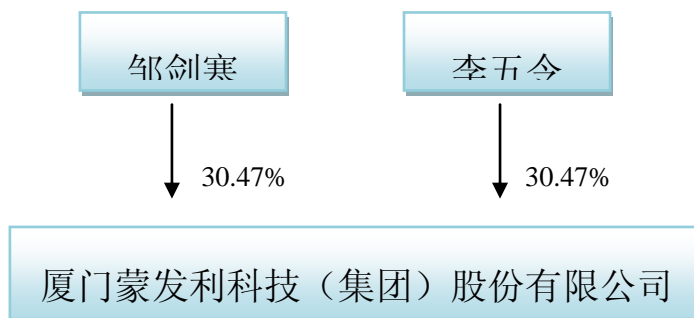
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
邹剑寒	境内自然人	30.47%	36,567,000	36,567,000	0
李五令	境内自然人	30.47%	36,567,000	36,567,000	0
张泉	境内自然人	6.71%	8,048,000	8,048,000	0
天津雷石信源股权投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	2.23%	2,680,000	2,680,000	0
魏罡	境内自然人	0.92%	1,107,000	1,107,000	0
曾建宝	境内自然人	0.75%	900,000	900,000	0
刘才庆	境内自然人	0.75%	900,000	900,000	0
蔡坤平	境内自然人	0.46%	549,000	549,000	0
赵军定	境内自然人	0.46%	549,000	549,000	0
高兰洲（以下三人持股数一样并列第十）	境内自然人	0.41%	486,000	486,000	0
陈海洲	境内自然人	0.41%	486,000	486,000	0
方敏	境内自然人	0.41%	486,000	486,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
金元证券股份有限公司	400,000			人民币普通股	
华西证券—建行—华西证券融诚 2 号集合资产管理计划	250,000			人民币普通股	
东莞证券—招行—旗峰财富 1 号产业升级集合资产管理计划	234,550			人民币普通股	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	165,283			人民币普通股	
黄松如	148,926			人民币普通股	
沈素芳	134,556			人民币普通股	
上海万可实业有限公司	119,066			人民币普通股	
中信证券股份有限公司	115,500			人民币普通股	
高志辉	108,225			人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	88,600			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十大股东中：邹剑寒、李五令属于一致行动人。其余股东与前两大股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>前 10 名无限售条件股东之间：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>				

## 2. 公司控股股东及实际控制人情况

### (1) 公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人没有发生变化，仍为邹剑寒、李五令，公司实际控制人持有公司 60.95% 股份，其中邹剑寒、李五令各持有公司 30.47% 股份，两人均为中国国籍，无境外居留权。

### (2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



## 3. 其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内公司未有其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司应董事、监事和高级管理人员的基本情况

#### 1. 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邹剑寒	董事长 总经理 董事	男	42	2010-11-22	2013-11-21	36,567,000	36,567,000		55.36	否
李五令	副董事长 常务副总经理 董事	男	55	2010-11-22	2013-11-21	36,567,000	36,567,000		44.59	否
张泉	董事 副总经理	男	46	2010-11-22	2013-11-21	8,048,000	8,048,000		33.77	否
魏罡	董事 海外市场部 总经理	男	36	2010-11-22	2013-11-21	1,107,000	1,107,000		76.97	否
曾建宝	董事 总经理助理	男	44	2010-11-22	2013-11-21	900,000	900,000		29.53	否
张年庆	董事 深圳凯得克 总经理	男	38	2010-11-22	2013-11-21	0	0		52.44	否
马永义	独立董事	男	46	2010-11-22	2013-11-21	0	0		5.00	否
白知朋	独立董事	男	67	2010-11-22	2013-11-21	0	0		5.00	否
谢永添	独立董事	男	48	2010-11-22	2013-11-21	0	0		5.00	否
高兰洲	监事 海外市场部 副总经理	男	37	2010-11-22	2013-11-21	486,000	486,000		29.46	否
刘才庆	监事 厦门康城副 总经理	男	44	2010-11-22	2013-11-21	900,000	900,000		19.42	否
杨艳	监事 海外市场部	女	35	2011-03-16	2013-11-21	0	0		26.03	否

	业务经理									
张斌	副总经理 董事会秘书	男	38	2010-11-22	2013-11-21	0	0		36.92	否
崔洪海	副总经理	男	43	2010-11-22	2013-11-21	0	0		38.34	否
苏卫标	财务总监	男	33	2010-11-22	2013-11-21	0	0		41.60	否
合计	-	-	-	-	-	84,575,000	84,575,000		499.43	-

## 2. 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 董事会成员

邹剑寒：中国国籍，无境外居留权，男，1969 年出生，本科。1996 年 8 月与李五令共同创办蒙发利垫制品。现任公司董事长兼总经理，董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任蒙发利香港董事、总经理，漳州康城执行董事、总经理，厦门宝利源健康科技有限公司执行董事，蒙发利电子、漳州蒙发利、深圳凯得克、厦门康先、济南田源董事，兼任的社会职务有福建省政协委员、厦门市外经贸协会副会长、厦门市总商会常务理事、厦门市政协委员、厦门市思明区人大代表。

李五令：中国国籍，无境外居留权，男，1956 年出生，高中。1996 年 8 月与邹剑寒先生共同创办蒙发利垫制品，历任蒙发利有限公司常务副总经理、蒙发利科技常务副总经理、蒙发利集团常务副总经理、公司副董事长，常务副总经理。现任本公司副董事长、常务副总经理，董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任蒙发利电子、漳州蒙发利、厦门康城董事，深圳凯得克、厦门康先、济南田源监事。

张泉：中国国籍，具有日本国居留权，男，1965 年出生，本科。曾任北京市公安局十处科员、日本国船桥物产株式会社国际贸易部首席代表。加入本公司后，曾任有限公司副总经理、公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任蒙发利电子、漳州蒙发利董事，济南田源副董事长。

魏罡：中国国籍，无境外居留权，男，1975 年出生，专科。曾任有限公司海外市场部总经理、公司董事、海外市场部经理。现任本公司董事、海外市场部总经理。董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

曾建宝：中国国籍，无境外居留权，男，1967 年出生，本科。曾任福建三龙集团公司副总经理。加入本公司后，曾任有限公司总经理助理、深圳凯得克总经理、公司董事、总经理助理。现任本公司董事、总经理助理。董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。



目前还兼任漳州蒙发利、蒙发利电子董事。

张年庆：中国国籍，无境外居留权，男，1973 年出生，本科。曾任公司董事。现任本公司董事，董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任深圳凯得克总经理。

马永义：中国国籍，无境外居留权，男，1965 年出生，管理学博士、副教授、中国注册会计师。曾任黑龙江财政专科学校会计教研室副主任、中植企业集团有限公司总会计师，并曾任公司独立董事。现任本公司独立董事，独立董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任北京国家会计学院教务部中心主任。

白知朋：中国国籍，无境外居留权，男，1944 年出生，本科。曾任总后医高专电教中心主任，北京军医学院医学工程系主任。现任本公司独立董事，独立董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任中国医学装备协会副理事长兼秘书长，中国医学装备杂志社社长兼总编辑。

谢永添：中国国籍，无境外居留权，男，1963 年出生，经济学博士。曾任福建农林大学经济管理学院教师，厦门国家会计学院教师等职，并曾任公司独立董事。现任本公司独立董事，独立董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任厦门国家会计学院教务处副处长。

## **(2) 监事会成员**

高兰洲：中国国籍，无境外居留权，男，1974 年出生，本科。曾任公司监事、蒙发利电子副总经理，现任本公司监事、海外市场部副总经理，监事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任厦门康先副总经理。

刘才庆：中国国籍，无境外居留权，男，1967 年出生，研究生学历。曾任厦门莹源集团公司财务部经理。加入本公司后，曾任深圳凯得克副总经理、公司监事。现任公司监事，监事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任厦门康城副总经理、漳州蒙发利董事。

杨 艳：中国国籍，无境外居留权，女，1976 年出生，大学学历。1995 年 9 月加入本公司，现任公司海外市场部业务经理。监事任期自 2011 年 3 月 16 日至 2013 年 11 月 21 日。

## **(3) 高级管理人员**

邹剑寒：总经理，简历参见本节“2. 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”之“(1) 董事会成员”。

李五令：常务副总经理，简历参见本节“2. 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”之“(1) 董事会成员”。

张 泉：副总经理，简历参见本节“2. 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”之“(1) 董事会成员”。

张 斌：中国国籍，无境外居留权，男，1973 年出生，本科。曾任中国建设银行股份有限公司厦门分行业务科长、支行行长。2008 年 3 月后任本公司董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书，任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

崔洪海：中国国籍，无境外居留权，男，1968 年出生，研究生学历。曾任厦门市污水处理二厂书记、厦门市市政园林局处长。加入本公司后，曾任上海康先总经理、蒙发利有限总经理助理，2007 年 12 月至 2008 年 3 月任本公司董事会秘书，2008 年 3 月后任本公司副总经理。现任公司副总经理，任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

苏卫标：中国国籍，无境外居留权，男，1978 年出生，大专学历。曾任厦门电化厂财务科副科长，厦门德大食品有限公司财务经理。2007 年加入本公司，曾任财务管理经理、财务副总监，2010 年 1 月后任公司财务总监。现任公司财务总监，任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

### 3. 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(1) 在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，年底根据经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等综合确定。

(2) 公司股东大会审议通过，公司独立董事年度津贴为每人 5 万元/年，独立董事参加会议发生的履职费用由公司承担。

## 二、公司员工情况

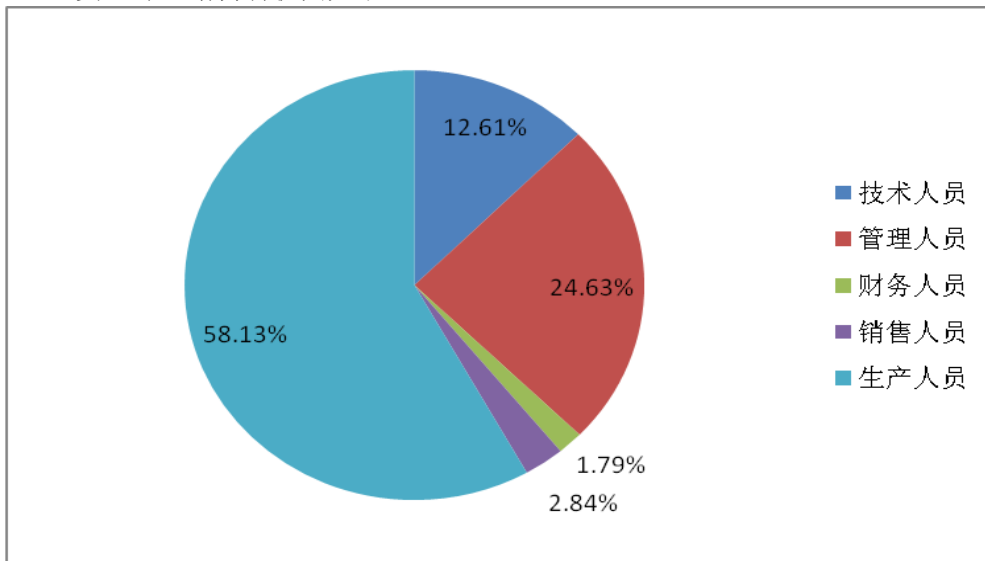
截至 2011 年 12 月 31 日，公司共有职工总数 4,583 人，没有需公司承担费用的离退休职工。员工按专业结构、教育程度和年龄结构图如下：

### 1. 按员工专业结构图如下：

专 业	人 数	比 例 (%)
技术人员	578	12.61%

管理人员	1,129	24.63%
财务人员	82	1.79%
销售人员	130	2.84%
生产人员	2,664	58.13%
合 计	4,583	100.00%

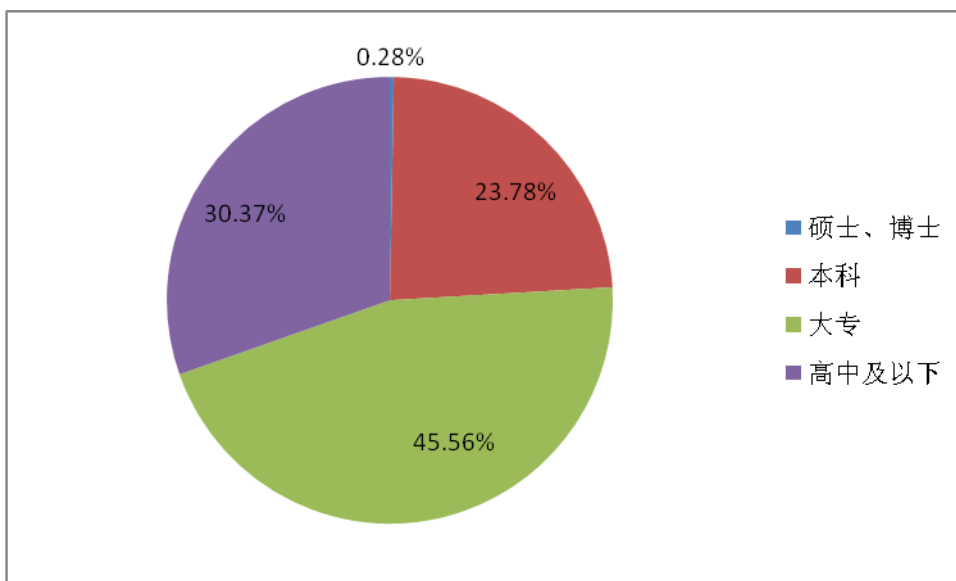
员工专业结构饼状图如下：



2、按员工教育程度图如下：

教育程度	人 数	比 例 (%)
硕士、博士	13	0.28%
本科	1,090	23.78%
大专	2,088	45.56%
高中及以下	1,392	30.37%
合 计	4,583	100.00%

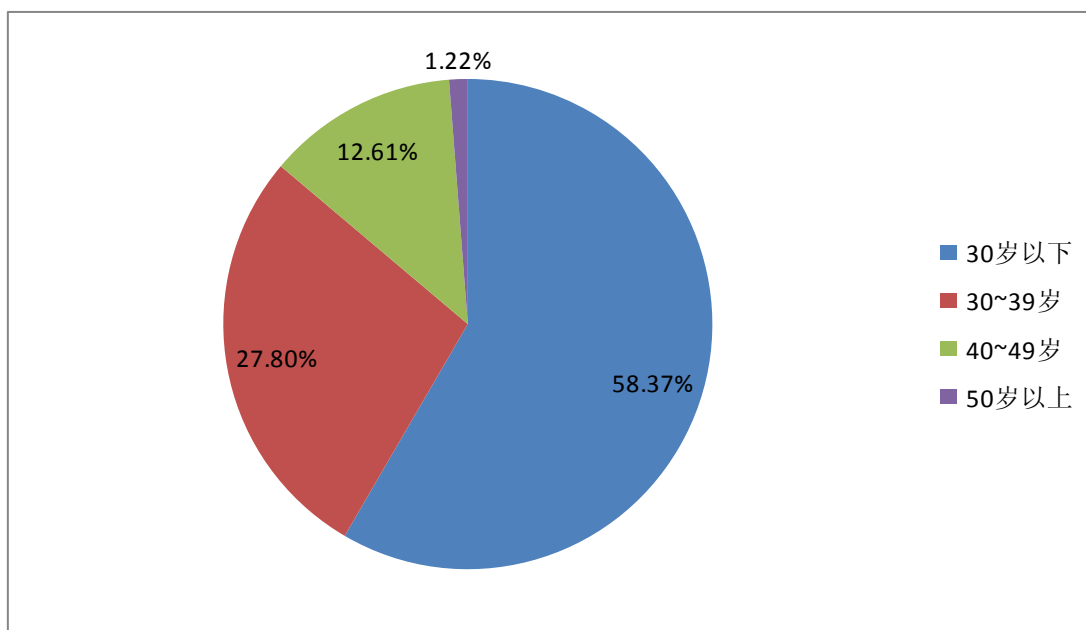
员工教育程度饼状图如下：



3、按员工年龄结构图如下：

年 龄	人 数	比 例 (%)
30 岁以下	2,675	58.37%
30~39 岁	1,274	27.80%
40~49 岁	578	12.61%
50 岁以上	56	1.22%
合 计	4,583	100.00%

员工年龄结构饼状图如下：



## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证券监督管理委员会相关法律法规等要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司治理水平。

报告期内公司已经建立的各项制度名称和信息披露情况：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
金融衍生品交易业务内部控制制度	2011-09-28	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2011-09-28	巨潮资讯网
投资者关系管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网
社会责任制度	2011-09-28	巨潮资讯网
对外担保管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网
控股子公司管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网
定期报告信息披露重大差错责任追究制度	2011-09-28	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度	2011-09-28	巨潮资讯网
董事、监事、高级管理人员持股管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网
内部审计工作管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网
对外投资管理办法	2011-09-28	巨潮资讯网
信息披露事务管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网
募集资金专项存储及使用管理制度	2011-09-28	巨潮资讯网

截止报告期末，公司的整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合，在告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。具体情况如下：

#### 1.关于股东与股东大会

公司严格按照公司章程及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司股东大会，平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

## **2.关于公司与控股股东**

公司控股股东依法行使其权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保。

## **3、关于董事和董事会**

报告期内，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体董事严格按照《中华人民共和国公司法》、《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司董事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真的出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

此外，公司在董事会下设立四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，同时制定了四个委员会的工作条例。四个委员会成员均由董事会成员组成。对于涉及四个委员会讨论的工作事项，在相关议案提交董事会前，会由四个委员会先行讨论，形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和配套工作人员，直接向审计委员会提交相关审计材料。

董事会秘书对于董事会工作能够及时完善的准备会晤相关材料，并做好会议记录工作，同时完整的保存会议资料，以备查询，保证董事会运作的顺利。作为公司的高级管理人员，董事会秘书注重投资者关系管理，及时掌握公司信息，做好与深圳证券交易所、厦门证监局、相关中介机构、投资者等的联系工作，保障公司与外界各相关机构的沟通顺畅。

## **4. 关于监事和监事会**

报告期内，公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《中华人民共和国公司法》、《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司监事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资事项进行监督。

## **5.关于绩效评价和激励约束制度**

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，

公司董事、监事和高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### **6.关于相关利益者**

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与各利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，以此来推动公司的持续、稳定、健康的发展。

#### **7.关于信息披露与透明度**

公司重视信息披露和投资者关系管理，制定并严格执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规定了重大事项相关的报告、传递、审核和披露程序，明确了信息披露和投资者关系管理的负责人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时的进行信息披露，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，及时通过网络等公开渠道回复投资者问题，提高公司的透明度，保障全体股东的合法权益。

#### **8. 内部审计制度**

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计机构，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构、控股子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，并提出相应的改进建议；对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关的经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计。

## **二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况**

### **1. 董事长、独立董事及其他董事履行职责情况**

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司章程、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，勤勉、积极的履行其职责，恪尽职守，依靠自己的专业知识、经验和能力做出决策，切实的维护了公司和股东尤其是社会公众股东的权益，并积极参加深圳证券交易所、厦门证监局组织的有关培训，掌握作为董事应具备的相关知识，切实维护公司股东特别是社会公众股东的权益。

公司董事长在履行职责时，严格按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市规范运作指引》以及公司章程等法律法规的要求，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。保障独立董事和董事会

秘书的知情权，同其他董事保持紧密的沟通，及时将有关情况通报其他董事。同时，督促其他董事、监事及高级管理人员积极参与监管机构组织的培训，进一步巩固对相关法律法规的学习，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《独立董事制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，勤勉尽责，恪尽职守，深入了解公司并进行现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设等相关情况。2011年，独立董事均能积极参加董事会会议，认真参与公司的决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对相关议案出具了专门的独立意见（如下表所列）。任职期间，独立董事分别走访了公司下属子公司，对子公司生产经营情况进行了实地考察；不定期的到公司进行现场办公，了解公司不同时期的生产经营情况；召集、参与2011年审计委员会年度会议，并与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等对年度经营状况和2012年工作经营计划进行了沟通。充分发挥独立董事的作用，维护了公司、全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

序号	时间	独立意见名称	独立意见类型
1	2011-9-26	关于2011年第四季度金融衍生品交易计划的独立意见	同意
2	2011-9-26	使用部分募集资金置换预先投入募集资金项目的独立意见	同意
3	2011-9-26	使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的独立意见	同意

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

## 2. 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邹剑寒	董事长 总经理 董事	5	3	2	0	0	否
李五令	副董事长 常务副总经理 董事	5	3	2	0	0	否
张泉	董事 副总经理	5	2	2	1	0	否
魏罡	董事 海外市场部总经理	5	3	2	0	0	否
曾建宝	董事	5	3	2	0	0	否



	总经理助理						
张年庆	董事 深圳凯得克总经理	5	2	2	1	0	否
马永义	独立董事	5	2	2	1	0	否
白知朋	独立董事	5	1	2	2	0	否
谢永添	独立董事	5	3	2	0	0	否

报告期内，公司一共召开了 5 次董事会，公司董事出席会议情况如下：

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司注意规范与公司控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司各股东，具有完整的业务、供应、生产和销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### 1. 业务独立

公司业务主要从事按摩器具的研发、生产和销售。业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### 2. 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定推选和任免，不存在股东超越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职位，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取薪酬，公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

#### 3. 资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必

须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

#### **4. 机构独立**

公司股东大会、董事会、监事会及各级管理部门，独立行使经营管理职权；同时，根据自身生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

#### **5. 财务独立**

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，开设独立的银行帐号，建立独立的会计核算体系，制定了内部财务管理等内控制度，独立进行财务决策并依法进行独立纳税申报和履行纳税义务。根据公司企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### **四、公司内部控制机制建立健全的情况**

为规范公司经营管理，控制风险，保证生产经营活动的正常开展，报告期内公司的内部控制已按照既定制度执行良好，公司各项内部控制制度贯穿于公司生产经营各层面、各环节。

具体情况如下：

#### **1. 董事会对内部控制的总体评价**

公司已根据实际情况建立了健全、合理的内部控制体系，制定了满足公司内部管理需要的各种控制制度，覆盖了公司各种业务活动和内部管理的各个方面和环节，并得到了有效执行。公司董事会认为：公司内部控制制度合理、完整，整体运行有效，不存在重大问题缺陷。随着公司业务的进一步发展，公司内部控制体系将得到进一步完善和补充，发挥的更加稳定和高效。

《2011年度内部控制自我评价报告》的具体内容披露于2012年2月29日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### **2. 独立董事关于2011年度内部控制自我评价报告的独立意见**

公司已建立了规范的公司治理结构、议事规则和风险评估体系等，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，保证公司各项生产经营活动达到预期目标。真实、客观的反映了公

司内部控制制度的建设及运营情况，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

独立董事《关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的独立意见》的具体内容披露于 2012 年 2 月 29 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### **3. 监事会对公司内部控制的审核意见**

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司 2011 年年度报告和自我评价报告的程序符合行政法律、法规和中国证券监督管理委员会的规定。报告的内容真实、准确、完整的反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。同意由董事会提交股东大会审议。

监事会《关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告见》意见的具体内容披露于 2012 年 2 月 29 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### **4. 保荐机构对公司内部控制的审核意见**

作为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司的持续督导保荐机构，广发证券股份有限公司核查后认为：蒙发利法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业经营管理相关的有效内部控制，公司 2011 年度内部控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

《广发证券股份有限公司关于厦门蒙发利集科技(集团)股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》的具体内容披露于 2012 年 2 月 29 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## **五、公司对高级管理人员考评及激励机制**

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制基本情况

在报告内，公司按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，建立健全了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，包括内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况、内部控制检查监督部门的设置情况、董事会对内部控制有关工作的安排、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况。

公司于 2011 年 9 月 26 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，截止目前该制度执行情况良好，报告期内所披露的定期报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件对公司章程、《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司总经理工作细则》进行了修正，制定了《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司信息披露事务管理制度》、《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》和《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司投资者关系管理制度》等制度，确保了公司内部控制的合理、完整和有效。

### 二、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否建立独立于财务部门的内部审计部	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	

二、年度内部控制自我评价报告披露情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	公司于2011年9月9日挂牌上市至今未满一年。按照规定，本年度公司未聘请会计师事务所对公司内部控制有效性出具审计报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告，如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及的事项做出专项说明	否	公司于2011年9月9日挂牌上市至今未满一年。按照规定，本年度公司未聘请会计师事务所对公司内部控制有效性出具审计报告。
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度主要工作内容和工作成效		
<p>1. 审计委员会本年度主要工作内容和工作成效：</p> <p>    审计委员会本年度一共召开了2次会议，审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等。对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导，在年报审计过程中对财务报表出具审核意见，到公司进行现场核查、检查公司财务等。</p> <p>2. 内部审计部门本年度主要工作内容和工作成效：</p> <p>    每季度对公司募集资金的存放与使用情况进行一次审计，并按时向审计委员会提交专项报告，每季度对对外投资、对外担保、资金运用等方面进行监控、核查，根据公司实际情况，修订公司相关的内控制度。</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

### 三、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司已根据实际情况建立了健全、合理的内部控制体系，制定了满足公司内部管理需要的各种控制制度，覆盖了公司各种业务活动和内部管理的各个方面和环节，并得到了有效执行。公司董事会认为：公司内部控制制度合理、完整，整体运行有效，不存在重大问题缺陷。随着公司业务的进一步发展，公司内部控制体系将得到进一步完善和补充，发挥的更加稳定和高效。

### 四、监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价的意见

2011 年度，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）等法律法规的要求，制定和完善了一系列内部控制制度，其涵盖了公司的运营环节，重点控制制度健全、运作规范、控制有序，并根据新的法律、规章要求不断进行修订。公司已建立了规范的公司治理结构、议事规则和风险评估体系等，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，保证公司各项生产经营活动达到预期目标。因此，公司的内部控制是有效的。公司董事会编制和审核公司 2011 年年度报告和自我评价报告的程序符合行政法律、法规和中国证券监督管理委员会的规定。报告的内容真实、准确、完整的反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 五、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

2011 年度，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）等要求，制定和完善了一系列内部控制制度，其涵盖了公司的运营环节，重点控制制度健全、运作规范、控制有序，并根据新的法律、规章要求不断进行修订。目前，公司已建立了规范的公司治理结构、议事规则和风险评估体系等，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，保证公司各项生产经营活动达到预期目标。因此，公司的内部控制是有效的。公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

### 六、保荐机构对公司 2011 年度内部控制的自我评价的核查意见

广发证券认为：蒙发利法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业经营管理相关的有效内部控制，公司2011年度内部控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会：2011 年第二次临时股东大会。会议的召集程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规文件和公司章程的规定。具体情况如下：

### 一、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 10 月 13 日以现场表决方式在厦门市前埔路 168 号公司五楼会议室召开，会议审议通过如下议题：

- 1、《关于制定<对外担保管理制度>的议案》
- 2、《关于变更公司住所的议案》
- 3、《关于修改公司章程部分条款的议案》
- 4、《关于修订<募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》

该次股东大会决议刊登在 2011 年 10 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。



## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况讨论分析

#### (一) 报告期公司经营情况回顾

##### 1、公司总体经营情况

2011 年受欧债危机的影响,全球经济复苏缓慢,我国按摩器具出口增速放缓,相对 2010 年同期增速下降 4.81%,同时 2011 年出口呈现量减价升的趋势。根据中国海关数据统计显示,2011 年我国按摩器具出口量比 2010 年度下降 6.96%,但是,2011 年度我国按摩器具出口平均价格比 2010 年度上升 21.28%,从而使 2011 年我国按摩器具出口金额比 2010 年上升 12.84%。

报告期内,公司在北美和欧洲地区的出口出现一定的下滑,与上年同期相比,出口销售收入下降 16.65%。面对欧债危机,公司积极调整应对,加大了东亚及东南亚业务的拓展,在同战略客户对市场进行深入分析后,根据市场信息不断加强目标市场的新品开发,使得东亚及东南亚市场报告期内的收入较上年上升了 39.26%。同时,公司加大内销业务的拓展,报告期内内销收入较上年上升了 29.45%。公司在 2011 年度应对欧债危机采取的一系列市场拓展、新产品策划、完善内部管理等策略,使得公司 2011 年总体销售收入不但没有下滑,反而有一定程度的上升。

报告期内,公司实现营业收入 188,683.96 万元,同比增长 3.11%,但由于材料、人工成本等生产要素快速上涨以及为应对欧债危机,公司加大了经营的相关投入,从而使得报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 13,844.09 万元,同比下降 9.56%。

##### 2、近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位: 万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	188,683.96	182,985.22	3.11%	130,269.18
营业利润	15,259.33	16,911.26	-9.77%	10,488.67
利润总额	15,921.87	17,415.51	-8.58%	10,825.87

归属于上市公司股东的净利润	13,844.09	15,307.67	-9.56%	9,397.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,939.40	13,645.63	-5.18%	8,278.47
经营活动产生的现金流量净额	-6,976.70	14,605.46	-147.77%	14,780.08
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额	263,278.43	105,543.53	149.45%	87,479.03
负债总额	62,158.22	65,793.93	-5.53%	57,408.07
归属于上市公司股东的所有者权益	201,120.21	39,749.60	405.97%	30,070.96
总股本(万股)	12,000.00	9,000.00	33.33%	9,000.00

分析:受欧债危机的影响,全球经济复苏缓慢,我国按摩器具出口增速放缓,面对欧债危机,公司采取的一系列积极应对方式,使得公司 2011 年度总体销售收入并未下滑,而呈现小幅的增长。报告期内,公司营业收入增长 3.11%,基本保持稳定。

报告期内,由于国内通胀水平较高,上半年度材料价格维持在较高水平。同时,公司为更好地稳定员工,引进高端人才,提高员工的工资,使公司的人工成本大幅度上升。另外,公司加大了产品开发力度,从而使开发费用增长较快。以上因素的共同影响,使得公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润同比下降 9.56%。

报告期内,为与主要客户共同应对欧债危机,公司对客户帐期做相应延长,同时,为了抵御国内通胀风险,公司对主要供应商采取了更加及时、主动的付款策略,并且在年底加大材料备货,从而导致报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 147.77%。

报告期内,由于公司新股发行上市募集资金及业务发展等因素的影响,使得公司资产总额、归属于上市公司股东的所有者权益及总股本同比上升 149.45%、405.97%及 33.33%。

## (二) 公司主营业务及经营情况

### 1、主营业务范围

公司主营业务范围为开发、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(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)。

## 2、主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)	
电器机械 及器材制 造	181,383.17	145,798.33	19.62%	3.14%	3.96%	-0.63%	
主营业务分产品情况							
项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比上年 增减(%)	
按摩小电 器	塑胶器械	81,581.29	64,051.62	21.49%	0.96%	-0.95%	1.52%
	电子器械	15,807.84	13,867.61	12.27%	-16.27%	-8.56%	-7.41%
	座垫	26,699.20	21,231.18	20.48%	3.01%	1.65%	1.06%
	小计	124,088.32	99,150.42	20.10%	-1.21%	-1.55%	0.28%
按摩居室 电器	多功能按摩椅	36,337.70	28,621.90	21.23%	30.60%	31.63%	-0.62%
	家居型按摩椅	6,598.50	5,837.43	11.53%	-33.33%	-26.11%	-8.64%
	小计	42,936.20	34,459.33	19.74%	13.83%	16.24%	-1.67%
按摩器具产品合计		167,024.52	133,609.75	20.01%	2.27%	2.49%	-0.17%
其他		14,358.65	12,188.59	15.11%	14.52%	23.34%	-6.08%
合计		181,383.17	145,798.33	19.62%	3.14%	3.96%	-0.63%

报告期内,公司的按摩小电器产品销售收入较上年同期下降 1.21%,其中电子器械产品由于主要销售区域在欧美,受欧债危机影响,销售收入下降 16.27%。

报告期内，由于厦门蒙发利电子有限公司募投项目基建部分基本完成，从而释放了按摩居室电器部分产能，使得按摩居室电器产品收入比上年同期上升 13.83%。

为应对欧债危机，消化公司内部成本，报告期内公司充分发挥自身工业设计能力和技术研发优势，充分利用车缝设备、人员等产能，拓展产品外延，加大其他产品的开发力度，因此其他产品销售比上年同期上升 14.52%。

### 3、主营业务分地区情况

单位：万元

分地区经营情况		
地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北美地区	46,623.50	-23.60%
欧洲地区	44,435.56	-7.87%
东亚及东南亚地区	71,418.11	39.26%
其他地区	7,579.69	15.31%
外销小计	170,056.86	1.76%
国内销售	11,326.31	29.45%
合计	181,383.17	3.14%

报告期内，受欧债危机的影响，经济复苏缓慢，公司在北美和欧洲地区的出口出现一定的下滑，与上年同期相比，北美地区收入下滑 23.60%，欧洲地区收入下滑 7.87%。面对欧债危机，公司积极调整应对，加大了东亚及东南亚业务的拓展，会同战略客户对市场进行深入分析后，根据市场信息不断加强目标市场的新品开发，使得东亚及东南亚市场报告期内的收入较上年上升了 39.26%。同时，公司加大内销业务的拓展，报告期内内销收入较上年上升了 29.45%。公司在 2011 年度应对欧债危机进行的一系列市场拓展、新产品策划、完善内部管理等策略，使得公司 2011 年主营业务收入较上年同期上升 3.14%。

### 4、销售毛利率变动情况

项目		2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
按摩小电器	塑胶器械	21.49%	19.97%	1.52%	21.01%

	电子器械	12.27%	19.68%	-7.41%	14.64%
	座垫	20.48%	19.42%	1.06%	20.55%
	平均毛利率	20.10%	19.82%	0.28%	19.37%
按摩居室电器	全功能按摩椅	21.23%	21.85%	-0.62%	22.39%
	家居型按摩椅	11.53%	20.17%	-8.64%	21.77%
	平均毛利率	19.74%	21.41%	-1.67%	22.14%
按摩器具平均毛利率		20.01%	20.18%	-0.17%	20.16%
其他产品毛利率		15.11%	21.19%	-6.08%	22%
综合毛利率		19.62%	20.25%	-0.63%	20.39%

报告期内由于材料、人工等生产要素的上涨,公司主营业务毛利比上年同期下降 0.63%。

报告期内,公司按摩小电器产品收入较上年同期下降 1.21%,毛利率比上年同期上升 0.28%,主要是按摩小电器中塑胶器械及座垫销售收入增长带来毛利率上升。而电子器械产品主要销售区域在欧美,受欧债危机影响,销售收入下降 16.27%,导致单位固定成本上升,从而使电子器械毛利率较上年同期下降了 7.41%。

报告期内,按摩居室电器产品销售收入较上年同期上升 13.83%,毛利率比上年同期下降 1.67%。其中家居型按摩椅由于尚未形成量产,导致成本分摊上升,毛利率较上年同期下降 8.64%。

为应对欧债危机,消化公司内部成本,公司加大其他产品的销售,报告期内公司其他产品销售较上年同期上升 14.52%,但由于这类外延产品并没有形成产能优势,因此成本相对较高,造成报告期内其他产品毛利率比上年同期下降 6.08%。

## 5、订单签署和执行情况

公司的主要客户为国际知名品牌商,公司在与大客户签订框架性合同后,在合同期限内通过 E-MAIL、传真等方式确定具体的产品订单。

受欧债危机影响,报告期内北美及欧洲客户取消部份订单,尤其下半年订单受影响较大。

## 6、主要供应商、客户情况

单位:万元

供应商	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
-----	--------	--------	----------	--------

前五名供应商合计采购金额	19,666.30	24,203.90	-18.75%	14,757.21
前五名供应商合计采购金额占公司年度采购总额的比例	15.16%	19.33%	-4.17%	16.58%
前五名供应商合计应付账款余额	1,552.37	7,363.59	-78.92%	4,318.09
前五名供应商合计应付账款余额占公司应付账款总余额的比例（%）	4.11%	16.88%	-12.77%	12.44%
客户	2011年	2010年	同比增减（%）	2009年
前五名客户合计销售金额	105,126.96	115,528.60	-9.00%	82,222.25
前五名客户销售合计占公司年度营业总收入的比例	55.72%	63.13%	-7.41%	63.12%
前五名客户合计应收账款余额	16,813.19	9,607.20	75.01%	8,452.06
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例（%）	60.47%	47.46%	13.01%	63.40%

报告期内，公司不存在单一销售客户销售或受同一实际控制人控制的客户累计销售金额超过年度销售收入总额30%的情形，也不存在过度依赖单一客户的情形。受欧债危机影响，公司最大客户HOMEDICS销售同比下滑36.82%，使得前五名客户销售金额比上年同期下降9.00%。同时，为与主要客户共同应对欧债危机，公司对主要客户账期做相应延长，从而使报告期末前五名客户应收账款余额同比上升75.01%。

报告期内，公司不存在向单一供应商采购或受同一实际控制人控制的供应商累计采购金额超过年度或当期采购总额30%的情形，也不存在严重依赖少数供应商的情形。公司为了抵御国内通胀风险，采取对主要供应商更加及时、主动的付款策略，从而使报告期末前五名供应商应付账款余额同比下降78.92%。

## 7、期间费用及所得税费用情况

单位：万元

项 目	2011年	2010年	本年比上年增 减比例（%）	2009年

	金额	占当年营业收入比 (%)	金额	占当年营业收入比 (%)		金额	占当年营业收入比 (%)
销售费用	6,985.68	3.70%	7,054.01	3.85%	-0.97%	5,822.88	4.47%
管理费用	15,369.80	8.15%	12,277.60	6.71%	25.19%	8,375.72	6.43%
财务费用	-2,397.20	-1.27%	587.88	0.32%	-507.77%	1,262.39	0.97%
所得税费用	2,077.78	1.10%	2,107.84	1.15%	-1.43%	1,428.86	1.10%
公允价值变动损益	414.62	0.22%	1,260.48	0.69%	-67.11%	957.53	0.74%

报告期内，公司管理费用同比增长 25.19%，主要是为应对欧债危机，公司加大了经营的相关投入，同时，公司为更好的稳定员工队伍，引进高端人才，提高员工的工资，使公司薪酬支出大幅度上升。

报告期内，公司财务费用同比下降 507.77%，主要是新股发行上市募集资金产生的利息收入及公司 2011 年度远期结汇产生的汇兑收益。

报告期内，公司公允价值变动损益同比下降 67.11%，主要是 12 月底美元对人民币的持续升值,导致公司签订的尚未交割远期结汇合约公允价值变动收益减少。

## 8、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额			
	2011 年	附注（如适用）	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-113,658.66		1,268,061.12	-2492.83
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）	5,318,538.89		5,297,131.40	2,601,515.60
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	4,146,155.00		12,604,800.00	9,575,250.00

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,420,534.44		-71,690.46	845,345.02
所得税影响额	-1,724,673.16		-2,477,913.62	-1834242.52
少数股东权益影响额				
合计	9,046,896.51		16,620,388.44	11,185,375.27

报告期内非经常性损益中计入政府补助的531.85万元, 主要系公司充分利用自身的技术优势、开发团队的开发能力和设备的先进性, 主动承担省市有关部门的科技研发项目而获得的项目研发补助资金。

报告期内非经常性损益中计入“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”中的414.62万元, 主要系公司持有外汇远期合同而发生的公允价值变动损益。

## 9、经营环境影响

项目	影响2011年业绩情况	影响2012年业绩情况
国外市场形势	影响较大	影响较大
国内市场形势	不影响	影响较大
利率变动	不影响	不影响
汇率变动	影响大	影响大
成本要素价格变化	影响较大	影响较大
自然灾害	不影响	不影响
通货膨胀	不影响	影响较大

公司系以出口外销为主的制造型企业, 因此国外市场形势、汇率变动及成本要素价格变化



对公司的影响比较大。

### (三) 财务报表主要项目变动分析

#### 1、资产负债表

##### (1) 资产类变动分析

单位：万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比变动	2009 年末
	金额	比例	金额	比例		金额
货币资金	156,330.28	59.38%	26,119.21	24.75%	498.53%	29,431.86
交易性金融资产	1,054.52	0.40%	639.90	0.61%	64.79%	-
应收账款	27,447.65	10.43%	19,958.79	18.91%	37.52%	13,093.40
预付款项	5,135.24	1.95%	5,289.56	5.01%	-2.92%	5,586.60
应收利息	650.62	0.25%	-	0.00%		-
其他应收款	7,321.04	2.78%	7,154.98	6.78%	2.32%	3,928.22
存货	32,738.08	12.43%	20,411.32	19.34%	60.39%	15,249.23
流动资产合计	230,677.44	87.62%	79,573.76	75.39%	189.89%	67,289.31
固定资产	23,510.20	8.93%	19,390.86	18.37%	21.24%	13,530.81
在建工程	1,573.91	0.60%	247.15	0.23%	536.83%	374.29
无形资产	6,111.97	2.32%	5,551.93	5.26%	10.09%	5,680.52
长期待摊费用	1,285.39	0.49%	666.41	0.63%	92.88%	390.94
递延所得税资产	119.52	0.05%	113.42	0.11%	5.38%	213.16
非流动资产合计	32,600.99	12.38%	25,969.77	24.61%	25.53%	20,189.72
资产总计	263,278.43	100.00%	105,543.53	100.00%	149.45%	87,479.03

报告期末，公司资产总额比上年末增长 149.45%，主要是公司流动资产和非流动资产分别比上年末增长 189.89%、25.53%。

报告期末，公司流动资产比上年末增长 149.45%，主要原因是：

①公司在 2011 年 9 月 9 日发行新股并上市，募集资金净额 147,499.20 万元，从而使期

末货币资金比上年末增长 498.53%。

②报告期末公司已签定未交割的 2012 年远期共计 21,310 万美元，与报告期末银行远期报价对比，产生交易性金融资产 1,054.52 万元，同比上年末增长 64.79%。

③为与主要客户共同应对欧债危机，公司对主要客户账期做相应延长，从而使期末应收账款比上年末增长 37.52%。

④由于春节放假因素，为保证节后订单顺利出货，提高生产效率，公司加大原材料等物资的储备力度，同时部份原材料转化为在产品及产成品，从而导致报告期末存货比上年末增长 60.39%。具体库存明细如下：

单位：万元

项目	2011 年末余额		2010 年末余额		比上年增减 (%)	占 2011 年末 总资产比例 (%)
	金额	比例	金额	比例		
原材料	11,403.16	34.63%	8,225.13	39.92%	38.64%	4.33%
在产品	11,737.75	35.65%	5,871.20	28.49%	99.92%	4.46%
库存商品	8,881.57	26.97%	5,608.19	27.22%	58.37%	3.37%
委托加工物资	902.78	2.74%	902.00	4.38%	0.09%	0.34%
账面余额合计	32,925.27	100.00%	20,606.53	100.00%	59.78%	12.51%
存货跌价准备	187.19	-	195.21	-	-4.11%	0.07%
账面价值合计	32,738.08	-	20,411.32	-	60.39%	12.43%

⑤由于公司对部份募集资金办理了定期存款，期末相应计提利息收入，从而使公司应收利息增加 650.62 万元。

报告期末，公司非流动资产比上年末增长 25.53%，主要原因是：

①固定资产比上年末增长21.24%。主要是公司在2011年度为弥补产能不足，投入建设漳州蒙发利公司7号厂房并完工，增加房屋建筑物2,700.01万元，新增生产等设备2,849.01万元。

②在建工程比上年末增长536.83%。主要是为提高员工福利，漳州蒙发利公司建设员工宿舍和食堂工程，新增在建工程1,498.98万元。

③无形资产比上年末增长10.09%。主要是为应对新业务的生产场地不足，厦门康先电

子公司购买用于厂房建设用地，新增无形资产664.81万元。

④长期待摊费用比上年末增长92.88%。主要是漳州蒙发利和蒙发利电子对厂房进行改造和装修发生的费用。

## (2) 负债类变动原因分析

单位：万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比变动	2009 年末
	金额	比例	金额	比例		
流动负债：						
短期借款	7,318.93	11.77%	1,133.75	1.72%	545.55%	-
交易性金融负债	-	0.00%	-	0.00%		620.58
应付票据	13,200.59	21.24%	11,758.84	17.87%	12.26%	10,019.50
应付账款	37,777.79	60.78%	43,617.40	66.29%	-13.39%	34,718.51
预收款项	1,706.56	2.75%	1,454.46	2.21%	17.33%	1,169.16
应付职工薪酬	1,829.52	2.94%	2,173.93	3.30%	-15.84%	1,212.09
应交税费	-752.87	-1.21%	-2,946.23	-4.48%	-74.45%	-3,276.43
应付利息	10.01	0.02%	13.45	0.02%	-25.57%	14.49
其他应付款	907.35	1.46%	993.25	1.51%	-8.65%	430.18
一年内到期的非流动 负债		0.00%	4,500.00	6.84%	-100.00%	4,000.00
流动负债合计	61,997.88	99.74%	62,698.84	95.30%	-1.12%	48,908.07
长期借款		0.00%	3,000.00	4.56%	-100.00%	8,500.00
递延所得税负债	160.34	0.26%	95.09	0.14%	68.63%	-
非流动负债合计	160.34	0.26%	3,095.09	4.70%	-94.82%	8,500.00
负债合计	62,158.22	100.00%	65,793.93	100.00%	-5.53%	57,408.07

报告期末，公司负债总额比上年末下降 5.53%，其中流动负债下降 1.12%，非流动负债下降 94.82%。

报告期末，公司流动负债下降 1.12%，主要原因是：

①公司短期借款比上年末增长 545.55%，主要是公司利用出口商业发票融资成本低的优势，增加出口商票融资资金用于补充短期公司生产经营资金需求。

②应付账款比上年末下降 13.39%，主要是公司为抵御国内通胀风险，采取对主要供应商更加及时、主动的付款策略。

③应交税费比上年末下降 74.45%，主要是由于期末留抵进项税金减少所致。

④一年内到期的非流动负债减少 4,500 万元，主要是偿还进出口银行于 2011 年 10 月 22 日到期的贷款。

报告期末，公司非流动负债下降 94.82%，主要原因是：

①长期借款比上年末下降 3000 万，主要是公司使用超募资金永久性补充流动资金,其中 3000 万用于偿还农业银行莲前支行于 2012 年 9 月 24 日到期的贷款。

②递延所得税负债比上年末上升 68.63%，主要系截至 2012 年 12 月 31 日，公司已签定尚未交割的远期结汇合约比去年同期已签定尚未交割的远期结汇合约产生的交易性金融资产增长较大所致。

## 2、利润表

单位：万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比变动	2009 年末
	金额	比例	金额	比例		金额
一、营业总收入	188,683.96	100.00%	182,985.22	100.00%	3.11%	130,269.18
其中：营业收入	188,683.96	100.00%	182,985.22	100.00%	3.11%	130,269.18
二、营业总成本	173,839.24	92.13%	167,479.54	91.53%	3.80%	120,745.27
其中：营业成本	152,773.18	80.97%	147,064.85	80.37%	3.88%	104,416.72
营业税金及附加	927.43	0.49%	364.00	0.20%	154.79%	402.22
销售费用	6,985.68	3.70%	7,054.01	3.85%	-0.97%	5,822.88
管理费用	15,369.80	8.15%	12,277.60	6.71%	25.19%	8,375.72
财务费用	-2,397.20	-1.27%	587.88	0.32%	-507.77%	1,262.39

资产减值损失	180.36	0.10%	131.20	0.07%	37.46%	465.34
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	414.62	0.22%	1,260.48	0.69%	-67.11%	957.53
投资收益(损失以 “-”号填列)	-	0.00%	145.10	0.08%	-100.00%	7.24
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	15,259.33	8.09%	16,911.26	9.24%	-9.77%	10,488.67
加：营业外收入	709.13	0.38%	587.18	0.32%	20.77%	500.15
减：营业外支出	46.59	0.02%	82.92	0.05%	-43.82%	162.95
其中：非流动资产 处置损失	14.04	0.01%	26.29	0.01%	-46.59%	-
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	15,921.87	8.44%	17,415.51	9.52%	-8.58%	10,825.87
减：所得税费用	2,077.78	1.10%	2,107.84	1.15%	-1.43%	1,428.86
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	13,844.09	7.34%	15,307.67	8.37%	-9.56%	9,397.01
归属于母公司所有 者的净利润	13,844.09	7.34%	15,307.67	8.37%	-9.56%	9,397.01
少数股东损益						

报告期内管理费用比上年同期上升 25.19%，主要是为应对欧债危机，公司加大了经营的相关投入,同时，公司为更好的稳定员工，引进高端人才，提高员工的工资，使公司薪酬支出大幅度上升。

公司财务费用同比减少 507.77%，主要是公司新股发行上市募集资金产生的利息收入及公司 2011 年度远期结汇交割产生的汇兑收益。

报告期内资产减值损失比上年同期上升37.46%，主要是期末应收账款增加，根据公司坏账准备计提政策计提的资产减值损失增加。

报告期内，公司公允价值变动损益同比下降 67.11%，主要是 12 月底美元对人民币的持

续升值,导致公司签订的尚未交割远期结汇合约公允价值变动收益减少。

报告期内投资收益比上年同期减少145.10万元,主要是2010年,公司投资的惠州市傲力电子科技有限公司清算,公司实际收回的资产价值与公司长期投资账面净值的差额为145.10万元,确认投资收益。而报告期内,公司无相关确认投资收益的事项。

报告期内,公司坚持自主创新,加大研发投入力度,全年研发项目总支出 7,612.71 万元,占主营业务收入的 4.03%。公司近三年研发投入及占主营业务收入的比例如下:

单位:万元

项目	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
研发支出总额	7,612.71	6,402.14	18.91%	4,888.45
营业收入	188,683.96	182,985.22	3.11%	130,269.18
研发支出总额占 营业收入比例	4.03%	3.50%	0.53%	3.75%

报告期内,公司取得各类授权专利共 32 项,其中发明专利 6 项,实用新型专利技术 11 项,外观专利 15 项。新增的发明专利明细如下:

序号	专利名称	专利号	专利类型	专利权人	授权日
1	按摩器机芯伸缩平推机构	ZL200610135334.5	发明	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司	2011.02.09
2	人体背部曲线的检测方法	ZL200810070525.7	发明	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司	2011.02.09
3	一种用于按摩装置的冷热风机芯	ZL200810071523.X	发明	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司	2011.04.27
4	一种可从头部按摩至大腿部的按摩椅	ZL200910112188.8	发明	厦门蒙发利电子有限公司	2011.12.28
5	可实现按摩头组件位置平移的调整装置	ZL200910112449.6	发明	漳州蒙发利实业有限公司	2011.04.06

6	一种具有多方位按摩功能的按摩机芯	ZL200910112552.0	发明	漳州蒙发利实业有限公司	2011.04.06
---	------------------	------------------	----	-------------	------------

截至2011年12月31日,公司累计取得各类授权专利共164项,其中发明专利11项,实用新型专利技术74项,外观专利79项。公司拥有较多的发明专利、实用新型专利,技术研发能力较强。

### 3、现金流量表

单位：万元

项目	2011年	2010年	2009年
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	214,108.11	200,688.90	140,942.96
经营活动现金流出小计	221,084.81	186,083.43	126,162.88
经营活动产生的现金流量净额	-6,976.70	14,605.46	14,780.08
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-
投资活动现金流入小计	61.27	293.61	471.28
投资活动现金流出小计	103,721.02	8,085.40	2,531.27
投资活动产生的现金流量净额	-103,659.75	-7,791.80	-2,059.99
三、筹资活动产生的现金流量	-	-	-
筹资活动现金流入小计	168,292.04	8,631.69	38,638.44
筹资活动现金流出小计	22,261.62	18,594.52	38,846.93
筹资活动产生的现金流量净额	146,030.41	-9,962.83	-208.49
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-435.98	-101.79	-564.09
现金及现金等价物净增加额	34,957.98	-3,250.95	11,947.51

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净流出6,976.70万元,主要是为与主要客户共同应对欧债危机,公司对客户帐期做相应延长,同时,为了抵御国内通胀风险,公司对主要供应商采取了更加及时、主动的付款策略,并且在年底加大材料备货。

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净流出 103,659.75 万元,净流出比上年度大幅

度增加，除公司正常购建固定资产、无形资产支付 8,361.22 万元外，主要是将一部分暂未使用的募集资金在银行办理超过 3 个月的定期存款所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 146,030.41 万元，比上年度大幅度增加，主要是 2011 年度公司新股发行上市募集资金增加所致。

#### （四）偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年
流动比率（次）	3.72	1.27	1.38
速动比率（次）	3.19	0.94	1.06
资产负债率（母公司）	20.14%	64.34%	63.31%
利息保障倍数	39.90	37.59	18.34

公司的流动比率及速动比率都比上年有大幅度的提升，大大提高了公司流动性，主要是公司新股发行上市募集资金导致流动资产大幅增加所致。

公司资产负债率比上年有了大幅度的降低，主要是由于公司新股发行上市募集资金的增加，使得资产负债结构进一步优化，降低资产负债率。

利息保障倍数比上年有所提高，主要是公司自有资金的增加，减少了对银行等外部资金的需求，导致利息支出减少。

#### （五）资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年
应收账款周转率（次/年）	7.96	11.07	12.33
存货周转率（次/年）	5.75	8.25	7.40
总资产周转率（次/年）	1.02	1.90	1.72

公司应收账款周转率比上年有所下降，主要是为与主要客户共同应对欧债危机，公司对主要客户帐期做相应延长，从而使期末应收账款增加。

公司存货周转率比上年有所下降，主要是由于春节放假因素，为保证节后订单顺利出货，提高生产效率，公司加大原材料等物资的储备力度，同时部份原材料转化为在产品及产成品，从而导致报告期末存货增加。

公司总资产周转率比上年有所下降，主要是公司发行股票募集资金增加使得总



资产增加幅度高于营业收入的增长幅度，从而导致总资产周转率下降。

后续,公司将在销售增长的同时,将做好各项应收账款、存货的管控,进一步优化资产结构,提高资产周转率。

#### (六) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### 1、经营情况：

单位：万元

序号	公司名称	性质	注册资本	主营业务	公司持股比例	总资产	净资产	营业收入
1	漳州蒙发利实业有限公司	控股子公司	250 万美元	按摩小电器产品中的塑胶类产品的研发、生产、销售	75%	54,035.76	28,033.89	109,544.66
2	厦门蒙发利电子有限公司	控股子公司	9,000	按摩居室电器产品的研发、生产	99.17%	41,470.55	30,818.01	35,161.00
3	深圳凯得克科技有限公司	全资子公司	300	按摩小电器产品中的电子类产品的研发、生产、销售	100%	13,711.09	2,794.87	18,138.83
4	厦门康先电子科技有限公司	全资子公司	300	按摩居室电器产品的研发、生产	100%	2,920.52	20.34	6,380.70
5	漳州康城家居用品有限公司	全资子公司	20,133.44	按摩居室电器的生产	100%	20,145.80	20,145.80	-
6	厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	500	按摩器具品牌产品的国内销售	100%	1,416.47	-640.64	3,094.49

7	厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	1000	医疗器械研发、家居用品研发及销售、商务信息咨询	100%	999.13	999.06	-
8	蒙发利（香港）有限公司	全资子公司	1,912.47 万元港币	公司海外贸易服务平台，服务境外主要客户	100%	2,675.96	1,677.63	-
9	COZZIA USA,LLC	全资孙公司	2 万美元	按摩居室电器系列产品的客户开拓协助、售后服务支持、销售产品培训支持；按摩居室电器系列产品、按摩小电器系列产品市场调查	100%	811.28	-47.28	1,395.81

## 2、业绩情况

单位：万元

序号	公司名称	2011年净利润	2010年净利润	本年比上年增减（%）	2011年上市公司股东享有的净利润	对合并净利润影响比例%
1	漳州蒙发利实业有限公司	9,018.58	9,338.69	-3.43%	9,018.58	65.14%
2	厦门蒙发利电子有限公司	2,594.77	2,470.75	5.02%	2,594.77	18.74%
3	深圳凯得克科技	552.81	553.82	-0.18%	552.81	3.99%

	有限公司					
4	厦门康先电子科技有限公司	-700.49	15.31	-4,676.40%	-700.49	-5.06%
5	漳州康城家居用品有限公司	19.73	-7.38	367.58%	19.73	0.14%
6	厦门康城健康家居产品有限公司	35.87	-334.76	110.72%	35.87	0.26%
7	厦门宝利源健康科技有限公司	-0.94			-0.94	-0.01%
8	蒙发利（香港）有限公司	-2.33	-3.72	37.51%	-2.33	-0.02%
9	COZZIA USA, LLC	-67.84			-67.84	-0.49%

漳州蒙发利成立于 2003 年 9 月 26 日，注册资本、实收资本均为 250 万美元，公司及全资子公司蒙发利香港分别持有其 75%、25% 的股权。法定代表人邹剑寒，注册地址和主要生产经营地均为福建省漳州市龙池开发区，主营业务为按摩小电器产品中的塑胶类产品的研发、生产、销售。报告期内，漳州蒙发利主营业务收入 103,215.57 万元，主营业务利润 16,087.45 万元，为应对欧债危机影响，漳州蒙发利加大了经营的相关投入，从而使漳州蒙发利净利润同比上年下降-3.43%，实现净利润对合并净利润影响 65.14%。

蒙发利电子成立于 2000 年 2 月 23 日，注册资本、实收资本均为 300 万元。依据公司 2011 年第二届董事会第五次会审议通过的《增资厦门蒙发利电子有限公司年产 10 万台按摩椅新建项目的议案》，2011 年 9 月 27 日，厦门蒙发利电子有限公司完成工商变更登记手续，注册资本、实收资本均为 9000 万元，公司及全资子公司蒙发利香港分别持有 99.17% 和 0.83%。法定代表人邹剑寒，注册地址为厦门市思明区东浦路 22 号，主要生产经营地为厦门市同安工业集中区思明园 62-63、65-66 号，主营业务为按摩居室电器产品的研发、生产。蒙发利电子自建成投产以来，盈利状况良好并持续增长，成为了专业的按摩居室电器制造基地，专门从事按摩椅产品的制造。报告期内，蒙发利电子主营业务收入 33,481.12 万元，主营业务利润 4,934.96 万元，实现净利润同比上年增长 5.02%，实现净利润对合并净利润影响 18.74%。

深圳凯得克成立于 2005 年 1 月 17 日，注册资本、实收资本均为 300 万元，系公司的全资子公司。法定代表人邹剑寒，注册地址、主要生产经营地均为深圳市宝安区沙井街道新二

村工业区南美路第三栋，主营业务为按摩小电器产品中的电子类产品的研发、生产、销售。由于深圳凯得克主要是经营按摩小电器产品中的电子类产品，报告期内，深圳凯得克成主营业务收入 15,794.28 万元，主营业务利润 2,783.94 万元，受欧债危机影响，销售收入下降导致固定成本分摊上升，从而使凯得克净利润同比上年下降 0.18%，实现净利润对合并净利润影响 3.99%。

厦门康先成立于 2000 年 6 月 26 日，注册资本、实收资本均为 300 万元，系公司全资子公司。法定代表人邹剑寒，注册地址为厦门市同安区西福路 72 号（二期 1#厂房），主营按摩居室电器产品的研发、生产。由于厦门康先家居型按摩椅尚未形成量产，导致成本分摊上升，从而使报告期内厦门康先净利润同比上年下降 4,676.40%，实现净利润对合并净利润影响-5.06%。

漳州康城成立于2008年4月28日，注册资本、实收资本均为200万元，依据公司2011年第二届董事会第五次会审议通过的《增资漳州康城家居用品有限公司按摩居室电器生产基地新建项目的议案》，2011年9月28日，公司全资子公司漳州康城家居用品有限公司完成工商变更登记手续，注册资本、实收资本均为9000万元均为20,133.44万元，公司法定代表人邹剑寒，注册地址、主要生产经营地均为龙海市角美工业综合开发区凤山工业园，为募集资金投入按摩居室电器生产基地新建项目，目前尚未正式营运。报告期内，由于公司募集资金到位增资完成，漳州康城帐上募集资金存款产生利息收入，从而使漳州康城家居用品有限公司净利润同比上年上升367.58%,实现净利润对合并净利润影响0.14%。

厦门康城健康家居产品有限公司成立于 2000 年 1 月 13 日，注册资本、实收资本均为 500 万元，系公司的全资子公司。法定代表人李五令，注册地址为厦门市思明区东浦路 22 号 3 楼，主要经营地为厦门市思明区龙山南路 18 号东西楼四层及东楼一层，主营业务为按摩器具品牌产品的国内销售。由于 2008 年新推出国内自主品牌，前期广告及渠道建设支出较大，形成一定的亏损。而报告期内，厦门康城健康家居产品有限公司通过销售结构调整，对营业费用投入较大的家居型产品主动采取更为谨慎的销售策略，减少了销售费用。同时对按摩椅和按摩小电器的销售则加大销售力度，由于按摩椅和按摩小电器的销售毛利较高，销售费用投入较少，从而实现了净利润同比上年上升 110.72%，实现净利润对合并净利润影响 0.26%。随着持续的品牌推广及渠道建设，未来国内销售将成为公司重要的业务增长来源。

厦门宝利源健康科技有限公司成立于2011年3月1日,注册资本、实收资本均为1,000万元,系公司的全资子公司。法定代表人邹剑寒,注册地址为厦门市思明区莲前西路859号1066室,经营范围为医疗器械研发、家居用品研发及销售、商务信息咨询。报告期内,厦门宝利源健康科技公司在进行前期产品的讨论分析过程,未有实际的经营销售。

蒙发利(香港)有限公司成立于2007年9月12日,注册资本1,912.47万港币,系公司的全资子公司。蒙发利香港法定代表人为邹剑寒,注册地址为FLAT B 6/F TEDA BUILDING 87 WING LOK STREET SHEUNG WAN HK(香港上环永隆街87号泰达商业大厦6楼B单元)。公司取得了国家外汇管理局厦门市分局出具的外汇资金来源审查的批复(厦门汇[2007]88号),并获得了商务部颁发的《中国企业境外投资批准证书》[(2008)商合境外投资证字第000619号]。蒙发利香港主要定位于本公司的海外贸易服务平台,进一步增强对境外主要客户的支持服务。同时,蒙发利香港公司持有公司控股子公司漳州蒙发利25%的股权和蒙发利电子0.83%的股权,持有康城美国的100%股权,此外无其他对外投资。报告期内,蒙发利香港仅产生部份费用。

COZZIA USA, LLC(康城美国)成立于2009年8月28日,注册资本2万美元,系公司全资子公司蒙发利香港的全资子公司。主要办公场所位于1102 John Reed Court, City of Industry, California。公司已履行境外中资企业境外投资备案程序。康城美国主要为按摩居室电器产品的北美客户提供销售支持服务,以进一步增大公司按摩居室电器产品在北美的市场份额。康城美国提供的销售支持服务主要包括:按摩居室电器系列产品客户开拓协助、客户来访接待;按摩居室电器系列产品的售后服务支持;按摩居室电器系列产品的销售培训支持;按摩居室电器系列产品、按摩小电器系列产品市场调查、市场资讯服务。由于海外渠道销售费用较大,报告期内,康城美国净利润亏损67.84万元。

#### (七) 董事、监事和高级管理人员薪酬情况

单位:元

姓名	职务	2011年度薪酬 (税前)	2010年度薪酬 (税前)	同比增减 (%)	净利润同比 增减(%)	薪酬同比变动与净利润同比 变动的比较说明
邹剑寒	董事长 总经理 董事	55.36	36.08	53.44%		

李五令	副董事长 常务副总经理 董事	44.59	31.28	42.55%
张泉	董事 副总经理	33.77	16.35	106.54%
魏罡	董事 海外市场部总经理	76.97	42.72	80.17%
曾建宝	董事 总经理助理	29.53	20.93	41.09%
张年庆	董事 深圳凯得克总经理	52.44	20.89	151.03%
马永义	独立董事	5.00	5.00	0.00%
白知朋	独立董事	5.00	0.42	1090.48%
谢永添	独立董事	5.00	5.00	0.00%
高兰洲	监事 海外市场部副经理	29.46	21.17	39.16%
刘才庆	监事 厦门康城副总经理	19.42	11.56	67.99%
杨艳	监事 海外市场部业务经理	26.03	24.65	5.60%
张斌	副总经理 董事会秘书	36.92	22.45	64.45%
崔洪海	副总经理	38.34	23.77	61.30%

-9.56%

	2010年11月22日当选公司 独立董事
	2011年3月16日当选公司职 工代表监事

苏卫标	财务总监	41.60	20.43	103.62%		
合计	-	499.43	302.70	64.99%		

(八) 报告期内公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更和重大前期会计差错的内容及更正情况。

(九) 报告期内公司主要资产采用的计量属性未发生重大变化。

## 二、对公司未来发展的规划及重大风险情况分析

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### (1) 行业状况及发展趋势

##### 1)产品功能、性能等获得突破，逐渐成熟

自按摩器具行业问世以来，技术进步是促进产业发展的主要推动力。随着行业的持续发展，产品智能化、功能复合化程度将越来越高。

##### ①产品智能化

全功能按摩椅通过嵌入式智能芯片和新型电器元器件的广泛应用，逐步实现位置、压力、开关量信号的检测与控制，按摩器具产品的自动化程度越来越高，产品也将会更加智能化。

##### ②产品功能复合化

围绕按摩椅展开的产品与功能开发，如在按摩椅基础上增加人体生理参数传感与无创检测技术相结合，使受按摩者在舒缓机体的同时，及时采集相关生理参数，并以此为基础展开健康管理，与远程医疗技术相结合，展开远程诊断，实现个性化的健康管理、理疗和保健。

##### ③通过技术升级，实现多维化按摩

目前全功能按摩椅已实现了 3D 按摩，并向多维方向发展，多维按摩的实现将使得按摩椅的按摩效果更逼近人手效果；按摩部位疲劳程度与受力程度的识别，通过按摩椅智能控制技术与人体生理参数传感技术相结合，有效识别接受按摩者按摩部位的疲劳程度、受力程度等予以针对性的调节具体按摩部位的手法、力度；指压穴位的个性化识别，通过激光、红外等探测传感技术对每个人指压穴位进行激光测试，排除受按摩者身高、体型等干扰因素，准确把握指压穴位，以实现接近专业按摩师的指压效果。

#### 2)外观时尚的家居按摩沙发兴起

近年来随着互联网在生活、工作、娱乐等领域的应用普及，长时间使用电脑导致患有肩酸等身体不适症状的人群逐渐增多，对具有按摩保健、缓解疲劳功能产品的需求进一步趋向年轻化、实用化。通常定位于满足中老年消费者需求的全功能按摩椅与年轻一族的消费能力、消费理念存在一定差异，于是一种具备按摩功能，较低价格并带有其他沙发或办公椅等家具基本功能的家居型按摩椅应运而生。

### **3)消费力将进一步释放，消费重心从中心地区外延扩展**

目前日本是全球按摩器具市场最为成熟的国家，除日本以外的东亚和东南亚地区、北美以及欧洲的按摩器具消费市场均主要在最近一二十年开始兴起，目前仍处于成长阶段。东亚和东南亚地区受中国传统按摩补益理念的影响较大，易于接受按摩器具产品，随着经济水平的提升，消费需求不断释放；北美、欧洲等发达国家民众在各区域按摩器具品牌商持续的市场培育下，也逐步认同了按摩器具产品舒缓疲劳、保健身心的功能，近年来保持了较快的发展势头。

我国由于受国民消费能力影响，作为生活非必需品的按摩器具消费市场仍处于发展初期。近年来，随着国民经济水平的快速发展，手持式按摩器、足部按摩器等按摩小电器市场不断升温并已步入城市家庭，消费重心也将从中心城市扩展到地级市场。

未来几年，包括我国在内的全球按摩器具市场将进入快速发展时期。

### **4)销售渠道将从单一化到多元化**

随着按摩器具行业的发展，行业的销售渠道将逐步多元化，从原来传统的百货商场、健身器材专卖店渠道逐步发展一系列的新兴渠道，包括家电连锁、电视直销、团购、社区推广及4S店等特殊渠道。

## **(2) 面临的市场竞争格局和机遇**

### **1)面临的市场竞争格局**

目前，公司是我国专业的按摩器具产品研发与生产商。根据中国海关数据统计整理，2011年公司按摩器具出口金额占全行业出口总额的比例分别为18.17%，出口份额排名第一，位居第二的大东傲胜保健器(苏州)有限公司出口金额占全行业出口总额比例仅为7.47%，公司市场竞争力较强。

### **2)公司面临的机遇**

#### **①国外消费者对中国传统医学的青睐和信任将促进按摩器的发展**

按摩补益，是中国传统的养生保健方法。在二千多年前，已形成按摩专著《黄帝歧伯·



按摩十卷》。除中医外，阿拉伯医学、印度医学也存在类似的手法治疗。国外消费者对中国传统医学的青睐和信任将有力促进按摩器的发展，从而也带来公司的发展机遇。

### **②市场需求层次多，按摩器具待开发空间大**

自按摩器具产品问世以来，市场的需求使终在推动着行业的发展与进步，市场反复的对按摩器具产品提出新的需求，按摩器具待开发空间较大。

公司一直以来是相当重视市场调研与研发投入，能够配合客户及时推出更加贴近消费者需求的产品，每年推出上百种的新产品以应对市场的需求。正因为一直以来持续的高研发投入，使公司能够应对市场不同层次的需求，快速的开发，领跑在先。

### **③健康消费增长为按摩器具发展提供了机遇**

我国由于受国民消费能力影响，作为生活非必需品的按摩器具消费市场仍处于发展初期。近年来，随着国民经济水平的快速发展，全球人口老龄化及大众对生活质量和健康水平更高期望的要求下，使我国消费群体消费理念及消费结构逐步升级，从而给公司国内业务发展带来机遇。

### **④上市成功给公司发展带来机遇**

2011年发行上市新股的成功，公司从单纯的产品经营层次跃升到资本经营的层次，通过发行股票募集的资金，公司在按摩居室电器领域内两个募集资金投资项目的逐步建设完成并投入使用，以及超募资金为改进项目发展、投资更多的公司主营业务及周边新项目提供资金保障与支持，同时扩大了公司及公司产品的知名度，这些都为公司注入强大的发展后劲，使公司能够朝更高更深的方向发展。

## **2、公司发展战略**

按摩器具传承中医“治未病”的健康理念，能够简单方便地帮助商旅一族、办公室一族、都市亚健康人群及中老年人群舒缓压力、缓解疲劳和按摩治疗，并且疗效显著。随着中医独特的医疗保健康复模式及其价值逐渐被国际社会所理解和接受，社会用于健康保健投资的提升等因素驱动下，公司所处行业面临广阔的发展前景。为此，公司制订的发展战略如下：

秉承“不懈锐意进取，拓宽按摩产品领域；致力产品创新，提高人们生活品质”的经营理念，专注于亚健康及中老年人群的自助式日常保健需求，持续研发创新按摩器具精品，建设行业领先的专业化生产基地。为健康产品品牌商提供一站式的服务，同时在国内市场积极发展自有品牌，稳步提升公司在各区域市场、各系列产品领域的业务份额，力争成为“全球按摩器具行业技术领先、规模领先、服务领先的综合实力领先企业”。

### 3、公司存在的主要竞争优势

作为专业的按摩器具产品研发与生产商,经过历年的积累与沉淀,公司积累了包括技术研发、一体化服务、人才团队、成本、产品组合、规模与产能多方面优势,随着公司2011年度成功在深圳中小板上市,使公司从单纯的产品经营层次跃升到资本经营的层次,进一步加强了公司的竞争力。

### 4、可能面临的风险

#### (1) 宏观经济变动风险

##### 1) 市场风险

目前全球经济受欧债危机等多重不利因素影响,复苏的步伐放缓,影响按摩器具行业发展的不稳定因素仍然存在,按摩器具属生活非必需消费品,其消费在一定程度上受宏观经济影响较大。

##### 2) 汇率风险

公司业务以外销为主,结算货币主要为美元。从2005年7月21日汇改以来,截至2011年12月31日,美元对人民币中间价为6.3100。2005年7月21日至2011年12月31日,人民币累计升值幅度达31.16%。

2009~2011年,公司结汇金额分别为16,319.00万美元、24,206.70万美元及25,023.32万美元,逐年增加。人民币升值对公司出口业务会产生一定影响:第一,人民币汇率水平波动导致公司出现汇兑损益,2009~2011年,公司汇兑损益分别为-606.39万元、-209.89万元和1,743.13万元,分别占当期利润总额的-5.60%、-1.21%和10.95%,对公司经营业绩具有一定影响。第二,受人民币汇率上升影响,2009~2011年,公司分别确认远期外汇合约公允价值变动损益957.53万元、1,260.48万元和414.62万元,对公司经营业绩影响明显。第三,人民币汇率上升导致公司出口产品国际市场价格优势发生不利变化,从而直接影响本公司的生产经营业绩。

综上,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。

#### (2) 经营风险

##### 1) 新产品研发适销性的风险

公司主要采用PRMS模式为客户提供更加契合于其市场定位和营销计划的产品创意、研发设计、制造服务等。新产品研发设计是满足市场需求及品牌核心价值、控制制造成本的

关键环节。报告期内，公司通过国外目标销售市场调查、买手反馈、售后反馈等多种方式完善研发决策程序，并采用多个新产品研发计划同时推进、研发人员绩效与市场表现挂钩等措施，把握和预测不同地域、不同时期消费者对公司产品的需求偏好，新产品研发有力地推动了经营业绩的增长。未来如果新产品适销性不佳，导致客户后续订单难以落实，可能会对公司经营业绩造成负面影响。

## **2) 公司经营的季节性波动风险**

按摩器具作为健康保健产品，在使用方面并不受季节性因素影响，但由于全球各区域市场文化差异、国民习俗不同等因素造成消费者在购买产品时存在一定的季节性差异，从而使公司在生产经营方面出现一定的旺季和淡季，受此影响，报告期内公司的经营业绩、财务状况、现金流量等指标存在较明显的季节性波动。报告期下半年主营业务收入占全年主营业务收入的比重为60.00%。因此，销售季节性波动可能会给公司的生产运营造成一定的不利影响。

## **3) 人力资源成本上升风险**

由于通货膨胀、工人紧缺等原因，造成公司人力资源成本总体呈上升趋势，如果公司主营业务不能保持持续增长，盈利水平不能保持稳步提升，未来人力资源成本的继续上升将对公司的盈利水平造成一定影响。

## **5、公司2012年经营计划和主要目标**

未来，公司将充分发挥自身的创新、规模、品质及服务等综合优势，在纵向上针对现有产品类别不断改进创新，在横向上结合消费者日常保健需求不断丰富产品类别，引领按摩器具行业进一步做大做强，力争3年内发展成为全球按摩器具行业的综合实力领先企业。为了实现这一整体目标，公司主要措施为：

### **(1) 稳定传统按摩器具市场，实现区域市场突破**

未来，公司将在稳定传统按摩器具市场的基础上，进一步加大市场开发、深化业务网络建设，实现区域市场突破。

国际市场方面，继续巩固北美、东南亚等市场领先地位，拓展具有品牌及渠道优势的欧洲客户、日本客户，引导并培育南美、大洋洲等区域潜在客户。同时，根据与战略客户对市场调研，加强新品的开发，将按摩居室电器产品逐渐推广至以消费按摩小电器为主的北美市场和仅消费日本厂商制造按摩椅的日本市场，实现公司高端按摩产品在主力消费市场的进入与突破。渠道覆盖方面，继续强化百货公司、大卖场、连锁药店、专卖店等终端业态，积极配合客户介入家具、网络销售、电视购物等新业态。

国内市场方面,公司已经同马来西亚健康生活世界有限公司(Healthy World Lifestyle Sdn. Bhd)(简称OGAWA)共同出资设立合营企业,未来公司将积极推广“OGAWA”品牌及公司自有“轻松伴侣”品牌。在经济比较发达的主要地级以上城市建立自有品牌旗舰店、零售终端等销售网络,以百货商场、购物中心为主渠道,以家具、网络销售、4S等为辅,进行国内市场渠道覆盖与推广。

### **(2) 坚持研发创新,扩大按摩器具产品外延,创造可持续的消费者需求(点写医疗)**

未来,公司将继续加大对新产品、新技术的开发投入,重点发展智能检测、精密传感、无刷电机等技术。同时,扩大按摩器具产品的外延,和医疗电子、远程检测等技术相结合,搭建智能健康云平台,实现个性化的健康管理、理疗和保健,挖掘与创造可持续的消费者需求。

### **(3) 建设行业领先的专业化生产基地,进一步增强规模优势**

未来,公司在持续提升行业专业化按摩小电器生产基地运营效率的同时,将积极建设行业内规模领先、品质领先的按摩居室电器生产基地,突破产能瓶颈,充分发挥公司重要战略客户群的渠道优势,实现持续稳健发展目标。

### **(5) 加大人才引进与培养**

人才是保证公司各项业务持续发展的基础。按摩器具是新兴的消费电子产品,不断更新的新技术亟需专门的技术人才跟踪消化、创新。同时,我国制造商服务于全球按摩器具品牌商及未来国内品牌的建设与发展,亟需熟悉品牌管理、营销渠道运作的复合型管理人才。

未来,公司将加大人才引进与培养。一方面加大高端经营管理人才的引进力度,一方面加强公司储备干部的培训与锻炼。同时,公司将深化人力资源改革,建立和完善关键岗位人员的激励约束机制,努力创造适宜人才发展的良好环境。

### **(6) 深化改革和组织结构调整,提升管理**

为满足持续快速发展需要,公司将按照现代企业制度,不断完善法人治理结构,健全内部控制制度,最大限度地降低经营风险。

以加强董事会建设为重点,完善战略和投资委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的职能作用,更好的发挥董事会在公司战略方向、重大决策、选择经理人员等方面的作用。

以强化集团化管理为中心,适时调整原有组织机构,加强内控部门的建设,保证公司组织结构的合理性和有效性,以满足公司长远发展的内在需要。

以提升经营效率为目标，进一步完善市场经营服务小组、集中采购、5S推行委员会的运作效率，使企业资源得以最有效的运用。

#### **(7) 收购兼并或合作，提升公司的竞争地位**

公司将根据整体发展战略以及未来发展方向，采用收购兼并或合作的方式，整合或联合按摩器具行业和周边行业专长的企业，提升公司的竞争地位。

### **6、资金需求及使用计划**

基于公司整体目标及 2012 年总体经营计划，2012 年公司除了继续对按摩居室电器领域内两个募集资金投资项目建设外，鉴于电动轮椅市场需求及发展前景，公司拟以超募资金进行电动轮椅相关厂房、设备等的投入。同时，2012 年公司将加大内销市场品牌与渠道的推广。

公司与银行等金融机构保持良好的资金关系，计划 2012 年度向银行申请综合授信总金额 8.5 亿，以满足公司流动资金周转需求，保证公司持续稳定的发展。

## **三、报告期内公司投资情况**

### **1. 募集资金使用情况**

#### **(1) 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 元，发行价格为人民币 52 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》。

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。

公司本次募集资金开设了三个募集资金专户，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》。

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》。

### (2) 募集资金存放情况

截止2011年12月31日，公司募集资金余额1,291,027,235.14元（含息），全部存放募集资金专户，具体情况如下：

专户银行	银行账号	存放余额（单位：元）
中国民生银行股份有限公司厦门分行	2901014210014536	940,921,408.86
中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部	35101535001052511766	163,532,217.99
中信银行股份有限公司厦门分行	7342010182200110185	186,573,608.29
合 计		1,291,027,235.14

### (3) 募集资金使用情况

单位：元

募集资金总额	1,474,992,000.00（扣除发行费用后）	本年度投入募集资金总额	187,910,742.77
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	0.00	已累计投入募集资金总额	187,910,742.77
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预期可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预期效益	项目可行性是否发生重大变化
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	238,261,900.00	238,261,900.00	74,875,106.64	74,875,106.64	31.43%	2012年12月	不适用	不适用	否
2、漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目	否	199,334,400.00	199,334,400.00	13,035,636.13	13,035,636.13	6.54%	2012年12月	不适用	不适用	否
超募资金投向										
1、归还银行贷款				30,000,000.00	30,000,000.00					

2、永久性补充流动资金			70,000,000.00	70,000,000.00					
合计	437,596,300.00	437,596,300.00	187,910,742.77	187,910,742.77					
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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>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 3,000 万元用以归还银行贷款，7,000 万元用以永久性补充流动资金。</p> <p>截至 2011 年 12 月 31 日，公司超募资金使用 100,000,000.00 元，全部用于归还银行贷款和永久性补充流动资金。其余尚未使用资金，全部存于中国民生银行股份有限公司厦门分行募集资金专户中。</p>								
募集资金投资项目实施地点变更情况	无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<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，全部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>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
项目实施出现	无								



募集资金节余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	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

#### (4) 非募集资金项目投资情况

报告期内，公司不存在动用非募集资金投资项目的情况。

### 四、董事会日常工作情况

#### 1. 2011 年董事会会议情况

2011 年公司董事会一共召开了 5 次会议，情况如下：

会议届次	召开日期	议案	披露媒体名称	披露日期	备注
第二届董事会 第五次会议	2011-09-10	《关于修订<公司章程>（草案）部分条款及办理工商变更手续的议案》、《增资漳州康城家居用品有限公司按摩居室电器生产基地新建项目的议案》、《增资厦门蒙发利电子有限公司年产 10 万台按摩椅新建项目的议案》	《中国证券报》、《上海证券时报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011-09-14	
第二届董事会 第六次会议	2011-09-19	《调整第二届董事会第五次会议<增资厦门蒙发利电子有限公司年产 10 万台按摩椅新建项目的议案>的议案》	《中国证券报》、《上海证券时报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011-09-21	
		《关于设立募集资金账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用部分募集资金置换预先投			

<p>第二届董事会 第七次会议</p>	<p>2011-09-26</p>	<p>入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《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》、《关于内控规则落实情况自查表及整改计划的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于聘任曾炎为内部审计部门负责人的议案》、《关于修订&lt;金融衍生品交易业务内部控制制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;重大信息内部报告制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;社会责任制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;控股子公司管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;定期报告信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;内幕信息知情人登记备案制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;董事、监事、高级管理人员持股管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;内部审计</p>	<p>《中国证券报》、《上海证券时报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网</p>	<p>2011-09-28</p>	
-------------------------	-------------------	---	--	-------------------	--

		<p>工作管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;对外投资管理办法&gt;的议案》、《关于修订&lt;信息披露事务管理制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;募集资金专项存储及使用管理制度&gt;的议案》、《关于2011年第四季度金融衍生品交易计划的议案》、《关于聘请广发证券股份有限公司担任公司主办券商并签订&lt;委托代办股份转让协议&gt;的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。</p>			
第二届董事会第八次会议	2011-10-24	《厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司2011年第三季度财务报告》。			
第二届董事会第九次会议	2011-11-07	《关于同意公司向中国进出口银行福建省分行申请综合授信并接受漳州蒙发利实业有限公司提供担保的议案》、《关于厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司对外投资的议案》、《关于向中国银行股份有限公司厦门市分行申请综合授信的议案》。	《中国证券报》、《上海证券时报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011-11-09	

## 2. 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会主持召集了 1 次临时股东大会，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司董事会议事规则》以及公司章程等相关法律法规要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责并全面有效、积极稳妥的执行股东大会决议的相关事项。

## 3. 董事会各专门委员会的履职情况

### （1）战略发展委员会

董事会下设的战略发展委员会由 3 名董事组成，董事长担任召集人，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出异议。

报告期内，战略发展委员会未召开会议。

### （2）审计委员会

审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，1 名独立董事为会计专业人士并担任召集人。按照《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的规定和规范，定期召开会议，审议内审部提交的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。2011 年，审计委员会未发现重大问题。

报告期内公司审计委员会共召开了 2 次会议，审议《2011 年第三季度财务报表（未经审计）》、《2011 年第三季度财务决算报告》、《2011 年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2011 年年度内部审计工作报告》、《2011 年年度审计委员会工作报告》、《2011 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2012 年度聘请年度审计机构议案》、《2012 年审计委员会及内部审计部工作计划》、《2011 年年度审计与会计师沟通年报工作进度计划》等事项。

根据《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司董事会审计委员会工作细则》和监管部门相关文件规定，公司第二届董事会审计委员会勤勉尽责，在年审注册会计师进场前召开会议，认真审阅公司财务部编制的财务会计报表，认为编制的财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整的反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年经营成果和现金流情况，通知会计师事务所进行年度审计。在会计师事务所出具初步审计意见后，公司第二届董事会审计委员会再次召开会议，再次审阅公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年经营成果和现金流情况。

审计委员会严格按照 2011 年度审计工作时间安排表对立信会计师事务所（特殊普通合

伙)的审计工作进行监督,关注审计进度,及时与年审会计师进行沟通,确保会计师事务所  
在约定的时间提交公司 2011 年年度审计报告。

向公司董事会提交关于会计师事务所 2011 年度审计工作的总结和聘请 2012 年审计机构  
的决议情况。

### (3) 薪酬与考核委员会

董事会下设的薪酬与考核委员会由 3 名董事组成,其中 2 名为独立董事,并由 1 名独立  
董事担任召集人。主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公  
司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案等。

报告期内,公司董事会下设的薪酬与考核委员会召开年度会议,会议根据薪酬考核制度  
对公司董事、高级管理人员进行考核,确认其薪酬与奖金的情况,认为公司董事会成员、高  
管层带领全体员工共同努力,取得了良好的业绩,实现公司持续、稳定发展。公司为董事、  
高级管理人员所发放的薪酬与奖金,符合公司发展的实际,符合董事会和股东大会的决议内  
容。

### (4) 提名委员会

董事会下设的提名委员会由 3 名董事组成,其中 2 名为独立董事,并由 1 名独立董事担  
任召集人。主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。  
报告期内提名委员会未召开会议。

## 五、公司利润分配方案的预案

### 1、近三年(含报告期)的利润分配方案(预案)

2009 年度,根据 2010 年 9 月 29 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议,公司向股  
东分配现金股利,共计 56,250,000.00 元。

2010 年度,根据 2011 年 2 月 21 日召开的 2010 年年度股东大会会议决议,公司本年度  
除按净利润的 10%计提法定盈余公积 10,394,682.49 元外,不进行利润分配,未分配利润结  
转下一年度。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的标准无保留意见审计报告,公司  
2011 年末母公司可供分配净利润为 97,206,192.27 元,资本公积余额为 1,448,327,921.02 元;  
报告期合并报表可供分配利润 412,458,631.91 元,资本公积余额为 1,459,304,371.60 元。

### 2011 年度的分配预案为:

拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 12,000 万股为基数, 按每 10 股派发现金股利人民币 4 元 (含税), 共计人民币 48,000,000 元。剩余未分配利润暂不分配, 结转下一年。

拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 12,000 万股为基数, 以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 此方案实施后公司总股本由 12,000 万股增加为 24,000 万股, 资本公积由 1,459,304,371.60 元减少为 1,339,304,371.60 元。

## 2. 公司前三年现金分红情况

截止本报告期内, 公司最近 3 年分红情况:

单位: 元

项目	2010 年	2009 年	2008 年
现金分红金额	-	56,250,000.00	10,800,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	153,076,726.08	93,970,114.13	46,024,315.74
占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	0.00%	59.86%	23.47%
年度可分配利润	276,591,245.05	190,159,201.46	110,728,055.59
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	68.64%		

## 六、其他需要披露的信息

### 1. 公司信息披露媒体

报告期内, 公司指定信息披露媒体为巨潮资讯网 (<http://cninfo.com.cn>), 公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

### 2. 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理, 加强内幕信息保密工作, 防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易, 维护信息披露的公平原则, 保护广大投资者的合法权益, 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规以及公司章程的有关规定, 结合公司实际情况, 公司董事会编制了《内幕信息知情人登记备案制度》, 于 2011

年 9 月 26 日召开的公司第二届董事会第七次会议上审议通过，截止目前该制度执行情况良好。

报告期内未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

### **3. 投资者关系管理**

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、规章、规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，公司董事会编制了《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司投资者关系管理制度》，于 2011 年 9 月 26 日召开的公司第二届董事会第七次会议上审议通过。

公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券部负责日常投资者关系管理工作。公司十分重视投资者关系管理工作，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强和投资者、新闻媒体的交流和沟通，认真做好投资管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

## 第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《中华人民共和国公司法》和公司章程等法律法规规定的职责，本着向全体股东负责的精神，认真开展工作。

现将报告期内监事会主要工作情况报告如下：

### 一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了 2 次会议，会议情况如下：

#### 1. 第二届监事会第三次会议

2011 年 9 月 26 日召开公司第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《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》。

本次会议决议公告刊载在 2011 年 9 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### 2. 第二届监事会第四次会议

2011 年 10 月 24 日，召开公司第二届监事会第四次会议。会议审议并通过了《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

本次会议决议未公告，根据相关《深交所备忘录》指引要求在 2011 年 10 月 26 日报送深圳证券交易所及厦门证监局备案。

### 二、监事会对公司 2011 年年度有关事项发表的独立意见

#### 1. 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会按照《中华人民共和国公司法》、《厦门蒙发利科技（集团）股



份有限公司监事会议事规则》以及公司章程等赋予的职权，积极参加公司股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序，内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会决议、董事会决议得到很好的落实，公司建立了较完善的内部控制制度，形成了较为完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在 2011 年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害本公司股东利益的行为。

## **2、检查公司财务情况**

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的立信会计师事务所对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《公司会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

## **3、募集资金情况**

报告期内，监事会对募集资金的使用情况进行了核实，认为公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## **4、收购、出售资产情况**

通过对公司报告期内交易情况进行核查，报告期公司无收购、出售资产交易价格，无内幕交易、损害部分股东权益、造成公司资产流失的情况。

## **5、公司关联交易情况**

报告期内，公司没有发生关联交易，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

## **6、公司对外担保及股权、资产置换情况**

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## **7、对公司内部控制自我评价的意见**

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系,并能得到有

效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 8. 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规要求，建立了相关的内幕信息知情人管理制度，并严格按照要求实施。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

#### 1. 公司自主拥有的实用新型专利（专利号：ZL200720006893.6，专利名称：一种用于人体背部上下行走的揉捏按摩器）生产一款单电机行走加热揉捏背靠产品（型号为SBM200H）诉讼案

报告期内，公司根据自主拥有的实用新型专利（专利号：ZL200720006893.6，专利名称：一种用于人体背部上下行走的揉捏按摩器）生产一款单电机行走加热揉捏背靠产品（型号为SBM200H）。2007年9月6日，东莞东城威仪塑胶电子制品厂（以下简称“东莞威仪”）以前述产品侵犯其拥有的专利号为ZL02250262.9的实用新型专利的权利保护范围为由，向厦门市中级人民法院提起专利侵权诉讼，诉请公司及其子公司漳州蒙发利停止侵权行为并赔偿经济损失50万元，后于2007年11月16日申请追加至357.73022万元。

2007年9月7日，公司委托的厦门南强之路专利事务所提交的《对比报告》认为，SBM200H按摩垫与一种按摩器（专利号ZL02250262.9）结构有显著差别。

公司、漳州蒙发利分别于2007年10月8日、2009年2月17日向国家知识产权局专利复审委员会申请东莞威仪拥有的专利号为ZL02250262.9的实用新型专利无效。国家知识产权局专利复审委员会于2009年8月7日作出《无效宣告请求审查决定》（第13893号），并于2009年9月16日出具《无效宣告请求审查决定书》（第13893号），宣告东莞威仪持有的一种按摩器结构（专利号ZL02250262.9）实用新型无效。2010年4月15日，北京市第一中级人民法院出具了《行政判决书》〔（2010）一中知行初字第352号〕，判决“维持被告国家知识产权局专利复审委员会作出的第13893号无效宣告请求审查决定”。2010年4月28日，东莞威仪不服北京市中级人民法院出具(2010)一中知行初字第352号行政判决书，向北京市高级人民法院提起上诉。北京市高级人民法院经审理后认为，涉诉专利于专利复审委员会无

效审查过程中，已由东莞威仪转让予东莞威德，且东莞威德并未获通知参加专利无效审查程序，于2010年12月14日出具(2010)高行终字第800号行政判决书：（1）撤销北京市中级人民法院(2010)一中知行初字第352号行政判决；（2）撤销专利复审委员会第13893号无效宣告请求审查决定；（3）专利复审委员会就漳州蒙发利针对专利号为ZL02250262.9的“一种按摩器结构”实用新型专利提出的无效宣告请求重新作出无效宣告请求审查决定。

2011年5月16日，专利复审委员会对上述无效宣告请求进行了口头审理。2011年7月20日，专利复审委员会下达了《专利宣告请求审查决定书》，宣告东莞威德该ZL02250262.9实用新型专利无效。2011年9月20日，福建省厦门市中级人民法院送达判决书，驳回东莞东城威仪的诉讼请求。2012年1月20日，北京市第一中级人民法院送达第三人参加诉讼通知书：北京市第一中级人民法院于2011年12月26日受理，东莞威德起诉被告国家知识产权局专利复审委员会专利无效修正纠纷案。本案系因原告不服国家知识产权局专利复审委员会第16663号无效宣告请求审查决定提起的行政诉讼。漳州蒙发利系该无效宣告请求决定中的相对人，通知作为本案第三人参加诉讼。

## **二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金事项**

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况。

## **三、破产、重整相关事项**

报告期内，公司未发生破产、重整相关事项。

## **四、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项**

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

## **五、买卖其他上市公司股份的资金数量、股份数量及产生的投资收益事项以及公司最近三年通过关联交易采购资产的目前状况及盈利情况**

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的资金数量、股份数量及产生的投资收益事项，公司最近三年未通过关联交易采购资产。

## **六、公司股权激励情况具体实施情况**

报告期内，公司未制定股权激励计划。

## **七、重大关联交易事项**

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 八、重大合同及其履行情况

1. 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内或持续到报告期内，除控股子公司对公司进行的就银行授信事宜进行的担保外，没有发生重大担保事项。

3. 报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理、委托理财事项。

4. 报告期内，公司无重大经营合同。

## 九、公司持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

### 1. 关于锁定股份的承诺

(1) 本公司实际控制人邹剑寒、李五令承诺：自厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司本次公开发行股票前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

(2) 张泉、魏罡、曾建宝、刘才庆、蔡坤平、赵军定、高兰洲、陈海洲、方敏、屠根林、庄文胜 11 名自然人股东和天津雷石信源股权投资合伙企业（有限合伙）承诺：自厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司股票上市之日起十二个月内，本人（企业）不转让或者委托他人管理本人（企业）在本次发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

(3) 作为公司股东的董事、监事、高级管理人员邹剑寒、李五令、张泉、曾建宝、魏罡、高兰洲、刘才庆同时承诺：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%。

### 2. 关于避免同业竞争的承诺

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 日做出承诺如下：

(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公司存在同业竞争，将本着公司优先的原则与公司协商解决。

#### 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，为公司提供审计服务的仍为立信会计师事务所（特殊普通合伙），该审计机构及签字会计师为公司提供审计服务的期限为5年。

#### 十一、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事未受处罚及整改。

#### 十二、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	披露日期	公告名称	披露载体
2011-01	2011-09-14	第二届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-02	2011-09-21	第二届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-03	2011-09-28	第二届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
	2011-09-28	以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告	巨潮资讯网

	2011-09-28	内幕信息知情人登记备案制度内部审计工作管理制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	募集资金专项存储及使用管理制度对外投资管理办法	巨潮资讯网
	2011-09-28	对外担保管理制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	广发证券股份有限公司关于公司《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》的核查意见	巨潮资讯网
	2011-09-28	广发证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的专项意见	巨潮资讯网
	2011-09-28	广发证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金事项的专项意见	巨潮资讯网
	2011-09-28	广发证券股份有限公司关于公司2011年第四季度金融衍生品交易计划的核查报告	巨潮资讯网
	2011-09-28	投资者关系管理制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	控股子公司管理制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	社会责任制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	董事、监事、高级管理人员持股管理制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	重大信息内部报告制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	金融衍生品交易业务内部控制制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知等	巨潮资讯网
	2011-09-28	独立董事《关于2011年第四季度金融衍生品交易计划的议案》的独立意见	巨潮资讯网

	2011-09-28	定期报告信息披露重大差错责任追究制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	信息披露事务管理制度	巨潮资讯网
	2011-09-28	独立董事关于使用部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见	巨潮资讯网
	2011-09-28	独立董事《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》的独立意见	巨潮资讯网
	2011-09-28	“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划	巨潮资讯网
	2011-09-29	广发证券股份有限公司关于公司及其子公司厦门蒙发利电子有限公司募集资金专户（民生银行、建设银行）余额的核查报告	巨潮资讯网
2011-04	2011-09-28	第二届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-05	2011-09-28	关于 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-06	2011-09-28	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公告	巨潮资讯网
2011-07	2011-09-28	关于使用部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
2011-08	2011-09-28	关于 2011 年第四季度金融衍生品交易计划的公告	巨潮资讯网
2011-09	2011-09-29	关于签订三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2011-10	2011-09-28	关于签订委托代办股份转让协议的公告	巨潮资讯网

2011-11	2011-09-29	关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-12	2011-09-29	关于子公司厦门蒙发利电子有限公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-13	2011-10-11	关于子公司漳州康城家居用品有限公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-14	2011-10-11	关于子公司漳州康城家居用品有限公司签订三方监管协议的公告	巨潮资讯网
	2011-10-14	2011年第二次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2011-15	2011-10-14	关于2011年第二次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
	2011-10-26	2011年第三季度报告全文	巨潮资讯网
2011-19	2011-10-26	2011年第三季度报告正文	《证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-20	2011-11-01	关于完成工商变更登记的公告	《证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
	2011-11-01	公司章程	巨潮资讯网



2011-23	2011-11-09	对外投资的公告	巨潮资讯网
2011-21	2011-11-09	第二届董事会第九次会议决议公告	《证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2011-22	2011-11-09	关于控股子公司漳州蒙发利实业有限公司为公司提供担保的公告	巨潮资讯网
2011-25	2011-12-06	关于公司网下配售股票上市流通的提示性公告	《证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网
	2011-12-06	广发证券股份有限公司关于公司网下配售股票上市流通的核查意见	巨潮资讯网

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2012]第 110290 号

**厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

**立信会计师事务所**

**中国注册会计师：张琦**

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张勇

中国·上海

二〇一二年二月二十七日

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

资产负债表

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,142,123,246.27	81,840,535.60
交易性金融资产		10,328,800.00	6,039,500.00
应收票据			
应收账款	（一）	182,305,794.90	119,228,189.45
预付款项		8,331,574.38	6,872,170.56
应收利息		5,452,100.00	
应收股利			
其他应收款	（二）	157,996,919.26	154,756,166.64
存货		20,332,731.94	13,026,330.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,526,871,166.7500</b>	<b>381,762,892.77</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	491,778,897.57	44,182,597.57
投资性房地产			
固定资产		62,418,835.66	61,456,187.72
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		27,447,703.32	27,817,335.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		916,666.66	
递延所得税资产		537,802.34	460,008.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>583,099,905.55</b>	<b>133,916,129.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,109,971,072.30</b>	<b>515,679,021.88</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		73,189,287.28	11,337,486.89
交易性金融负债			
应付票据		129,212,080.99	105,404,173.42
应付账款		205,778,182.49	149,076,396.69
预收款项		9,987,722.61	12,809,260.65
应付职工薪酬		1,913,251.89	5,293,074.12
应交税费		-10,215,775.00	-29,839,897.17
应付利息		100,093.24	134,487.50
应付股利			-
其他应付款		13,457,984.00	1,686,249.01
一年内到期的非流动负债			45,000,000.00
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		<b>423,422,827.50</b>	<b>300,901,231.11</b>
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债		1,549,320.00	905,925.00
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,549,320.00</b>	<b>30,905,925.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>424,972,147.50</b>	<b>331,807,156.11</b>
所有者权益（或股东权益）：			
股本		120,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		1,448,327,921.02	2,935,921.02
减：库存股			-
专项储备			
盈余公积		19,464,811.51	16,891,305.61
一般风险准备			
未分配利润		97,206,192.27	74,044,639.14
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,684,998,924.80</b>	<b>183,871,865.77</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,109,971,072.30</b>	<b>515,679,021.88</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	1,563,302,823.20	261,192,118.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	10,545,155.00	6,399,000.00
应收票据			
应收账款	（四）	274,476,510.73	199,587,926.09
预付款项	（六）	51,352,448.00	52,895,612.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	（三）	6,506,200.00	
应收股利			
其他应收款	（五）	73,210,425.47	71,549,780.69
买入返售金融资产			
存货	（七）	327,380,821.29	204,113,157.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,306,774,383.69</b>	<b>795,737,595.76</b>
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	（八）	235,102,032.92	193,908,616.52
在建工程	（九）	15,739,077.17	2,471,473.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十）	61,119,684.54	55,519,265.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	（十一）	12,853,902.90	6,664,115.96
递延所得税资产	（十二）	1,195,229.16	1,134,186.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>326,009,926.69</b>	<b>259,697,657.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,632,784,310.38</b>	<b>1,055,435,253.66</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）	73,189,287.28	11,337,486.89
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十五）	132,005,920.48	117,588,399.36
应付账款	（十六）	377,777,874.67	436,173,978.17
预收款项	（十七）	17,065,607.15	14,544,582.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	18,295,163.99	21,739,325.38
应交税费	（十九）	-7,528,710.58	-29,462,306.79
应付利息	（二十）	100,093.24	134,487.50
应付股利			
其他应付款	（二十一）	9,073,526.52	9,932,484.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			45,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>619,978,762.75</b>	<b>626,988,437.93</b>
非流动负债：			
长期借款	（二十二）		30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十二）	1,603,408.75	950,862.50
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,603,408.75</b>	<b>30,950,862.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>621,582,171.50</b>	<b>657,939,300.43</b>
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十三）	120,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	（二十四）	1,459,304,371.60	13,912,371.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	19,464,811.51	16,891,305.61
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	412,458,631.91	276,591,245.05
外币报表折算差额		-25,676.14	101,030.97
归属于母公司所有者权益合计		2,011,202,138.88	397,495,953.23
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,011,202,138.88</b>	<b>397,495,953.23</b>

负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,632,784,310.38	1,055,435,253.66
-------------------	--	------------------	------------------

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青



**厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	1,519,259,003.77	1,470,412,087.93
减：营业成本	（四）	1,415,133,228.73	1,354,221,763.85
营业税金及附加		2,274,900.81	2,033,993.99
销售费用		45,734,239.39	48,658,733.40
管理费用		55,732,564.97	36,983,261.17
财务费用		-24,340,074.39	6,534,179.89
资产减值损失		1,884,891.20	6,151,065.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,289,300.00	12,245,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）		76,400,741.70
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）		27,128,553.06	104,475,131.86
加：营业外收入		2,593,896.90	4,374,325.03
减：营业外支出		174,103.12	540,394.26
其中：非流动资产处置损失		36,002.29	28,309.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,548,346.84	108,309,062.63
减：所得税费用		3,813,287.81	4,362,237.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,735,059.03	103,946,824.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	1.15
（二）稀释每股收益		0.26	1.15
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,735,059.03	103,946,824.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

合并利润表

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十七)	1,886,839,584.65	1,829,852,227.71
其中：营业收入		1,886,839,584.65	1,829,852,227.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,738,392,438.69	1,674,795,401.77
其中：营业成本	(二十七)	1,527,731,768.23	1,470,648,518.86
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	(二十八)	9,274,324.42	3,639,984.95
销售费用		69,856,820.21	70,540,133.84
管理费用		153,697,988.71	122,775,963.31
财务费用	(二十九)	-23,972,017.49	5,878,767.82
资产减值损失	(三十一)	1,803,554.61	1,312,032.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十)	4,146,155.00	12,604,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）			1,450,973.55
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）		152,593,300.96	169,112,599.49
加：营业外收入	(三十二)	7,091,291.57	5,871,773.42
减：营业外支出	(三十三)	465,876.90	829,244.91
其中：非流动资产处置损失		140,400.51	262,887.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		159,218,715.63	174,155,128.00
减：所得税费用	(三十四)	20,777,822.87	21,078,401.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,440,892.76	153,076,726.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		138,440,892.76	153,076,726.08
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十五)	1.42	1.70
（二）稀释每股收益		1.42	1.70
七、其他综合收益	(三十六)	-126,707.11	-40,348.14
八、综合收益总额		138,314,185.65	153,036,377.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,314,185.65	153,036,377.94
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

现金流量表

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本期金额	上期金额
<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	1,453,359,860.28	1,454,760,858.76
收到的税费返还	250,609,405.66	190,640,370.22
收到其他与经营活动有关的现金	52,748,579.20	85,771,536.50
经营活动现金流入小计	1,756,717,845.14	1,731,172,765.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,552,774,481.31	1,424,425,492.02
支付给职工以及为职工支付的现金	68,067,108.57	37,328,820.61
支付的各项税费	11,214,082.17	44,130,603.68
支付其他与经营活动有关的现金	64,612,171.93	163,893,469.68
经营活动现金流出小计	1,696,667,843.98	1,669,778,385.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	60,050,001.16	61,394,379.49
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		77,949,768.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	362,998.23	1,066,799.41
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		
投资活动现金流入小计	362,998.23	79,016,567.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,758,499.80	19,269,531.16
投资支付的现金	447,596,300.00	
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	853,598,000.00	
投资活动现金流出小计	1,308,952,799.80	19,269,531.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-1,308,589,801.57	59,747,036.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	1,475,392,000.00	
取得借款收到的现金	206,461,299.39	85,699,829.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,067,057.24	617,031.11
筹资活动现金流入小计	1,682,920,356.63	86,316,860.41
偿还债务支付的现金	218,489,195.34	124,362,342.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,127,049.95	61,582,844.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	222,616,245.29	185,945,187.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	1,460,304,111.34	-99,628,326.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-4,012,543.02	-1,017,855.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	207,751,767.91	20,495,233.80
加：期初现金及现金等价物余额	80,412,216.21	59,916,982.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	288,163,984.12	80,412,216.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

合并现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<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		1,852,963,895.74	1,772,345,814.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		270,778,327.34	217,443,321.22
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)、1	17,338,869.87	17,099,835.38
经营活动现金流入小计		2,141,081,092.95	2,006,888,971.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,689,449,109.31	1,402,601,228.73
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		334,701,017.49	249,534,971.17
支付的各项税费		89,412,155.52	103,753,211.36
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)、2	97,285,835.77	104,944,915.56
经营活动现金流出小计		2,210,848,118.09	1,860,834,326.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-69,767,025.14	146,054,644.47
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		612,672.15	2,936,066.36
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			
投资活动现金流入小计		612,672.15	2,936,066.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,612,183.34	80,854,022.59
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三十七)、3	953,598,000.00	
投资活动现金流出小计		1,037,210,183.34	80,854,022.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,036,597,511.19	-77,917,956.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		1,475,392,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		206,461,299.39	85,699,829.30
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	(三十七)、4	1,067,057.24	617,031.11
筹资活动现金流入小计		1,682,920,356.63	86,316,860.41
偿还债务支付的现金		218,489,195.34	124,362,342.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,127,049.95	61,582,844.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		222,616,245.29	185,945,187.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,460,304,111.34	-99,628,326.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,359,812.99	-1,017,855.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		349,579,762.02	-32,509,493.85
加：期初现金及现金等价物余额		259,763,799.03	292,273,292.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		609,343,561.05	259,763,799.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	2,935,921.02			16,891,305.61		74,044,639.14	183,871,865.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	2,935,921.02			16,891,305.61		74,044,639.14	183,871,865.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,445,392,000.00			2,573,505.90		23,161,553.13	1,501,127,059.03
（一）净利润							25,735,059.03	25,735,059.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,735,059.03	25,735,059.03
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,445,392,000.00						1,475,392,000.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	1,445,392,000.00						1,475,392,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,573,505.90		-2,573,505.90	
1. 提取盈余公积					2,573,505.90		-2,573,505.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	1,448,327,921.02			19,464,811.51		97,206,192.27	1,684,998,924.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	2,935,921.02			6,496,623.12		36,742,496.71	136,175,040.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	2,935,921.02			6,496,623.12		36,742,496.71	136,175,040.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,394,682.49		37,302,142.43	47,696,824.92
（一）净利润							103,946,824.92	103,946,824.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							103,946,824.92	103,946,824.92
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,394,682.49		-66,644,682.49	-56,250,000.00
1. 提取盈余公积					10,394,682.49		-10,394,682.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,250,000.00	-56,250,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	90,000,000.00	2,935,921.02			16,891,305.61		74,044,639.14	183,871,865.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	13,912,371.60			16,891,305.61		276,591,245.05	101,030.97		397,495,953.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	13,912,371.60			16,891,305.61		276,591,245.05	101,030.97		397,495,953.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,445,392,000.00			2,573,505.90		135,867,386.86	-126,707.11		1,613,706,185.65
（一）净利润							138,440,892.7600			138,440,892.7600
（二）其他综合收益								-126,707.11		-126,707.11
上述（一）和（二）小计							138,440,892.7600	-126,707.11		138,314,185.65
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,445,392,000.00								1,475,392,000.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	1,445,392,000.00								1,475,392,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,573,505.90		-2,573,505.90			
1. 提取盈余公积					2,573,505.90		-2,573,505.90			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	1,459,304,371.60			19,464,811.51		412,458,631.91	-25,676.14		2,011,202,138.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	13,912,371.60			6,496,623.12		190,159,201.46	141,379.11		300,709,575.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	13,912,371.60			6,496,623.12		190,159,201.46	141,379.11		300,709,575.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,394,682.49		86,432,043.59	-40,348.14		96,786,377.94
（一）净利润							153,076,726.08			153,076,726.08
（二）其他综合收益								-40,348.14		-40,348.14
上述（一）和（二）小计							153,076,726.08	-40,348.14		153,036,377.94
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					10,394,682.49		-66,644,682.49			-56,250,000.00
1. 提取盈余公积					10,394,682.49		-10,394,682.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,250,000.00			-56,250,000.00
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	90,000,000.00	13,912,371.60			16,891,305.61		276,591,245.05	101,030.97		397,495,953.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

## 厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 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。本公司的控股股东为邹剑寒、李五令，本公司的实际控制人为邹剑寒、李五令。公司的企业法人营业执照注册号：350200200010911。2011 年 9 月在深圳证券交易所上市。所属行业为电器机械及器材制造业。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 12,000 万股，公司注册资本为 12,000 万元，经营范围为：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。（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。）。公司注册地：福建省厦门市。

公司的最高权力机构是股东大会。根据公司经营需要，公司下设 12 个职能部门：总经办、海外市场部、研发中心、采购中心、客户服务中心、信息技术部、财务部、证券投资部、法律事务部、人力资源部、行政部和审计部。

### 二、 主要会计政策和会计估计

#### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

#### （二） 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。

#### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （四） 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。本公司的部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财

务报表进行了折算。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### **2、 非同一控制下的企业合并**

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六） 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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。

## （七） 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。

## （八） 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当月月初中国人民银行公布的外汇中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## (九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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）；应收款项等。

### 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) 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、预付账款等，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。

### 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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

### (十) 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

本公司对除应收关联方外其他的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

(1) 应收账款

账 龄	提取比例
3 个月以内	0%
3-6 个月	5%
7-12 个月	20%
1-2 年	50%
2 年以上	100%

(2) 其他应收款

账 龄	提取比例
1 年以内	5%
1-2 年	20%
2-3 年	40%
3 年以上	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：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）。

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。

其他说明：

公司对于关联方欠款单独进行减值测试。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

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

#### 4、 存货的盘存制度

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。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要

财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **(十四) 在建工程**

##### **1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

##### **2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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。

##### **3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(十五) 无形资产**

##### **1、 无形资产的计价方法**

(1) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

## （2）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。

每期末，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。

## 2、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

#### **(十六) 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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### **(十七) 收入**

##### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

##### **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **(十八) 政府补助**

##### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### **2、 会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

#### **(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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。

#### **(二十) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (二十二) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

##### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的重大前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

- 1、 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 2011 年按 15%计缴企业所得税。各子公司按照各自应纳税所得额根据各自适用所得税税率计缴企业所得税。详见附注三、（二）。

**（二） 税收优惠及批文**

**1、 厦门蒙发利科技集团股份有限公司**

本公司 2009 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2011 年企业所得税率为 15%。

**2、 漳州蒙发利实业有限公司（以下简称“漳州蒙发利”）**

漳州蒙发利 2009 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，漳州蒙发利 2011 年企业所得税率为 15%。

**3、 厦门蒙发利电子有限公司（以下简称“蒙发利电子”）**

蒙发利电子 2010 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2011 年企业所得税率为 15%。

**4、 厦门康先电子科技有限公司和厦门康城健康家居产品有限公司**

厦门康先电子科技有限公司和厦门康城健康家居产品有限公司的注册地位于国务院规定的厦门经济特区内，根据国务院国发〔2007〕39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，上述两公司 2011 年年企业所得税率为 24%。

**（三） 其他说明**

公司境外子公司税收计缴适用子公司所在地税收相关规定。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。）

##### （一） 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	主营业务	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	厦门市	9,000 万人民币	按摩居室电器产品的研发、生产	245,722,049.11		100	100	是			
漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	漳州市	250 万美元	按摩小电器产品中的塑胶类产品的研发、生产、销售	10,373,308.53		100	100	是			
深圳凯得克科技有限公司	全资子公司	深圳市	300 万人民币	按摩小电器产品中电子类产品的研发、生产、销售	2,146,523.28		100	100	是			
厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	厦门市	500 万人民币	按摩器材销售	5,000,000.00		100	100	是			
蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	香港	1,912.47 万港币	为集团内成品企业出口贸易提供货款代收	17,337,984.99		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	主营业务	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
				代付业务								
漳州康城家居用品有限公司	全资子公司	龙海市	2.01 亿人民币	按摩器材销售	201,334,400.00		100	100	是			
COZZIA USA, LLC	全资子公司	美国	2 万美元	按摩家居产品销售支持服务	---		100	100	是			
厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	厦门市	1,000 万人民币	医疗器械研发等	10,000,000.00		100	100	是			

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	主营业务	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门康先电子科技有限公司	全资子公司	厦门	300 万人民币	主营按摩居室电器产品的研发、生产	4,747,874.56		100	100	是			

## (二) 合并范围发生变更的说明

2011 年新增合并单位 1 家：系 2011 年公司投资新设的厦门宝利源健康科技有限公司。

## (三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			201,094.20			86,021.87
小计			201,094.20			86,021.87
银行存款						
人民币			1,515,493,374.64			203,293,566.56
美元	6,920,895.27	6.3009	43,607,869.01	8,503,383.66	6.6227	56,315,358.97
港币	50,848.90	0.8107	41,223.20	80,913.39	0.85093	68,851.63
小计	6,971,744.17		1,559,142,466.85	8,584,297.05		259,677,777.16
其他货币资金						
人民币			3,959,262.15			1,428,319.39
小计			3,959,262.15			1,428,319.39
合计			1,563,302,823.20			261,192,118.42

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	361,262.15	1,428,319.39
远期结汇保证金	3,598,000.00	
合计	3,959,262.15	1,428,319.39

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 1,487,620.94 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	10,545,155.00	6,399,000.00
合计	10,545,155.00	6,399,000.00

本公司与银行签订外汇远期合约防范人民币汇率波动风险。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在变现有限制的交易性金融资产。

(三) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	6,506,200.00	
合计	6,506,200.00	

期末应收利息系公司银行定期存款产生的利息。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
3 个月以内（含 3 个月）	240,293,295.13	86.43		
4-6 个月	28,080,221.10	10.10	1,404,011.06	5
7-12 个月	9,208,592.72	3.31	1,841,718.54	20
1-2 年	280,262.76	0.10	140,131.38	50
2 年以上	163,240.45	0.06	163,240.45	100
合计	278,025,612.16	100.00	3,549,101.43	

账龄	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
3 个月以内（含 3 个月）	176,564,061.40	87.22		
4-6 个月	17,534,228.96	8.66	876,711.45	5
7-12 个月	7,759,486.71	3.83	1,551,897.34	20
1-2 年	317,515.62	0.16	158,757.81	50

2 年以上	254,488.49	0.13	254,488.49	100
合计	202,429,781.18	100.00	2,841,855.09	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	278,025,612.16	100.00	3,549,101.43	1.28
合计	278,025,612.16	100.00	3,549,101.43	

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	202,429,781.18	100.00	2,841,855.09	1.40
合计	202,429,781.18	100.00	2,841,855.09	

## 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Berkline	销售货款	1,366,858.87	债务人破产，无法收回	否
合计		1,366,858.87		

4、 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、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
HOMEDICS,INC.,	非关联方	91,508,645.91	一年以内	32.91
Belkin International,Inc.,	非关联方	25,937,137.67	一年以内	9.33
Healthy World Lifestyle Sdn. Bhd	非关联方	25,204,330.09	一年以内	9.07
OSIM	非关联方	18,244,979.99	一年以内	6.56
HELEN of TROY LIMITED	非关联方	7,236,787.93	一年以内	2.60
合计		168,131,881.59		60.47

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内	73,064,950.13	97.57	592,426.19	0.81
1-2 年	571,107.13	0.76	114,221.43	20.00
2-3 年	468,359.72	0.63	187,343.89	40.00
3 年以上	782,243.40	1.04	782,243.40	100.00
合计	74,886,660.38	100.00	1,676,234.91	

账龄	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内	68,871,383.79	93.80	241,799.49	0.35
1-2 年	3,249,956.09	4.43	649,991.22	20
2-3 年	533,719.20	0.73	213,487.68	40
3 年以上	761,282.20	1.04	761,282.20	100
合计	73,416,341.28	100.00	1,866,560.59	

**2、 其他应收款按种类披露：**

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	60,716,426.30	81.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.67		
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,670,234.08	18.25	1,676,234.91	12.26
其中：账龄组合	13,670,234.08	18.25	1,676,234.91	12.26
合计	74,886,660.38	100.00	1,676,234.91	

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,035,393.78	87.22		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,380,947.50	12.78	1,866,560.59	19.90
其中：账龄组合	9,380,947.50	12.78	1,866,560.59	19.90
合计	73,416,341.28	100.00	1,866,560.59	

**3、 其他应收款种类的说明：**

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	60,716,426.30			应收出口退税，公司确信能收回



合计	60,716,426.30			
----	---------------	--	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	11,848,523.83	86.67	592,426.19	4,835,990.01	51.55	241,799.49
1—2 年	571,107.13	4.18	114,221.43	3,249,956.09	34.64	649,991.22
2—3 年	468,359.72	3.43	187,343.89	533,719.20	5.69	213,487.68
3 年以上	782,243.40	5.72	782,243.40	761,282.20	8.12	761,282.20
合计	13,670,234.08	100.00	1,676,234.91	9,380,947.50	100.00	1,866,560.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
角美工业综合开发区财政局	500,000.00			购买土地保证金，公司确信能收回
合计	500,000.00			

4、 本报告期无实际核销的其他应收款

5、 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。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
应收出口退税	非关联方	60,716,426.30	一年以内	81.08	出口退税
厦门海关驻海沧办事处	非关联方	3,085,414.48	一年以内	4.12	押金
东渡海关	非关联方	1,649,701.09	一年以内	2.20	押金
厦门海关	非关联方	1,157,000.00	一年以内	1.55	押金
角美工业综合开发区财政局	非关联方	500,000.00	1-2 年	0.67	保证金
合计		67,108,541.87		89.62	

## （六） 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	48,703,312.23	94.84	50,637,924.70	95.73
1 至 2 年	2,614,262.77	5.09	2,257,193.10	4.27
2 至 3 年	34,623.00	0.07	495.00	
3 年以上	250.00			
合计	51,352,448.00	100.00	52,895,612.80	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
厦门龙达利工贸有限公司	非关联方	10,888,705.17	一年以内	未到结算期
厦门天诚伟业工贸有限公司	非关联方	6,327,688.70	一年以内	未到结算期
深圳市群辉达塑胶电子技术有限公司	非关联方	4,071,200.00	一年以内	未到结算期
福建大舟建筑工程有限公司	非关联方	4,000,000.00	一年以内	未到结算期
厦门市双实模具工业有限公司	非关联方	1,316,030.00	一年以内	未到结算期
合计		26,603,623.87		

## 3、 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。

### (七) 存货

#### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	114,031,598.41	1,871,893.42	112,159,704.99	82,251,316.31	1,952,118.34	80,299,197.97
委托加工物资	9,027,839.25		9,027,839.25	9,020,027.11		9,020,027.11
在产品	117,377,536.11		117,377,536.11	58,712,036.44		58,712,036.44
库存商品	88,815,740.94		88,815,740.94	56,081,896.24		56,081,896.24
合计	329,252,714.71	1,871,893.42	327,380,821.29	206,065,276.10	1,952,118.34	204,113,157.76

于资产负债表日，本公司无用于担保的存货和所有权受到限制的存货。

#### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

原材料	1,952,118.34		80,224.92		1,871,893.42
合 计	1,952,118.34		80,224.92		1,871,893.42

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	251,940,827.83		62,383,270.10	1,805,314.26	312,518,783.67
其中：房屋及建筑物	162,290,939.23		33,893,218.52		196,184,157.75
机器设备	52,864,547.84		18,105,270.86	670,039.67	70,299,779.03
运输工具	18,234,741.60		4,709,614.56	426,297.38	22,518,058.78
电子设备	13,328,048.86		3,706,062.73	565,284.02	16,468,827.57
其他设备	5,222,550.30		1,969,103.43	143,693.19	7,047,960.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	58,032,211.31		20,463,522.89	1,078,983.45	77,416,750.75
其中：房屋及建筑物	21,533,288.55		8,495,219.14		30,028,507.69
机器设备	16,789,623.58		6,026,367.86	253,458.02	22,562,533.42
运输工具	9,586,066.80		2,921,766.45	220,137.34	12,287,695.91
电子设备	7,303,262.03		2,201,076.19	501,264.22	9,003,074.00
其他设备	2,819,970.35		819,093.25	104,123.87	3,534,939.73
三、固定资产账面净值合计	193,908,616.52				235,102,032.92
其中：房屋及建筑物	140,757,650.68				166,155,650.06
机器设备	36,074,924.26				47,737,245.61
运输工具	8,648,674.80				10,230,362.87
电子设备	6,024,786.83				7,465,753.57
其他设备	2,402,579.95				3,513,020.81
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	193,908,616.52			235,102,032.92
其中：房屋及建筑物	140,757,650.68			166,155,650.06
机器设备	36,074,924.26			47,737,245.61
运输工具	8,648,674.80			10,230,362.87
电子设备	6,024,786.83			7,465,753.57
其他设备	2,402,579.95			3,513,020.81

本期折旧额 20,463,522.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 28,027,576.64 元。

公司期末无暂时闲置的固定资产。

## (九) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
漳州厂区工程	15,607,077.17		15,607,077.17	2,471,473.32		2,471,473.3 2
厦门康先厂区工 程	132,000.00		132,000.00			
合 计	15,739,077.17		15,739,077.17	2,471,473.32		2,471,473.3 2

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末余额
漳州 7#厂房	27,000,000.00	1,015,901.01	25,985,145.04	27,001,046.05		100.00	已完工	自筹	
漳州厂区食堂宿舍楼	25,000,000.00		14,989,797.70			59.96	尚未完工	自筹	14,989,797.70
合 计	52,000,000.00	1,015,901.01	40,974,942.74	27,001,046.05					14,989,797.70

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	60,746,438.46	7,183,259.92	693,508.00	67,236,190.38
(1).土地使用权	58,431,133.65	6,648,083.00		65,079,216.65
(2).计算机软件	2,315,304.81	194,076.92	693,508.00	1,815,873.73
(3).商标使用权		341,100.00		341,100.00
2、累计摊销合计	5,227,172.59	1,582,841.25	693,508.00	6,116,505.84
(1).土地使用权	3,599,139.27	1,263,728.16		4,862,867.43
(2).计算机软件	1,628,033.32	307,903.92	693,508.00	1,242,429.24
(3).商标使用权		11,209.17		11,209.17
3、无形资产账面价值合计	55,519,265.87	5,600,418.67		61,119,684.54
(1).土地使用权	54,831,994.38	5,384,354.84		60,216,349.22
(2).计算机软件	687,271.49	-113,827.00		573,444.49
(3).商标使用权		329,890.83		329,890.83

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
修缮改造支出	6,103,254.04	9,976,085.52	4,266,904.17	11,812,435.39
咨询费		1,000,000.00	83,333.34	916,666.66
其他	560,861.92		436,061.07	124,800.85
合计	6,664,115.96	10,976,085.52	4,786,298.58	12,853,902.90

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,175,760.51	1,134,186.23
开办费	19,468.65	
小计	1,195,229.16	1,134,186.23

<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,603,408.75	950,862.50
小计	1,603,408.75	950,862.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	298,133.98	268,523.83
(2) 可抵扣亏损	12,979,752.11	5,974,807.17
合计	13,277,886.09	6,243,331.00

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，部分子公司未将上述可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额
2014 年	5,004,541.90	5,004,541.90
2015 年	970,265.27	970,265.27
2016 年	7,004,944.94	
合计	12,979,752.11	5,974,807.17

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	4,708,415.68	1,883,779.53		1,366,858.87	5,225,336.34
存货跌价准备	1,952,118.34		80,224.92		1,871,893.42
合计	6,660,534.02	1,883,779.53	80,224.92	1,366,858.87	7,097,229.76

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	73,189,287.28	11,337,486.89
合计	73,189,287.28	11,337,486.89

于资产负债表日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

**(十五) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	128,694,655.57	104,911,001.25
商业承兑汇票	3,311,264.91	12,677,398.11
合计	132,005,920.48	117,588,399.36

下一会计期间将到期的票据金额 132,005,920.48 元。

**(十六) 应付账款**

**1、 应付账款**

期末余额	年初余额
377,777,874.67	436,173,978.17

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、 期末本公司无账龄超过一年的大额应付账款

**(十七) 预收款项**

**1、 预收款项类别分析：**

项目	期末余额	年初余额
预收货款	17,065,607.15	14,544,582.84
合计	17,065,607.15	14,544,582.84

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

3、 期末数中无预收关联方款项。

**(十八) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	21,737,886.38	296,589,768.12	301,578,935.16	16,748,719.34
(2) 职工福利费		8,406,314.23	8,406,154.23	160.00
(3) 社会保险费	-5,139.00	20,411,175.66	18,874,555.31	1,531,481.35



(4) 住房公积金		5,586,505.39	5,578,812.09	7,693.30
(6) 工会经费和职工教育经费	6,578.00	263,092.70	262,560.70	7,110.00
合计	21,739,325.38	331,256,856.10	-334,701,017.49	18,295,163.99

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的余额。

**(十九) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-13,460,308.67	-35,145,465.61
营业税	55,311.49	37,384.80
城建税	803,700.79	147,436.74
企业所得税	3,714,301.82	4,870,489.48
个人所得税	928,220.36	389,545.86
教育费附加	354,001.11	129,771.82
印花税	76,062.52	108,530.12
合计	-7,528,710.58	-29,462,306.79

**(二十) 应付利息**

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	100,093.24	33,273.75
一年内到期长期负债应付利息		55,137.50
长期借款应付利息		46,076.25
合计	100,093.24	134,487.50

**(二十一) 其他应付款**

**1、 其他应付款情况：**

期末余额	年初余额
9,073,526.52	9,932,484.58

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、 期末数中无欠关联方款项。

**4、 金额较大的其他应付款**

单位名称	期末余额	性质或内容
厦门振泽鸿模具有限公司	981,060.00	质量保证金
厦门市浩阳工贸有限公司	765,400.00	质量保证金

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

福州吉美染织有限公司	565,544.79	质量保证金
厦门市大精密模具有限公司	449,280.02	质量保证金

(二十二) 长期借款

长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中：							
境内法人持股	2,680,000.00						2,680,000.00
境内自然人持股	87,320,000.00						87,320,000.00
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股		30,000,000.00					30,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							

(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计		30,000,000.00					30,000,000.00
合计	90,000,000.00	30,000,000.00					120,000,000.00

根据公司 2010 年第五次临时股东大会、第二届董事会第二次会议决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1318 号文核准，公司向社会公开发行 30,000,000 股新股，每股发行价为人民币 52.00 元。2011 年 9 月，扣除发行费用，公司共收到募集资金净额为人民币 1,474,992,000.00 元，其中股本 30,000,000.00 元，资本公积资本溢价 1,444,992,000.00 元。本次发行新股发行业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字(2011)第 13392 号验资报告。

#### (二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本		1,445,392,000.00		1,445,392,000.00
(2) 同一控制下企业合并的影响	2,712,362.60			2,712,362.60
(3) 其他	10,872,768.13			10,872,768.13
小计	13,585,130.73	1,445,392,000.00		1,458,977,130.73
2. 其他资本公积				
原制度资本公积转入	327,240.87			327,240.87
小计	327,240.87			327,240.87
合计	13,912,371.60	1,445,392,000.00		1,459,304,371.60

资本公积的说明：

本期资本增加 1,445,392,000.00 元，其中因公司首次公开发行股票增加资本公积股本溢价 1,444,992,000.00 元；股东邹剑寒和李五令以货币补充出资增加资本公积股本溢价 400,000.00 元。

#### (二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,891,305.61	2,573,505.90		19,464,811.51
合计	16,891,305.61	2,573,505.90		19,464,811.51

#### (二十六) 未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	276,591,245.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,440,892.76
减：提取法定盈余公积	2,573,505.90
期末未分配利润	412,458,631.91

#### (二十七) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,813,831,739.82	1,758,612,206.30

其他业务收入	73,007,844.83	71,240,021.41
营业成本	1,527,731,768.23	1,470,648,518.86

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,813,831,739.82	1,457,983,320.17	1,758,612,206.30	1,402,409,821.30
合 计	1,813,831,739.82	1,457,983,320.17	1,758,612,206.30	1,402,409,821.30

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按摩居室电器	429,362,004.41	344,593,283.98	377,207,487.40	296,453,232.73
按摩小电器	1,240,883,214.16	991,504,170.12	1,256,021,332.31	1,007,138,833.30
其 他	143,586,521.25	121,885,866.07	125,383,386.59	98,817,755.27
合 计	1,813,831,739.82	1,457,983,320.17	1,758,612,206.30	1,402,409,821.30

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	113,263,130.78	83,265,606.41	87,498,663.00	66,945,925.05
北美洲	466,234,980.36	382,096,992.50	610,248,645.86	491,532,832.91
东亚及东南亚地区	714,181,102.32	574,023,313.14	512,831,027.52	404,895,615.86
欧 洲	444,355,590.95	355,743,530.47	482,298,448.22	385,818,515.55
其 他	75,796,935.42	62,853,877.66	65,735,421.70	53,216,931.93
合 计	1,813,831,739.83	1,457,983,320.18	1,758,612,206.30	1,402,409,821.30

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
HOMEDICS,INC.	416,344,451.45	22.07
ATEX CO.,LTD	337,613,249.10	17.89
Belkin International,Inc.	100,349,004.00	5.32

HEALTHY WORLD LIFESTYLE SDN.BHD	105,243,518.62	5.58
BEURER	91,719,362.72	4.86
合 计	1,051,269,585.89	55.72

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	137,016.62	109,859.36	5%
城市维护建设税	4,911,001.23	1,785,560.90	7%、3%
教育费附加	4,207,972.70	1,710,885.18	3%、5%
其他	18,333.87	33,679.51	
合计	9,274,324.42	3,639,984.95	

(二十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	4,092,655.69	5,322,457.31
减：利息收入	13,274,967.02	3,698,916.83
汇兑损益	-17,431,344.94	2,098,875.54
其他	2,641,638.78	2,156,351.80
合计	-23,972,017.49	5,878,767.82

(三十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	4,146,155.00	12,604,800.00
合计	4,146,155.00	12,604,800.00

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,883,779.53	1,337,485.88
存货跌价损失	-80,224.92	-25,452.89

合计	1,803,554.61	1,312,032.99
----	--------------	--------------

### (三十二) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	26,741.85	79,975.03	26,741.85
其中：处置固定资产利得	26,741.85	79,975.03	26,741.85
政府补助	5,318,538.89	5,297,131.40	5,318,538.89
违约金罚款收入	105,226.47	204,795.03	105,226.47
无法支付的应付款项	1,222,473.74	142,397.57	1,222,473.74
其他	418,310.62	147,474.39	418,310.62
合计	7,091,291.57	5,871,773.42	7,091,291.57

#### 2、 本期收到的主要政府补助情况

项目	形式	取得时间	本期金额
龙海市财政局出口基地补贴	货币	2011 年 7 月	250,000.00
福建省财政厅 2011 年重点出口产品结构优化资金补贴款	货币	2011 年 12 月	400,000.00
厦门思明科学技术局 618 项目配套资金	货币	2011 年 12 月	500,000.00
厦门思明财政局科技成果转化与扩散款	货币	2011 年 12 月	500,000.00
纳税大户奖励	货币	2011 年 4 月	170,000.00
厦门市财政局年对出口大户一对一扶持金	货币	2011 年 5 月	128,440.00
工业企业增产多销奖励	货币	2011 年 6 月	130,000.00
品牌发展专项资金补贴	货币	2011 年 7 月	50,000.00
2010 年厦门市保持外贸稳定增长专项资金补贴	货币	2011 年 7 月	1,060,743.00
研发资金补贴	货币	2011 年 7 月	168,000.00
产学研与技术创新发展资金	货币	2011 年 12 月	150,000.00
合计			3,507,183.00

### (三十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	140,400.51	262,887.46	140,400.51



其中：固定资产处置损失	140,400.51	262,887.46	140,400.51
对外捐赠	124,097.90	212,000.00	124,097.90
其中：公益性捐赠支出	124,097.90	212,000.00	124,097.90
其他	201,378.49	354,357.45	201,378.49
合计	465,876.90	829,244.91	465,876.90

#### (三十四) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,204,622.05	19,130,136.91
递延所得税调整	573,200.82	1,948,265.01
合计	20,777,822.87	21,078,401.92

#### 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额
利润总额	159,218,715.63
当年亏损子公司的影响	7,733,080.43
盈利公司当年利润总额	166,951,796.06
按法定税率计算的所得税费用	41,737,949.02
子公司适用不同税率的影响	-16,196,493.36
纳税调整	-5,336,833.61
递延所得税调整	573,200.82
本年所得税费用	20,777,822.870

#### (三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、 稀释每股收益

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

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

### 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	138,440,892.76	153,076,726.08
本公司发行在外普通股的加权平均数	97,500,000.00	90,000,000.00
基本每股收益（元/股）	1.42	1.70

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	90,000,000.00	90,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	7,500,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	97,500,000.00	90,000,000.00

3、 本期公司无具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

4、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

## (三十六) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-126,707.11	-40,348.14
合计	-126,707.11	-40,348.14

## (三十七) 现金流量表项目注释

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

企业间往来	5,146,337.49
利息收入	6,768,767.02
营业外收入	5,423,765.36
合 计	17,338,869.87

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	3,139,817.81
营业外支出	152,056.68
销售费用支出	46,253,052.15
管理费用支出	45,099,270.35
手续费	2,641,638.78
合 计	97,285,835.77

## 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
转存银行定期存款	950,000,000.00
支付远期结汇保证金	3,598,000.00
合 计	953,598,000.00

## 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回银行承兑汇票保证金（净额）	1,067,057.24
合 计	1,067,057.24

## (三十八) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	138,440,892.76	153,076,726.08
加：资产减值准备	1,803,554.61	1,312,032.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,463,522.89	15,762,991.79

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	1,582,841.25	1,649,400.81
长期待摊费用摊销	4,786,298.58	3,161,900.26
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)	113,658.66	182,912.43
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)	-4,146,155.00	-12,604,800.00
财务费用(收益以“-”号填列)	4,092,655.69	7,421,332.85
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,450,973.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-61,042.93	997,402.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	652,546.25	950,862.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-123,187,438.61	-51,620,877.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,053,660.65	-99,386,999.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-30,254,698.64	126,602,732.53
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-69,767,025.14	146,054,644.47
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		
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	609,343,561.05	259,763,799.03
减：现金的期初余额	259,763,799.03	292,273,292.88
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	349,579,762.02	-32,509,493.85

**2、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

一、现 金	609,343,561.05	259,763,799.03
其中：库存现金	201,094.20	86,021.87
可随时用于支付的银行存款	609,142,466.85	259,677,777.16
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	609,343,561.05	259,763,799.03

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 控制本公司的关联方情况

本公司的控股股东为邹剑寒先生和李五令先生。本公司的最终控制方为邹剑寒先生和李五令先生。截止2011年12月31日两位股东对本公司的持股比例和表决权比例分别为30.47%和30.47%。以下为报告期内两位股东持股情况：

金额单位：人民币万元

股东明细	2011-12-31		2010-12-31	
	人民币	比例%	人民币	比例%
邹剑寒	3,656.70	30.47	3,656.70	40.63
李五令	3,656.70	30.47	3,656.70	40.63

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	9,000 万人民币	100	100	61203920-5
漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	有限公司	漳州市	邹剑寒	工业	250 万美元	100	100	75137457-2
深圳凯得克科技有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	邹剑寒	工业	300 万人民币	100	100	77033598-2
厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	李五令	工业	500 万人民币	100	100	70543021-1
厦门康先电子科技有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	300 万人民币	100	100	70544348-5
蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	邹剑寒	服务业	1,912.47 万港元	100	100	
漳州康城家居用品有限公司	全资子公司	有限公司	龙海市	邹剑寒	工业	2.01 亿人民币	100	100	67402183-6
厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	1,000 万人民币	100	100	56840933-5
COZZIA USA, LLC	全资子公司	有限公司	美国			2 万美元	100	100	

### (三) 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、关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（税前）	484.43	292.28

### 七、或有事项

于资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

### 八、承诺事项

于资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项

### 九、资产负债表日后事项

#### 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第二届董事会第十次会议审议批准的《2011 年度利润分配预案》，公司拟以 2011 年末总股本 12,000 万股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），合计派发现金股利 4,800 万元（含税）并且以资本公积每 10 股转增 10 股，合计转增股本 12,000 万股，转增后公司总股本增加至 24,000 万股。上述利润分配预案，尚待公司 2011 年度股东大会批准。

### 十、其他重要事项说明

以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
衍生金融资产	6,399,000.00	4,146,155.00			10,545,155.00
金融资产小计	6,399,000.00	4,146,155.00			10,545,155.00

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### (一) 应收账款

##### 1、应收账款账龄分析

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
3 个月以内（含 3 个月）	159,388,985.36	86.16		
4-6 个月	16,185,883.26	8.75	809,294.16	5.00

7-12 个月	9,425,275.55	5.09	1,885,055.11	20.00
合计	185,000,144.17	100.00	2,694,349.27	

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	105,817,930.49	87.38		
4-6 个月	7,882,763.34	6.51	394,138.17	5.00
7-12 个月	7,402,042.23	6.11	1,480,408.44	20.00
合计	121,102,736.06	100.00	1,874,546.61	

## 2、 应收账款按种类分析

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	185,000,144.17	100.00	2,694,349.27	1.46
其中：账龄组合	185,000,144.17	100.00	2,694,349.27	1.46
合计	185,000,144.17	100.00	2,694,349.27	

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				



按组合计提坏账准备的应收账款	121,102,736.06	100.00	1,874,546.61	1.55
其中：账龄组合	121,102,736.06	100.00	1,874,546.61	1.55
合计	121,102,736.06	100.00	1,874,546.61	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
3个月以内(含3个月)	159,388,985.36	86.16		105,817,930.49	87.38	
4-6个月	16,185,883.26	8.75	809,294.16	7,882,763.34	6.51	394,138.17
7-12个月	9,425,275.55	5.09	1,885,055.11	7,402,042.23	6.11	1,480,408.44
合计	185,000,144.17	100.00	2,694,349.27	121,102,736.06	100.00	1,874,546.61

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Berkline	销售货款	1,366,858.87	债务人破产，无法收回	否
合计		1,366,858.87		

### 4、 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、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
HOMEDICS, INC.,	非关联方	49,573,055.80	一年以内	26.80
Belkin International, Inc.,	非关联方	25,937,137.67	一年以内	14.02
Healthy World Lifestyle Sdn. Bhd	非关联方	24,395,319.29	一年以内	13.19
OSIM	非关联方	18,136,620.32	一年以内	9.80
Cosmosupplylab Ltd	非关联方	6,973,105.59	一年以内	3.77
合计		125,015,238.67		67.58

### 6、 期末应收账款中无应收关联方账款。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析：

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备比例（%）
1 年以内	158,257,134.94	99.61	413,112.55	0.26

1-2 年	22,932.40	0.01	4,586.48	20.00
2-3 年	224,251.59	0.14	89,700.64	40.00
3 年以上	383,600.00	0.24	383,600.00	100.00
合计	158,887,918.93	100.00	890,999.67	

账龄	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内	152,938,620.48	98.07	135,826.77	0.09
1-2 年	2,441,716.16	1.57	488,343.23	20.00
2-3 年				40.00
3 年以上	568,600.00	0.36	568,600.00	100.00
合计	155,948,936.64	100.00	1,192,770.00	

## 2、 其他应收款按种类分析

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	149,994,883.95	94.40		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,893,034.98	5.60	890,999.67	10.02
其中：账龄组合	8,893,034.98	5.60	890,999.67	10.02
合计	158,887,918.93	100.00	890,999.67	

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	150,210,475.20	96.32		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,610.00	0.01		
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,726,851.44	3.67	1,192,770.00	20.83
其中：账龄组合	5,726,851.44	3.67	1,192,770.00	20.83
合计	155,948,936.64	100.00	1,192,770.00	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的、或不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	54,233,651.72			应收退税款，公司确信能收回
深圳市凯得克科技有限公司	81,268,201.21			应收关联方款项，公司确信能收回
厦门康城健康家居产品有限公司	14,481,421.02			应收关联方款项，公司确信能收回
蒙发利（香港）有限公司	11,610.00			应收关联方款项，公司确信能收回
合计	149,994,883.95			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	8,262,250.99	92.91	413,112.55	2,716,535.28	47.43	135,826.77
1—2 年	22,932.40	0.26	4,586.48	2,441,716.16	42.64	488,343.23
2—3 年	224,251.59	2.52	89,700.64			
3 年以上	383,600.00	4.31	383,600.00	568,600.00	9.93	568,600.00
合计	8,893,034.98	100.00	890,999.67	5,726,851.44	100.00	1,192,770.00

3、 本报告期无核销的其他应收款。

4、 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。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
深圳市凯得克科技有限公司	关联方	81,268,201.21	一年以内	51.15	往来款
应收出口退税	非关联方	54,233,651.72	一年以内	34.13	退税款
厦门康城健康家居产品有限公司	关联方	14,481,421.02	一年以内	9.11	往来款
厦门海关驻海沧办事处	非关联方	3,085,414.48	一年以内	1.94	押金
东渡海关	非关联方	1,649,701.09	一年以内	1.04	押金
合计		154,718,389.52		97.38	

6、 应收关联方账款情况

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

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

深圳市凯得克科技有限公司	子公司	81,268,201.21	51.15
厦门康城健康家居产品有限公司	子公司	14,481,421.02	9.11
蒙发利（香港）有限公司	子公司	11,610.00	0.01
合计		95,761,232.23	60.27

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持 股比例(%)	在被投资 单位表决权比例(%)	减值准备
厦门蒙发利电子有限公司（注）	成本法	2,576,906.21	2,576,906.21	238,261,900.00	240,838,806.21	75	100	
漳州蒙发利实业有限公司（注）	成本法	10,373,308.53	10,373,308.53		10,373,308.53	75	100	
深圳凯得克科技有限公司	成本法	2,146,523.28	2,146,523.28		2,146,523.28	100	100	
厦门康城健康家居产品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100	
厦门康先电子科技有限公司	成本法	4,747,874.56	4,747,874.56		4,747,874.56	100	100	
蒙发利(香港)有限公司	成本法	17,337,984.99	17,337,984.99		17,337,984.99	100	100	
漳州康城家居用品有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	199,334,400.00	201,334,400.00	100	100	
厦门宝利源健康科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100	
合计		54,182,597.57	44,182,597.57	447,596,300.00	491,778,897.57			

注：截止 2011 年 12 月 31 日公司持有厦门蒙发利电子有限公司和漳州蒙发利实业有限公司各 75% 股权，公司全资子公司蒙发利(香港)有限公司持有厦门蒙发利电子有限公司和漳州蒙发利实业有限公司各 25% 股权，故截止 2011 年 12 月 31 日，公司对上述两公司的表决权比例为 100%

**(四) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,518,043,857.52	1,468,209,389.08
其他业务收入	1,215,146.25	2,202,698.85
营业成本	1,415,133,228.73	1,354,221,763.85

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,518,043,857.52	1,414,737,832.04	1,468,209,389.08	1,352,020,830.41
合 计	1,518,043,857.52	1,414,737,832.04	1,468,209,389.08	1,352,020,830.41

**(五) 投资收益**
**投资收益明细**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		77,949,768.15
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,549,026.45
合 计		76,400,741.70

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	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	25,735,059.03	103,946,824.92
加：资产减值准备	1,884,891.20	6,151,065.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,876,091.14	4,517,670.09
无形资产摊销	892,809.38	869,295.10
长期待摊费用摊销	201,737.78	390,278.53
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）	9,728.29	-13,979.45
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）	-4,289,300.00	-12,245,300.00

项 目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	4,092,655.69	5,322,457.31
投资损失（收益以“-”号填列）		-76,400,741.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-77,794.30	1,060,125.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	643,395.00	905,925.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,306,401.42	-5,447,717.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,747,894.22	-107,319,007.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,135,023.59	139,657,483.76
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	60,050,001.16	61,394,379.49
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	288,163,984.12	80,412,216.21
减：现金的期初余额	80,412,216.21	59,916,982.41
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	207,751,767.91	20,495,233.80

## 十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-113,658.66	
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）	5,318,538.89	

项目	本期金额	说明
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	4,146,155.00	
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	1,420,534.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,724,673.16	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	9,046,896.51	

**(二) 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	稀释每股收益



归属于公司普通股股东的净利润	16.56	1.42	1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.48	1.33	1.33

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	1,563,302,823.20	261,192,118.42	498.53	主要系 2011 年本公司发行新股增加募集资金所致
交易性金融资产	10,545,155.00	6,399,000.00	64.79	主要系本年度人民币升值幅度较大，公司签订的远期外汇合约价格带来的公允价值变动增加所致
应收账款	274,476,510.73	199,587,926.09	37.52	主要系因公司部分主要客户账期延长。
应收利息	6,506,200.00			主要系 2011 年末公司将部分募集资金转存定期向银行收取的利息。
存货	327,380,821.29	204,113,157.76	60.39	主要系因春节放假因素，为保证春节后订单顺利出货，提高生产效率，公司把 2012 年部分订单提前备货生产，相应导致存货增加。
在建工程	15,739,077.17	2,471,473.32	536.83	主要系为应对增长的产能，公司今年度增加建设漳州蒙发利公司厂房及员工宿舍
长期待摊费用	12,853,902.90	6,664,115.96	92.88	主要系子公司漳州蒙发利和蒙发利电子修缮厂房的支出增加
短期借款	73,189,287.28	11,337,486.89	545.55	主要系公司利用出口发票融资利率低的优势，增加的出口发票融资
应交税费	-7,528,710.58	-29,462,306.79	-74.45	主要系期末可抵扣增值税进项税额增加。
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33	主要系公司发行股票增加所致
资本公积	1,459,304,371.60	13,912,371.60	10389.26	主要系发行股票增加资本溢价所致
财务费用	-23,972,017.49	5,878,767.82	-507.77	主要系公司签订远期合约交割时，合约价格高于银行即期外汇买入价确认的汇兑收益增加所致。
公允价值变动收益	4,146,155.00	12,604,800.00	-67.11	本年较上年度减少系因 2010 签订了较多的远期结汇合约。

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 2 月 27 日批准报出。

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

企业法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

二〇一二年二月二十七日

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原文
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原文
- 四、载有公司董事长邹剑寒先生签名的 2011 年年度报告原件

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

董事长：邹剑寒

2012 年 2 月 27 日