



蒙发利：002614



二零一四年半年度报告

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

2014年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 财务报告	43
第十节 备查文件目录.....	126

释 义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司
漳州蒙发利	指	漳州蒙发利实业有限公司, 公司全资子公司
蒙发利电子	指	厦门蒙发利电子有限公司, 公司全资子公司
蒙发利健康	指	厦门蒙发利健康科技有限公司, 公司全资子公司(原名: “厦门康先电子科技有限公司”)
漳州康城	指	漳州康城家居用品有限公司, 公司全资子公司
蒙发利营销	指	厦门蒙发利营销有限公司, 公司全资子公司
蒙发利香港	指	蒙发利(香港)有限公司, 公司全资子公司
康城美国	指	COZZIA USA, LLC; 蒙发利香港全资子公司
日本 FUJIMEDIC	指	富士メディック日本株式会社(日本 FUJIMEDIC 股份有限公司)公司控股 51.00%
OGAWA/OGAWA 国际	指	OGAWA WORLD BERHAD
奥佳华(中国)	指	OGAWA 品牌的中文, 由公司全资子公司厦门蒙发利营销有限公司运营
自有品牌	指	“OGAWA”(中文“奥佳华”)、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址, 公司办公地址及其邮政编码, 公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址, 公司办公地址及其邮政编码, 公司网址、电子信箱报告期无变化, 具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,194,975,930.11	881,768,492.63	35.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,237,357.22	28,693,386.20	92.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,583,102.62	15,257,310.93	251.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,959,857.18	5,881,764.93	494.38%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.08	87.50%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.08	87.50%
加权平均净资产收益率	2.64%	1.43%	1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,305,486,939.26	3,208,331,712.45	3.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,103,368,715.49	2,067,252,728.75	1.75%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	360,000,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-581,285.69	
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）	10,931,592.98	
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	-41,825,579.99	
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	4,555,942.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,007,382.87	
减：所得税影响额	-3,718,092.26	
少数股东权益影响额（税后）	151,890.27	
合计	1,654,254.60	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年度公司经营计划重点围绕强品牌、强渠道、强产品、强平台展开,经过半年的运营,业绩明显增长,经营质量进一步提高。

(一) 传统 OEM 稳健发展,自有品牌大跨越推进

1、传统 OEM 稳健发展,经营发展基础稳固

经过十多年 OEM 业务的发展,公司与众多国际健康品牌商保持长期稳定的合作关系,出口产品遍及全球 30 多个国家,连续九年保持行业出口排名第一,传统 OEM 模式下的研发、制造优势突显。报告期内,公司进一步加大对海外 OEM 业务结构的梳理与调整,逐步淘汰市场增长潜力小,附加值、毛利率低的业务,同时,进一步推进精益化生产,如按摩椅生产基地开展了与日本松下在工程制造方面的深度合作,健康环境生产基地与美国知名品牌 HONEYWELL 进行全面合作等,从而带动传统 OEM 业务稳健发展,毛利率水平得以逐步提高,报告期内,公司 OEM 业务毛利率相比上年同期增长 2.00%。

2、自有品牌大跨越推进,经营结构得以极大优化

(1) “OGAWA”国际化平台拓展开启,广泛布局整个亚洲市场

2014 年初公司在收购国际品牌“OGAWA”后,进行了一系列的整合管理,通过进一步融合 OGAWA 品牌文化,利用 OGAWA 十几年来形成的品牌运营成熟文化体系,以及已经布下的东南亚市场格局,开始逐步打造更高层次的国际化运营管理团队和平台,以实现公司国际化品牌发展战略。截止 2014 年 6 月 30 日,“OGAWA”国际营业额达到 2.53 亿元人民币,为公司自有品牌营业额的大幅增长及公司整体毛利率的提升带来积极的贡献。

(2) 奥佳华(中国)品牌发展、渠道拓展继续保持快速、稳健发展的势头

2014 年 5 月,在“融创体验,绿动未来——2014 奥佳华新品上市发布会暨健康峰会”的发布会上,奥佳华公布了近阶段的品牌升级战略,与全国主流大型百货连锁企业、健康养生类节目收视第一的北京卫视《养生堂》栏目进行了渠道联盟、营销战略联盟的战略性合作框架签署。截止 2014 年 6 月 30 日,奥佳华已在全国设立门店 257 家(直营门店 95 家),其中在全国营业额排名 25 强的高端百货商场进驻率近 85%。报告期内,奥佳华(中国)营业额突破 1.42 亿元,相比上年同期大幅增长 93.11%。

得益于公司近年来奥佳华(中国)品牌、渠道拓展的快速提升以及年初对国际品牌“OGAWA”的成

功收购，公司国际化自有品牌发展于 2014 年得以大跨越的推进，自有品牌营业额大幅度提高，达到公司总体营业额的 37.67%，相比上年同期增长 280.63%，自有品牌的发展极大地优化了公司的经营结构，为公司发展持续开辟新的业绩增长点。

（二）研发创新升级，打造“产品+服务”模式，大健康战略布局中

十几年来持续的研发投入带动了创新能力的不断加强、产品竞争力的持续提升；品牌、渠道的拓展带来了消费者数量的大幅增加。正是有了坚实的产品以及消费者基础，2014 年上半年在大健康战略指导下，公司经营层坚定、快速地构建健康管理服务体系，推动“产品+服务”模式应用实施。

1、国内空气净化器品牌布局初步成型，打造呼吸健康管理平台，布局大健康产业

公司看好健康环境这一产业前景，自 2012 年度与美国知名品牌 HONEYWELL 合作开发空气净化器等产品开始，近年来公司在海外健康环境产品的销售增长迅速。2014 年度上半年健康环境产品营业额达 1.65 亿元人民币，较上年同期大幅增长 85.82%。

在完成健康环境产品研发、制造积累后，报告期内，公司经营团队加紧国内空气净化器全新商业模式的策划，在品牌、渠道、产品等方面全面展开，未来将结合基于呼吸系统疾病防治的产学研平台，打造呼吸健康管理平台，布局大健康产业。

2、构建智养大师椅大数据平台，推动大健康方向“战略级产品、平台”的创新

2014 年上半年公司“健康产业研究院”结合物联网、移动互联等新兴技术，重点打造并建立智养大师椅云服务、大数据分析平台，推动“产品+服务”的模式进一步应用实施，加速健康管理平台的研究与开发，同时推动未来新商业模式平台的开发，整体构建健康管理服务体系。

公司品牌、渠道战略的落地，大健康战略的开启，为 2014 年上半年业绩的增长打下了良好的基础，公司董事会及经营管理层下半年将继续在全年战略思想的指导下，快速、有效地推进各项经营部署，以确保全年业绩目标的完成。

二、主营业务分析

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	1,194,975,930.11	881,768,492.63	35.52%
营业成本	789,739,606.42	704,552,964.38	12.09%
营业税金及附加	7,913,830.66	5,687,700.69	39.14%
销售费用	219,869,307.58	74,506,081.48	195.10%
管理费用	125,184,157.82	93,734,171.26	33.55%

财务费用	-16,164,710.88	-10,651,819.23	-51.76%
资产减值损失	-1,234,633.90	-853,838.93	-44.60%
公允价值变动收益	-17,626,142.32	12,611,223.87	-239.77%
投资收益	807,945.21	-319,690.89	352.73%
营业外收入	15,912,995.63	6,661,830.46	138.87%
营业外支出	1,006,745.91	1,439,184.74	-30.05%
所得税费用	12,673,551.84	3,422,968.83	270.25%
研发投入	43,850,044.22	45,026,164.67	-2.61%
经营活动产生的现金流量净额	34,959,857.18	5,881,764.93	494.38%
投资活动产生的现金流量净额	-318,845,197.02	-34,972,944.91	-811.69%
筹资活动产生的现金流量净额	12,843,424.93	-24,252,801.10	152.96%
现金及现金等价物净增加额	-270,410,389.53	-53,567,377.92	-404.80%
交易性金融资产	148,364.18	22,951,390.00	-99.35%
应收票据	536,162.65	368,674.04	45.43%
预付款项	54,368,399.33	27,414,307.33	98.32%
应收利息	7,652,449.01	2,528,572.87	202.64%
长期股权投资	1,000,000.00		
在建工程	15,478,680.93	589,941.46	2523.77%
其他非流动资产	27,934,576.40	17,044,765.00	63.89%
交易性金融负债	19,078,230.00	55,675.83	34,166.63%
应付票据	73,958,759.53	135,439,801.11	-45.39%
股本	360,000,000.00	240,000,000.00	50.00%
外币报表折算差额	1,165,313.85	-3,713,315.67	131.38%
少数股东权益	3,450,670.01	8,762,034.70	-60.62%

1、报告期内，营业收入比上年同期增长 35.52%，主要系公司年初对国际品牌“OGAWA”的成功收购以及奥佳华（中国）品牌、渠道拓展的快速提升，从而带来公司自有品牌营业额大幅度提高；

2、报告期内，营业税金及附加比上年同期增长 39.14%，主要系公司子公司漳州蒙发利营业收入比上年同期大幅增长，缴交的增值税增加，同时退税额增加缴交的城建税及教育附加也相应增加所致；

3、报告期内，销售费用比上年同期增长 195.10%，主要系公司收购马来西亚“OGAWA”以及奥佳华（中国）加强品牌建设、渠道拓展的力度，强化专业营销团队建设所致；

4、报告期内，管理费用比上年同期增长 33.55%，主要系公司收购马来西亚“OGAWA”，公司规模扩

大所致；

5、报告期内，财务费用比上年同期下降 51.76%，主要系美元对人民币汇率持续走高，导致财务费用汇兑收益大幅增加所致；

6、报告期内，资产减值损失比上年同期下降 44.60%，主要系报告期内计提的存货跌价准备减少所致；

7、报告期内，公允价值变动收益比上年同期下降 239.77%，主要系受外汇市场波动影响，人民币兑美元一改单边升值趋势，致公司签署的未交割远期外汇合约的公允价值产生较大波动所致；

8、报告期内，投资收益比上年同期增长 352.73%，主要系报告期内赎回部分理财产品产生的投资收益，上期无该事项；

9、报告期内，营业外收入比上年同期增长 138.87%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致；

10、报告期内，营业外支出比上年同期下降 30.05%，主要系报告期内公益性捐赠减少所致；

11、报告期内，所得税费用比上年同期增长 270.25%，主要系子公司利润总额比去年同期大幅增加所致；

12、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 494.38%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；

13、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 811.69%，主要系子公司定期存款减少、购香港商务办公写字楼及空气净化器厂房扩建所致；

14、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 152.96%，主要系全资子公司 OGAWA 购买办公楼新增银行借款所致；

15、报告期末，交易性金融资产比年初下降 99.35%，主要系 2 月下旬以来央行扩大了外汇汇率波动范围，增加了外汇波动幅度，引发公司远期结汇的公允价值产生较大波动，交易性金融资产转为交易性金融负债所致；

16、报告期末，应收票据比年初增长 45.43%，主要系报告期内收到的银行承兑汇票增加所致；

17、报告期末，预付款项比年初增长 98.32%，主要系报告期公司预付广告费及出口信用保险费增加所致；

18、报告期末，应收利息比年初 202.64%，主要系报告期内计提定期存款利息收入所致；

19、报告期末，长期股权投资比年初增加 1,000,000.00 元，主要系公司对外参股设立厦门商汇联合投资公司所致；

20、报告期末，在建工程比年初增长 2,523.77%，主要系报告内子公司蒙发利健康为满足空气净化器

销售高速增长的产能需求而进行必要的厂房扩建所致；

21、报告期末，其他非流动资产比年初增长 63.89%，主要系报告期内主要系子公司漳州蒙发利及漳州康城新增预付土地购买款所致；

22、报告期末，交易性金融负债比年初增长 34,166.63%，主要系 2 月下旬以来央行扩大了外汇汇率波动范围，加大了外汇波动幅度，引发公司远期结汇的公允价值产生较大波动，交易性金融资产转为交易性金融负债所致；

23、报告期末，应付票据比年初下降 45.39%，主要系本报告期内公司开具的银行承兑汇票减少所致；

24、报告期末，股本比年初增长 50.00%，主要系本报告期内公司进行权益分派，资本公积转增股本所致；

25、报告期末，外币报表折算差额比年初增长 131.38%，主要系报告期内人民币持续贬值所致；

26、报告期末，外少数股东权益比年初下降 60.62%，主要系报告期内全资子公司漳州蒙发利购买其控股子公司漳州模具厂少数股权权益所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

三、主营业务构成情况

1、分行业

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
专用设备制造业	1,164,620,361.37	766,768,124.75	34.16%	34.98%	11.21%	14.08%
合计	1,164,620,361.37	766,768,124.75	34.16%	34.98%	11.21%	14.08%

报告期内，公司实现主营业务收入 116,462.04 万元，比上年同期增长 34.98%，毛利率提升 14.08%。

主要系自有品牌营业额大幅度提高,达到公司总体营业额的 37.67%,自有品牌的高毛利率带动公司毛利率大幅提升;同时,海外 OEM 业务结构调整加大、推动精益化生产,从而带动传统 OEM 业务稳健发展,毛利率水平得以逐步提高。

2、分产品

单位:元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
健康、保健产品	309,392,584.21	206,439,397.04	33.28%	199.38%	147.02%	14.14%
按摩小电器	398,817,033.61	290,011,640.17	27.28%	20.43%	3.14%	12.19%
按摩居室电器	384,445,185.91	214,381,148.78	44.24%	27.13%	-5.88%	19.56%
其他	71,965,557.64	55,935,938.76	22.27%	-42.83%	-42.31%	-0.70%
合计	1,164,620,361.37	766,768,124.75	34.16%	34.98%	11.21%	14.08%

(1) 报告期内,在公司“从按摩器具行业向健康、保健产业延伸”经营思想的指导下,加大力度进行健康、保健产品的创新与开发,推出的健康环境及健康塑体产品得到海外客户及国内消费者的高度认可,从而使上半年健康、保健产品营业收入突破 3 亿元,比上年同期大幅增长 199.38%,同时,公司收购马来西亚 OGAWA 后,自有品牌销售的健康塑体产品营业收入大幅提高,从而带动健康、保健产品毛利率比上年同期大幅提升 14.14%;

(2) 报告期内,由于按摩居室电器产品在公司自有品牌(“OGAWA”及“COZZIA”)产品战略布局的主流地位,使得此类产品营业收入得以快速增长,较上年同期增长 27.13%,毛利率较上年同期大幅提升 19.56%。

3、分地区

单位:元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
国内销售	220,552,631.77	120,388,413.94	45.42%	57.65%	51.54%	2.20%
北美洲	353,907,550.70	279,935,486.23	20.90%	33.02%	27.37%	3.51%
东亚及东南亚地区	448,759,646.10	249,725,181.55	44.35%	42.07%	-7.81%	30.11%
欧洲	119,049,187.87	98,518,995.86	17.25%	6.03%	3.38%	2.13%
其他	22,351,344.93	18,200,047.17	18.57%	-22.06%	-24.39%	2.51%
合计	1,164,620,361.37	766,768,124.75	34.16%	34.98%	11.21%	14.08%

(1) 报告期内, 奥佳华(中国)品牌、渠道拓展的快速提升, 营业额突破 1.42 亿元, 相比上年同期大幅增长 93.11%, 从而带动国内营业收入大幅度提高;

(2) 报告期内, 健康环境产品及自有品牌“COZZIA”在北美市场市场销售成果突显, 分别比上年同期增长 85.82%、83.52%, 从而使北美市场营业收入比上年同期增长 33.02%;

(3) 报告期内, 年初对国际品牌“OGAWA”的成功收购, 从而使公司东亚及东南亚地区业务延伸至终端消费者, 相比去年同期, 营业收入部份以终端零售价反映, 从而带动了东亚及东南亚地区营业收入及毛利率水平的大幅度提高。

四、核心竞争力分析

1、品牌渠道优势

经过近年立品牌、建团队、拓渠道的整体运营, 公司经营团队稳健的把握住了品牌、渠道的脉搏, 成功地实现了品牌、渠道的转型。2014 年上半年度公司旗下“OGAWA”、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”三大自主品牌分布于亚洲(含中国)、北美、日本市场, 2014 年上半年自有品牌营业额大幅度提高, 达到公司总体营业额的 37.67%, 相比上年同期增长 280.63%。

2、研发创新优势

公司自成立以来一直相当重视技术研发, 持续多年保持对研发的大量投入。目前, 公司拥有行业最具规模的技术研发团队, 800 多名技术人才, 每年投入研发费用近 1 亿元人民币用于科技创新和专利技术开发。截至 2014 年 6 月 30 日, 公司已获得 242 项专利技术, 其中多项自主研发的核心技术已达到国际先进或国际领先水平。

2013 年公司正式成立了“健康产业研究院”, 着眼于大健康领域的最前沿技术研究, 并且结合物联网、移动互联等新兴技术, 定位于大健康方向“战略级产品、平台”的创新。包括大健康管理平台的研究与开发、新商业模式的平台开发、对外技术合作、新产品创新等。紧跟市场变化与用户需求的研发创新模式已在公司内形成, 将大大提升公司的研发创新能力。

3、规模与产能优势

目前, 公司拥有各类按摩小电器年生产能力合计超过 1,000 万台, 拥有按摩居室电器年生产能力 20 万台。募投项目“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”产能的逐步释放, 将进一步增强公司专业按摩椅的规模优势。公司自进军“大健康”领域以来, 空气净化器项目产能已初具规模, 截止 2014 年 6 月末, 拥有空气净化器年生产能力超过 300 万台, 为后续做大、做强空气净化类产品打下了扎实的制造基础。

4、制造成本优势

公司拥有按摩器具领域十几年的制造技术积累与储备，目前拥有专业的按摩小电器制造基地、按摩居室电器制造基地以及健康产品制造基地。公司凭借现有产能规模发挥协同效应，通过建立科学规范的研发流程，围绕产品零售价格，在产品的设计阶段充分考虑原材料、工艺因素，压缩制造成本，从而在采购、制造、物流等环节形成了显著的制造成本优势。

同时，公司建立了全面的质量管理体系，从研发、试生产、批量生产各个环节全面降低生产损耗，提高产品合格率，降低单位产品成本。公司推行精益生产，通过缩短生产线换线时间，运用系统工程改善工艺流程，提升物流周转等方式提高生产效率。公司制定各类成本控制目标，全面实施成本控制；通过整合信息流提升物流管理水平，利用共享集团集中采购平台、物流服务中心构建集团内部物流平台，进而降低成本，提高效率，提升规模效益。

5、全方位产品组合优势

公司从创业初期相对单一的按摩小电器产品发展到目前五个大类，千余种型号产品。公司产品品类包括按摩小电器及按摩居室电器。2014 上半年度，公司在环境健康产品的设计、开发及销售方向均取得了显著的成果，进一步巩固了从按摩器具产品品类向健康、保健产品品类的延伸，产品组合更加丰富，组合优势更为突显。

目前公司已能够为销售客户提供全方位的产品支持，可根据客户需求提供满足不同类型终端消费者的各类产品。相对于行业内众多产品规格较少的企业，公司具备明显的全方位产品组合优势。

6、售后服务优势

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况
 适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况
 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况
(1) 委托理财情况
 适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行厦门分行		否	保本浮动收益型	9,200.00	2013年11月22日	2014年11月22日	现金	0.00		487.60	241.80
厦门农商银行		否	保本浮动收益型	65,800.00	2013年12月27日	2014年12月22日	现金	0.00		4,250.86	2,137.24
浦发银行厦门分行		否	保本保证收益型	4,000.00	2014年04月24日	2015年04月20日	现金	0.00		217.59	40.99
兴业银行观音山支行		否	保本浮动收益型	2,000.00	2014年6月11日	2014年6月26日	现金	2,000.00		3.31	3.12
合计				81,000.00	--	--	--	2,000.00		4,959.36	2,423.15
委托理财资金来源	募集资金、超募资金及自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0.00										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年01月09日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年01月25日										

(2) 衍生品投资情况
 适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
本公司	否	否	远期外汇合约				108,524.82		142,129.68	67.57%	915.52
合计					--	--	108,524.82		142,129.68	67.57%	915.52
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2013年12月25日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>报告期内,公司开展的衍生品投资项目为远期结汇套期保值业务,公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易,不进行无锁定的单边交易,所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,以套期保值、规避和防范汇率风险为目的。</p> <p>公司建立了《金融衍生品交易业务内部控制制度》,通过完善的内部控制措施,对衍生品投资风险进行防范。</p> <p>公司远期结汇套期保值业务中提醒投资者注意市场风险,在远期结汇套期保值操作中,如果未来人民币汇率的浮动方向、幅度与公司预测的远期汇率变动不一致,可能对公司业绩造成不利影响。对此,公司成立了金融衍生交易领导小组,通过外汇市场调查、研究,对外汇汇率的走势进行讨论和判断,对拟采取外汇远期交易的汇率水平、外汇金额、交割期限等进行分析,结合海外市场部的外币收款计划,制定外汇远期交易计划并报董事会或股东大会进行审批,通过以上严格的程序防范与控制市场风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				<p>1、远期结汇合约报告期内产生的收益为 915.52 万元;</p> <p>2、远期结汇合约报告期内公允价值变动损益为-4,182.56 万元;</p> <p>3、对远期结汇合约公允价值的分析依据中国银行于 2014 年 6 月 30 日公布的最新远期汇率报价,公司按合约逐一测算签约汇率与相同期间的市场价格的差异。</p>							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。</p>							

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>于 2013 年 12 月 25 日召开的第二届董事会第二十六次会议中，公司独立董事谢永添、白知朋、黄印强就《关于 2014 年度金融衍生品交易计划的议案》发表如下专项意见：</p> <p>公司的衍生品交易业务仅指公司从事的远期结售汇业务。根据《深圳证券交易所中股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》、公司《金融衍生品交易业务内部控制制度》等有关规定。公司 2014 年度金融衍生品交易业务（即公司从事的远期结售汇业务）的总金额控制在 3.10 亿美元以内，符合有关制度和法规的要求，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益。</p> <p>同意《关于 2014 年度金融衍生品交易计划的议案》中“2014 年度金融衍生品交易业务（即公司从事的远期结售汇业务）的总金额控制在 31,000.00 万美元以内。”</p>
--------------------------	--

注：公司远期结汇期初合约金额 17,800 万美元，按期初汇率 6.0969:1，折合为人民币金额为 108,524.82 万元；期末合约金额 23,100.00 万美元，按期末汇率 6.1528: 1，折合为人民币金额为 142,129.68 万元。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	147,499.20
报告期投入募集资金总额	2,111.73
已累计投入募集资金总额	60,102.65
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
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(一) 募集资金基本情况

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

(二) 募集资金存放与管理情况

为进一步规范募集资金管理和使用, 保护投资者的利益, 根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定, 结合公司实际情况, 公司于 2011 年 9 月 26 日第二届董事会第七次会议审议通过了《募集资金专项存储及使用管理制度(修订)》(2011 年 10 月 13 日 2011 年第二次临时股东大会已审议通过), 公司对募集资金实行专户存储, 并对募集资金的使用实行严格的审批程序, 以保证专款专用。截止本报告期, 公司本次募集资金开设了五个募集资金专户, 募集资金三方监管协议及补充协议签订具体情况如下: (1) 2011 年 9 月 26 日, 公司与保荐机构广发证券、中国民生银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议》; 2011 年 9 月 28 日, 子公司蒙发利电子与广发证券、中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部签订《募集资金三方监管协议》; 2011 年 9 月 29 日, 子公司漳州康城与广发证券、中信银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议》。(2) 根据公司的募集资金使用情况, 为进一步提升公司募集资金的使用效率, 公司在《募集资金三方监管协议》基础上, 分别与相关各方签订了补充协议, 约定以定期存款或通知存款等方式存放募集资金。2011 年 10 月 25 日, 公司与保荐机构广发证券、中国民生银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议补充协议》; 子公司蒙发利电子与广发证券、中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部签订《募集资金三方监管协议补充协议》; 2011 年 10 月 31 日, 子公司漳州康城与广发证券、中信银行股份有限公司厦门分行签订《募集资金三方监管协议补充协议》。(3) 2012 年 6 月 12 日, 子公司蒙发利营销公司与保荐机构广发证券、中国工商银行股份有限公司厦门东区支行签订《募集资金三方监管协议》; 2012 年 6 月 26 日, 子公司厦门康先与广发证券、中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行签订《募集资金三方监管协议》。

截至 2014 年 6 月 30 日, 募集资金专户余额合计为 95,382.25 万元(其中包含公司用于购买保本型理财产品而划入理财专户 79,000.00 万元, 募集资金余额为 8,396.55 万元, 募集资金专用账户利息及现金理财净收入 7,985.70 万元(扣除手续费支出)), 全部存放募集资金专户, 具体情况如下

专户银行	银行账号	金额(单位: 人民币元)
中国民生银行股份有限公司厦门分行	2901014210014536	2,812,119.68
中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部	35101535001052511766	17,778,108.30
中信银行股份有限公司厦门分行	7342010182200110185	8,433,039.72
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023829200006582	130,741,918.61
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	40-386001040024491	4,057,264.86

合计		163,822,451.17
----	--	----------------

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目	否	23,826.19	23,826.19	1,200.46	15,547.88	65.26%	2012.12	1,017.05	注 1	说明 1
2、漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目	是	19,933.44	19,933.44		1,316.71	6.61%	说明 2	不适用	不适用	说明 2
承诺投资项目小计	--	43,759.63	43,759.63	1,200.46	16,864.59	--	--	1,017.05	--	--
超募资金投向										
1、厦门蒙发利营销有限公司投资营销网络建设新建项目	否	19,100.35	19,100.35	568.19	4,003.83	20.96%	2015.06	-	不适用	否
2、厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅新建项目	是	21,659.61	21,659.61	343.08	7,822.28	36.11%	说明 3	不适用	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--				3,000.00		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				28,411.95		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	40,759.96	40,759.96	911.27	43,238.06	--	--	-	--	--
合计	--	84,519.59	84,519.59	2,111.73	60,102.65	--	--	1,017.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>说明 2: 经 2012 年 10 月 22 日公司第二届董事会第十七次会议、2012 年 11 月 8 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过, 公司暂缓在原建设地点以募集资金投资实施漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目。</p> <p>经 2013 年 10 月 25 日公司第二届董事会第二十五次会议、2013 年 11 月 13 日公司 2013 年第四次临</p>									

	<p>时股东大会分别审议通过《关于终止实施漳州康城家居按摩居室新建项目的议案》。主要原因为：由于本项目与目前公司新的经营策略方向不一致，属传统的 ODM 模式下的劳动力密集型产业，随着中国用工短缺日趋严重以及劳动力成本的上升对劳动密集型产业的冲击，面临的经营风险加大。</p> <p>说明 3：经 2013 年 6 月 20 日公司第二届董事会第二十一次会议、2013 年 7 月 10 日公司 2013 年第二次临时股东大会分别审议通过，同意公司终止实施“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”。主要是因为：2013 年美国新实行了竞投计划，限制了电动轮椅商的数目，原则上每个区只有一个厂商的产品能够获得政府补助，这种限制使得轮椅商的价格竞争相当激烈。另一方面，受套保风波的影响，美国政府对符合购买轮椅人士的资格审查愈来愈严格，使得轮椅的消费需求出现明显下降。受此政策的影响，公司合作的国外品牌商的轮椅销售受到很大的冲击，预计向公司的采购量相比原预测将出现较大幅度的下滑。同时，由于竞争加剧，国外品牌商对采购价格也将出现下降。鉴于本项目系公司新的产品系列，公司在制造方面尚未形成足够的成本优势，而未来量价齐降情况，将对这个项目的盈利前景带来很大的不确定性影响。</p>
超募资金的金额、用途	适用

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> 1、2011 年 9 月 26 日公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金 100,000,000.00 元用以归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 30,000,000.00 元用以归还银行贷款，70,000,000.00 元用以永久性补充流动资金。 </p> <p> 2、2012 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 90,000,000.00 元暂时补充流动资金。2012 年 8 月 24 日，公司已将上述资金归还至募集资金专户。 </p> <p> 3、2012 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》，公司拟使用超募资金 216,596,100.00 元投资于公司全资子公司厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目。 </p> <p> 4、2012 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》，公司拟使用超募资金 191,003,500.00 元投资厦门蒙发利营销有限公司全国营销网络建设项目。 </p> <p> 5、经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、公司第二届监事会第十四次会议，2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过《关于募集项目节余资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金投资项目“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金 73,180,500.00 元及超募资金投资项目“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”的剩余资金 140,939,000.00 元，共计人民币 214,119,500.00 元（包括利息收入 947.80 万元）用于永久补充流动资金。 </p> <p> 截至 2014 年 6 月 30 日，公司超募募集资金实际使用 432,380,639.80 元（其中用于归还银行贷款 30,000,000.00 元，永久性补充流动资金 284,119,500.00 元，超募资金投资的两个项目累计投入金额 118,261,139.80 元）和用于购买保本型理财产品金额 600,000,000.00 元。其余尚未使用资金，全部存于相关募集资金专户中。 </p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p> 适用 </p> <p> 2011 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意公司使用部分募集资金中的 87,381,134.77 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并经信会师报字（2011）第 13465 号鉴证 </p>

	<p>报告审核。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 87,381,134.77 元，用于置换蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目前期投入资金和置换漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目前期投入资金。</p> <p>2014 年上半年，公司未有募集资金投资项目先期投入置换情况事宜。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>说明 1：蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目承诺投资总额 238,261,900.00 元，截至 2012 年 12 月底，公司已按计划进度建设完成，并已全部投入运营。该项目投入生产后，将为公司新增 10 万台按摩椅产能，更好地满足客户需求，进一步增强公司的核心竞争力。</p> <p>经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过，同意“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金（包含利息收入 480.31 万元）73,180,500.00 元用于永久性补充流动资金。截止 2013 年 12 月 31 日上述节余资金已全部用于永久性补充流动资金。项目节余的主要原因为：</p> <p>（1）在保证项目的工艺路线、设备选型符合设计要求的情况下，公司对工艺路线与设备选型进行了调整和优化；部分设备购买渠道由国外引进改为国内购买；通过公司原有老厂区设备的重新调整，腾出一部分的设备供新项目使用；</p> <p>（2）项目建设过程中，公司在保证项目建设质量的前提下，加强工程费用控制、监督与管理，减少了工程开支。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	公司用于购买保本型理财产品 790,000,000.00 元，其余按规定用于募集资金投资项目，存放于募集资金专户及转为定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	9,000 万人民币	527,422,169.60	394,308,369.73	243,485,122.57	19,342,361.31	17,974,590.33
漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品中塑胶类产品的研发、生产、销售	250 万美元	694,212,132.82	367,196,154.65	501,464,944.15	28,079,265.55	26,733,789.54
漳州康城家居用品有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器的生产	2.01 亿人民币	229,489,474.02	211,674,568.86		2,686,319.11	2,014,739.33
深圳蒙发利科技有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品中电子类产品的研发、生产、销售	300 万人民币	52,334,017.98	6,520,000.23	47,655,672.10	-2,200,318.51	-1,220,532.19
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	2.19 亿人民币	255,990,066.80	211,217,219.30	39,530,920.24	-5,625,864.15	-4,817,624.55
厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	批发及零售	按摩器具品牌产品的国内销售	500 万人民币	12,693,367.89	-10,575,082.93	18,579,837.51	3,148,581.25	3,166,881.42
厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	工业	医疗器械研发、家居用品研发及销售、商务信息咨询	1,000 万人民币	9,968,423.24	9,943,875.45	0.00	4,352.13	2,512.99
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	商业	按摩器具品牌产品的国内销售	1.91 亿人民币	272,871,010.97	205,932,514.66	106,443,362.54	3,785,856.21	2,839,496.37
蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	服务业	公司海外贸易服务平台、服务境外主要客户并从事转口贸易	1,912.47 万港元	326,002,539.31	21,930,138.50	68,321,640.97	299,607.90	299,607.90
OGAWA WORLD BERHAD	控股孙公司	商业	按摩器具的设计和营销	6000 万林吉特	353,432,848.45	192,682,643.41	253,120,169.81	20,368,809.09	16,276,688.11
COZZIA USA,LLC	全资孙公司	服务业	按摩居室电器产品自有品牌的国外销售、客户开拓协助、售后服务支持、销售产品培训支持	2 万美元	44,884,717.55	9,385,492.94	46,085,369.56	3,265,946.61	3,265,946.61
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子公司	商业	美容、健康、医疗、运动、护理以及与其关联机器、器材、零件的生产、批发、零售	3000 万日元	5,633,585.46	1,622,606.70	8,894,051.11	-482,182.54	-360,261.98

报告期内，漳州蒙发利积极调整产品结构，持续产品创新与开发，优化制造资源配置，增强了精益制造能力，从而使得营业收入比上年同期增长 15.63%，净利润比上年同期增长 148.06%。

报告期内，奥佳华（中国）品牌、渠道拓展的快速提升，比上年同期大幅增长 93.11%，厦门蒙发利营销有限公司及其下属子公司全线盈利。

报告期内，OGAWA WORLD BERHAD 实现营业收入 2.53 亿元，实现净利润 1,627.67 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
OGAWA WORLD BERHAD	26,026.50	527.13	26,026.50	100%	1,627.67
合计	26,026.50	527.13	26,026.50	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2014-1-22				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	http://www.cninfo.com.cn/				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

单位：万元

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,700.00	至	12,000.00
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,451.40		
业绩变动的原因说明	公司自有品牌渠道拓展继续保持快速、稳健发展，经营结构得以优化，毛利率得以提升，从而使得公司主营业务利润大幅增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2014年4月12日、2014年5月8日公司第三届董事会第二次会议、2013年年度股东大会分别审议通过《关于公司2013年度利润分配预案》，公司2013年度分配方案为：以截止2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计人民币24,000,000元；同时，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增加至360,000,000股。公司已于2014年5月23日完成权益分派的实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月14日	公司	实地调研	机构	广发证券	公司经营情况及发展规划
2014年01月21日	公司	实地调研	机构	国泰君安、华夏基金、彤源投资、上海鼎锋资产	公司经营情况及发展规划
2014年01月22日	公司	实地调研	机构	海通证券、国泰基金	公司经营情况及发展规划
2014年04月25日	公司	实地调研		深圳交易所、厦门证监局、厦门证券、长江证券、银河证券、华福证券、齐鲁证券、中信证券、兴业证券、中信建投、证券时报、信息公司及个人投资者	公司经营情况及发展规划
2014年05月16日	公司	实地调研	机构	兴业证券、长江证券、大成基金、民生加银、	公司经营情况及发展规划

				信诚基金、中山证券、厦门老友、农银汇理、广发证券、景林资产、方正证券、东兴证券、金鹰基金、海通证券、易方达、国信证券、银河基金、彤源投资、玖歌投资、太和投资、东方证券资产管理。 "	
2014年05月22日	公司	实地调研	机构	"中海基金、中国平安 "	公司经营情况及发展规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
OGAWA WORLD BERHAD	100% 股权	26,026.50 万元	截止至报告期末公司取得了 OGAWA WORLD BERHAD 100% 的权益	公司实施业务发展战略,通过优化 OGAWA 品牌地位,提升其在东南亚市场的份额。	2014 年 1 至 6 月为公司贡献净利润 1,627.67 万元	29.47%	否	不适用	2014-1-22	《对外投资进展公告》(公告编号: 2014-08) http://www.cninfo.com.cn/

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

适用 不适用

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-		-	-	-	-	--	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				-

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协 议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
蒙发利 (香港) 有 限公司 (注 1)	2013 年 09 月 30 日	30,000	2013 年 10 月 28 日	26,333.98	抵押	4 年	否	是
蒙发利 (香港) 有 限公司	2014 年 01 月 24 日	15,000	-	-	-	-	-	-
OGAWA HEALTH CARE TERNATIONAL (HK) LIMITED (注 2)	2014 年 04 月 25 日	3,000	2014 年 6 月 13 日	2,047.88	一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)		18,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)		2,047.88		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)		48,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		28,381.86		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		18,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2)		2,047.88		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		48,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4)		28,381.86		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				13.49%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				28,381.86				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保 金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				28,381.86				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				报告期末, 公司未到期的担保为公司对子公司的担保, 接 受担保的子公司目前生产经营情况正常, 公司承担清偿责 任的可能性较小。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

注 1: 截止 2014 年 6 月 30 日公司为子公司蒙发利香港提供担保金额为 4,280.00 万美元 (2013 年 10 月 29 日, 公司为其提供 4,500.00 万美元担保, 蒙发利香港于 2014 年 3 月 25 日偿还贷款 220.00 万美元), 2014 年 6 月 30 日人民币对美元中间价 1: 6.1528, 折合人民币金额为 26,333.98 万元;

注 2: 2014 年 6 月 13 日公司为子公司 OGAWA HEALTH CARE TERNATIONAL (HK) LIMITED 提供

2,580.00 万港币的担保，2014 年 6 月 30 日港币对人民币中间价 1: 0.79375，折合成人民币为 2,047.88 万元。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

公司全资控股公司 OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 向 兆 涛 发 展 有 限 公 司 (BILLION WAVE DEVELOPMENT LIMITED 购买位于香港九龙九龙湾常悦道 1 号的恩浩国际中心 1A 及 1B 号 (新九龙内地段第 5881 号余段) 商务办公写字楼 31 楼全层 (1,143 平方米)。本次购楼总价为 1.29 亿港币，约合 1.02 亿人民币。OGAWA 香港使用现金支付购楼款项的 40% 及税费，余下 60% 使用银行贷款方式支付。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、实际控制人邹剑寒、李五令； 二、作为股东的董事、监事、高级管理人员邹剑寒、李五令、张泉、曾建宝、	一、(1) 自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) 如全资子公司深圳凯得克被国家有关税务主管部门要求补缴因享受有关优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则邹剑寒先生和李五令先生无条件全额承担深圳凯得克应补缴的所得税款及因此所产生的所有相关费用；			正常履行

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	165,116,000	68.80%			82,558,000	212,550	82,770,550	247,886,550	68.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	165,116,000	68.80%			82,558,000	212,550	82,770,550	247,886,550	68.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	165,116,000	68.80%			82,558,000	212,550	82,770,550	247,886,550	68.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	74,884,000	31.20%			37,442,000	-212,550	37,229,450	112,113,450	31.14%
1、人民币普通股	74,884,000	31.20%			37,442,000	-212,550	37,229,450	112,113,450	31.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%			120,000,000	0	120,000,000	360,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年4月12日、2014年5月8日公司第三届董事会第二次会议、2013年年度股东大会分别审议通过《关于公司2013年度利润分配预案》，公司2013年度分配方案为：以截止2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计人民币24,000,000元；同时，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增加至360,000,000股。公司已于2014年5月23日完成权益分派的实施。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年4月12日、2014年5月8日公司第三届董事会第二次会议、2013年年度股东大会分别审议通过《关于公司2013年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年度权益分派股权登记日为：2014年5月22日；除权除息日为：2014年5月23日。实施后，转增股份于2014年5月23日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

经2013年度股东大会决议，以资本公积转增股本后，每股收益均按新股本360,000,000股计算，2013年度全面摊薄每股收益自0.435元调整为0.290元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,168		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李五令	境内自然人	30.54%	109,926,060	资本公积金转增 36,642,020 股	109,701,000	225,060	质押	88,579,500
邹剑寒	境内自然人	30.54%	109,926,000	资本公积金转增 36,642,000 股	109,701,000	225,000	质押	82,350,000
张泉	境内自然人	5.87%	21,144,000	资本公积金转增 7,048,000 股	21,144,000		质押	21,000,000

中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	4.84%	17,426,952	资本公积金转增 5,834,372 股		17,426,952		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	基金、理财产品等	4.73%	17,015,977	资本公积金转增 5,509,408 股		17,015,977		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.70%	6,120,928	资本公积金转增 1,950,278 股		6,120,928		
金鑫证券投资基金	基金、理财产品等	1.19%	4,278,855	资本公积金转增 1,392,711 股		4,278,855		
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	基金、理财产品等	1.13%	4,050,063	资本公积金转增 1,242,867 股		4,050,063		
魏罡	境内自然人	0.91%	3,261,000	资本公积金转增 1,087,000 股	2,490,750	770,250	质押	2,822,850
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.89%	3,200,000	资本公积金转增 1,151,445 股		3,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上持股5%以上的股东中邹剑寒先生与李五令先生为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	17,426,952	人民币普通股	17,426,952					
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	17,015,977	人民币普通股	17,015,977					
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	6,120,928	人民币普通股	6,120,928					
金鑫证券投资基金	4,278,855	人民币普通股	4,278,855					
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	4,050,063	人民币普通股	4,050,063					
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选股票型证券投资基金	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资基金	3,150,000	人民币普通股	3,150,000					
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	2,934,689	人民币普通股	2,934,689					
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	2,650,454	人民币普通股	2,650,454					
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 130 号集合资金信托	2,071,859	人民币普通股	2,071,859					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前10名无限售条件股东和前10名股东之间：邹剑寒、李五令属于一致行动人。未知其它前10名无限售流通股股东之间、前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无
--------------------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
邹剑寒	董事长、总经理	现任	73,284,000	36,642,000		109,926,000			
李五令	副董事长、副总经理	现任	73,284,040	36,642,020		109,926,060			
张泉	董事、副总经理	现任	16,096,000	7,048,000	2,000,000	21,144,000			
魏罡	董事、副总经理	现任	2,214,000	1,087,000	40,000	3,261,000			
曾建宝	董事	现任	1,800,000	775,000	250,000	2,325,000			
高兰洲	董事	现任	952,000	360,000	232,000	1,080,000			
白知朋	独立董事	现任							
黄印强	独立董事	现任							
刘远立	独立董事	现任							
唐志国	监事	现任							
周宏	监事	现任							
杨艳	监事	现任							
李巧巧	副总经理、董事会秘书	现任							
苏卫标	财务总监	现任							
崔洪海	副总经理	现任							
陈淑美	副总经理	现任							
谢永添	独立董事	离任							
高兰洲	监事	离任	952,000	360,000	232,000	1,080,000			
刘才庆	监事	离任	1,343,500	580,000	183,500	1,740,000			
合计	--	--	169,925,540	83,494,020	2,937,500	250,482,060			

注：报告期内公司董监高人员持股增持情况是由于 2014 年 5 月 23 日公司实施 2013 年度权益分派每 10 股送 5 股所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹剑寒	董事长、总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
李五令	副董事长、副总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
张 泉	董事、副总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
魏 罡	董事、副总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
曾建宝	董事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
高兰洲	董事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
白知朋	独立董事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
黄印强	独立董事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
刘远立	独立董事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
唐志国	监事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
周 宏	监事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
杨 艳	监事	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
李巧巧	副总经理、董事会秘书	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
苏卫标	财务总监	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
崔洪海	副总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
陈淑美	副总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
谢永添	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
高兰洲	监事	任期满离任	2014 年 01 月 24 日	换届选举
刘才庆	监事	任期满离任	2014 年 01 月 24 日	换届选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	895,363,004.53	996,603,083.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	148,364.18	22,951,390.00
应收票据	536,162.65	368,674.04
应收账款	254,365,079.03	282,413,430.47
预付款项	54,368,399.33	27,414,307.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,652,449.01	2,528,572.87
应收股利		
其他应收款	67,042,024.53	67,249,473.03
买入返售金融资产		
存货	408,704,075.33	340,006,073.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	824,972,620.32	814,521,412.12

流动资产合计	2,513,152,178.91	2,554,056,416.83
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	1,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	549,891,484.52	437,316,513.51
在建工程	15,478,680.93	589,941.46
工程物资		
固定资产清理		
油气资产		
无形资产	132,700,484.65	133,556,485.37
开发支出		
商誉	40,993,574.40	40,992,747.90
长期待摊费用	20,310,226.82	19,409,491.63
递延所得税资产	4,025,732.63	5,365,350.75
其他非流动资产	27,934,576.40	17,044,765.00
非流动资产合计	792,334,760.35	654,275,295.62
资产总计	3,305,486,939.26	3,208,331,712.45
流动负债：		
短期借款	257,108,182.91	247,550,400.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	19,078,230.00	55,675.83
应付票据	73,958,759.53	135,439,801.11
应付账款	437,110,151.98	374,066,208.16
预收款项	47,436,751.47	42,145,778.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,747,346.82	59,014,385.16
应交税费	12,249,343.28	13,109,172.34

应付利息	393,214.04	444,138.21
应付股利		
其他应付款	46,401,655.08	46,805,717.40
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	1,006,506.27	975,129.15
其他流动负债		
流动负债合计	948,490,141.38	919,606,405.65
非流动负债：		
长期借款	234,673,717.50	193,381,162.33
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	15,503,694.88	19,329,381.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	250,177,412.38	212,710,543.35
负债合计	1,198,667,553.76	1,132,316,949.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,219,304,371.60	1,339,304,371.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,761,413.16	19,761,413.16
一般风险准备		
未分配利润	503,137,616.88	471,900,259.66
外币报表折算差额	1,165,313.85	-3,713,315.67
归属于母公司所有者权益合计	2,103,368,715.49	2,067,252,728.75
少数股东权益	3,450,670.01	8,762,034.70
所有者权益（或股东权益）合计	2,106,819,385.50	2,076,014,763.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,305,486,939.26	3,208,331,712.45

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：王慧

2、母公司资产负债表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	492,841,870.01	439,025,957.75
交易性金融资产		21,472,490.00
应收票据	336,162.65	
应收账款	203,642,353.21	177,901,876.68
预付款项	4,331,987.51	1,111,548.00
应收利息	7,121,726.02	431,506.86
应收股利		
其他应收款	69,933,423.98	105,146,757.32
存货	7,416,348.26	9,698,273.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	720,372,641.09	708,590,397.26
流动资产合计	1,505,996,512.73	1,463,378,806.96
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	967,697,553.63	909,957,553.63
固定资产	49,294,749.41	50,814,171.68
在建工程		
无形资产	25,844,236.15	25,903,095.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	83,333.26	249,999.94
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,042,919,872.45	986,924,820.68
资产总计	2,548,916,385.18	2,450,303,627.64
流动负债：		

短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债	18,251,530.00	
应付票据	79,663,020.84	136,599,118.46
应付账款	489,735,076.88	434,579,012.38
预收款项	18,386,555.27	13,822,821.34
应付职工薪酬	1,346,616.22	2,323,832.95
应交税费	-10,491,536.29	-14,618,331.68
应付利息	175,000.00	192,500.00
应付股利		
其他应付款	221,495,380.84	108,449,104.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	968,561,643.76	831,348,057.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
递延所得税负债	399,638.20	3,855,599.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,638.20	3,855,599.34
负债合计	968,961,281.96	835,203,657.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,208,327,921.02	1,328,327,921.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,761,413.16	19,761,413.16
一般风险准备		
未分配利润	-8,134,230.96	27,010,636.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,579,955,103.22	1,615,099,970.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,548,916,385.18	2,450,303,627.64

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：王慧

3、合并利润表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,194,975,930.11	881,768,492.63
其中：营业收入	1,194,975,930.11	881,768,492.63
二、营业总成本	1,125,307,557.70	866,975,259.65
其中：营业成本	789,739,606.42	704,552,964.38
营业税金及附加	7,913,830.66	5,687,700.69
销售费用	219,869,307.58	74,506,081.48
管理费用	125,184,157.82	93,734,171.26
财务费用	-16,164,710.88	-10,651,819.23
资产减值损失	-1,234,633.90	-853,838.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-17,626,142.32	12,611,223.87
投资收益（损失以“－”号填列）	807,945.21	-319,690.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,850,175.30	27,084,765.96
加：营业外收入	15,912,995.63	6,661,830.46
减：营业外支出	1,006,745.91	1,439,184.74
其中：非流动资产处置损失	780,388.82	702,287.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,756,425.02	32,307,411.68
减：所得税费用	12,673,551.84	3,422,968.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,082,873.18	28,884,442.85
归属于母公司所有者的净利润	55,237,357.22	28,693,386.20
少数股东损益	-154,484.04	191,056.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.08
（二）稀释每股收益	0.15	0.08
七、其他综合收益	4,878,629.52	-222,690.83
八、综合收益总额	59,961,502.70	28,661,752.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,115,986.74	28,470,695.37
归属于少数股东的综合收益总额	-154,484.04	191,056.65

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：王慧

4、母公司利润表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	583,829,412.32	623,428,787.38
减：营业成本	549,672,970.61	588,607,917.77
营业税金及附加	1,157,330.16	1,567,063.19
销售费用	20,383,758.64	22,978,925.73
管理费用	32,200,626.11	27,450,708.78
财务费用	-15,579,640.32	-2,649,015.34
资产减值损失	-413,775.60	-617,814.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-17,941,776.17	12,812,373.87
投资收益（损失以“－”号填列）	807,945.21	-319,690.89
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）	-20,900,688.24	-1,416,315.39
加：营业外收入	6,351,202.84	5,232,255.21
减：营业外支出	51,343.14	999,674.07
其中：非流动资产处置损失	13,343.14	445,374.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,600,828.54	2,816,265.75
减：所得税费用	-3,455,961.14	955,488.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,144,867.40	1,860,777.21
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-	-
（二）稀释每股收益	-	-
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-11,144,867.40	1,860,777.21

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：王慧

5、合并现金流量表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,272,384,761.36	910,026,781.05
收到的税费返还	103,927,775.08	107,554,858.43
收到其他与经营活动有关的现金	33,803,627.66	20,555,181.33
经营活动现金流入小计	1,410,116,164.10	1,038,136,820.81
购买商品、接受劳务支付的现金	801,463,084.32	684,672,580.01
支付给职工以及为职工支付的现金	266,875,765.36	185,075,811.66
支付的各项税费	69,027,625.19	43,146,865.56
支付其他与经营活动有关的现金	237,789,832.05	119,359,798.65
经营活动现金流出小计	1,375,156,306.92	1,032,255,055.88
经营活动产生的现金流量净额	34,959,857.18	5,881,764.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	807,945.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,551,243.87	540,798.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	54,352,705.63	686,240,770.63
投资活动现金流入小计	126,711,894.71	686,781,569.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,245,739.62	20,601,883.15
投资支付的现金	60,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	217,311,352.11	701,152,631.00
投资活动现金流出小计	445,557,091.73	721,754,514.15
投资活动产生的现金流量净额	-318,845,197.02	-34,972,944.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	61,775,954.22	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,207,035.19	



筹资活动现金流入小计	62,982,989.41	
偿还债务支付的现金	14,120,763.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,718,801.48	23,811,423.18
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	6,300,000.00	441,377.92
筹资活动现金流出小计	50,139,564.48	24,252,801.10
筹资活动产生的现金流量净额	12,843,424.93	-24,252,801.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	631,525.38	-223,396.84
五、现金及现金等价物净增加额	-270,410,389.53	-53,567,377.92
加：期初现金及现金等价物余额	594,396,031.54	334,943,101.36
六、期末现金及现金等价物余额	323,985,642.01	281,375,723.44

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：王慧

6、母公司现金流量表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	574,717,122.42	625,215,292.82
收到的税费返还	98,295,898.40	96,266,198.55
收到其他与经营活动有关的现金	162,229,118.73	127,084,547.05
经营活动现金流入小计	835,242,139.55	848,566,038.42
购买商品、接受劳务支付的现金	636,019,518.89	677,694,397.00
支付给职工以及为职工支付的现金	29,866,882.70	23,361,540.87
支付的各项税费	845,528.14	3,061,838.63
支付其他与经营活动有关的现金	43,799,852.64	35,293,232.57
经营活动现金流出小计	710,531,782.37	739,411,009.07
经营活动产生的现金流量净额	124,710,357.18	109,155,029.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	807,945.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,199.08	81,364.38
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	1,649,184.97	524,559,349.76
投资活动现金流入小计	72,490,329.26	524,640,714.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,220,626.56	1,327,113.84
投资支付的现金	116,740,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	207,996,556.11	642,000,000.00
投资活动现金流出小计	325,957,182.67	643,327,113.84
投资活动产生的现金流量净额	-253,466,853.41	-118,686,399.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
收到其他与筹资活动有关的现金	804,500.00	
筹资活动现金流入小计	804,500.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,537,487.40	23,811,423.18
支付其他与筹资活动有关的现金		441,377.92



筹资活动现金流出小计	25,537,487.40	24,252,801.10
筹资活动产生的现金流量净额	-24,732,987.40	-24,252,801.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,339.76	249,054.06
五、现金及现金等价物净增加额	-153,376,143.87	-33,535,117.39
加：期初现金及现金等价物余额	238,221,441.36	147,493,078.59
六、期末现金及现金等价物余额	84,845,297.49	113,957,961.20

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：王慧

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,761,413.16		471,900,259.66	-3,713,315.67	8,762,034.70	2,076,014,763.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,761,413.16		471,900,259.66	-3,713,315.67	8,762,034.70	2,076,014,763.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	120,000,000.00	-120,000,000.00					31,237,357.22	4,878,629.52	-5,311,364.69	30,804,622.05
(一) 净利润							55,237,357.22		-154,484.04	55,082,873.18
(二) 其他综合收益								4,878,629.52		4,878,629.52
上述(一)和(二)小计							55,237,357.22	4,878,629.52	-154,484.04	59,961,502.70
(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							-24,000,000.00			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,000,000.00			-24,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00	-120,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-5,156,880.65	-5,156,880.65
四、本期期末余额	360,000,000.00	1,219,304,371.60			19,761,413.16		503,137,616.88	1,165,313.85	3,450,670.01	2,106,819,385.50

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,464,811.51		391,849,431.91	-92,423.30	5,519,065.19	1,996,045,256.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,464,811.51		391,849,431.91	-92,423.30	5,519,065.19	1,996,045,256.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,693,386.21	-222,690.83	191,056.65	4,661,752.03
(一) 净利润							28,693,386.21		191,056.65	28,884,442.86
(二) 其他综合收益								-222,690.83		-222,690.83
上述(一)和(二)小计							28,693,386.21	-222,690.83	191,056.65	28,661,752.03
(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							-24,000,000.00			-24,000,000.00



1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-24,000,000.00			-24,000,000.00	
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	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,464,811.51		396,542,818.12	-315,114.13	5,710,121.84	2,000,707,008.94

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：王慧

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

 本期金额 单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,761,413.16		27,010,636.44	1,615,099,970.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,761,413.16		27,010,636.44	1,615,099,970.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00					-35,144,867.40	-35,144,867.40
（一）净利润							-11,144,867.40	-11,144,867.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,144,867.40	-11,144,867.40
（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							-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00	-120,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	360,000,000.00	1,208,327,921.02			19,761,413.16		-8,134,230.96	1,579,955,103.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,464,811.51		48,341,221.62	1,636,133,954.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,464,811.51		48,341,221.62	1,636,133,954.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-22,139,222.79	-22,139,222.79
(一) 净利润							1,860,777.21	1,860,777.21



(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,860,777.21	1,860,777.21
(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							-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00
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	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,464,811.51		26,201,998.83	1,613,994,731.36

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：王慧

三、公司基本情况

厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2007年由自然人邹剑寒、李五令等14位股东共同发起,由厦门蒙发利科技(集团)有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司的控股股东为自然人邹剑寒、李五令,本公司的实际控制人为自然人邹剑寒、李五令。公司的企业法人营业执照注册号:350200200010911。2011年9月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为:专用设备制造业。

截至2014年6月30日,本公司发行股本总数36,000万股,公司注册资本为36,000万元,经营范围为:研发、销售一类医疗器械、保健器具、康复理疗器具(不含假肢、矫形器(辅助器具)等须经前置审批许可的项目)、健身器材、美容器具、家居产品;开发、生产、加工、销售电子按摩器材及其相关材料;座、靠、垫制品;低压电器配件;日用五金制品、电子产品、模具、家具、家电、化工原料(需经前置许可项目除外)、聚氨酯泡棉制品及其提供技术转让、咨询、服务;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。未涉及前置许可的其他经营项目。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营。)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:总经办、海外市场部、采购中心、健康产业研究院、证券投资部、法律事务部、知识产权部、财务部、审计部、信息技术部、人力资源部、行政部。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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。

在被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的情况下，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

适用 不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

其他说明：公司对于关联方欠款单独进行减值测试。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
除应收关联方外其他的应收款项	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品及半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、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高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。

14、投资性房地产

适用 不适用

15、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 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经济利益，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	10-20	5.00%	9.50-4.50
机器设备	1-12	5.00%	95.00-7.50

电子设备	1-20	5.00%	95.00-4.50
运输设备	1-5	5.00%	95.00-18.00
其他设备	2-10	5.00%	47.50-9.00

(4) 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。

16、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。

17、借款费用

适用 不适用

18、生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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

(3) 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

(4) 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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

适用 不适用

23、预计负债

适用 不适用

24、股份支付及权益工具

适用 不适用

25、回购本公司股份

适用 不适用

26、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。出口销售业务：出口销售在相应货物报关出口后确认收入。国内销售业务：当公司在将相应产品的货权移交给买方，得到买方的确认后，公司确认销售收入的实现。

(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。

27、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) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

适用 不适用

30、持有待售资产

适用 不适用

31、资产证券化业务

适用 不适用

32、套期会计

适用 不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、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%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税和营业税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2) 本公司2014年按25%计缴企业所得税。公司境外子公司适用当地税收相关规定。

2、税收优惠及批文

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

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

3、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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	24,462.37		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	2,316.31		100	100	是			
漳州蒙发利创新科技有限公司	控股子公司	漳州		2,000 万人民币	按摩及健身器材的生产与销售	500.00		100	100	是			
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	20,133.44		100	100	是			
深圳蒙发利科技有限公司	全资子公司	深圳市		300 万人民币	按摩小电器产品中电子产品的研发、生产、销售	214.65		100	100	是			

深圳蒙发利设计开发有限公司	控股子公司	深圳	500 万人民币	按摩产品的研发和设计	174.00	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	500.00						
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	1,000.00	100	100	是			
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	厦门市	1.91 亿人民币	按摩产品销售等	19,100.35	100	100	是			
厦门呼博士空气净化科技有限公司	控股子公司	厦门	5,000 万人民币	空气净化及健康家电产品的销售	5,000.00	100	100	是			
蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	香港	1,912.47 万港元	为集团内成品企业出口贸易提供货款代收代付业务	1,733.80	100	100	是			
COZZIAUSA,LLC*	全资孙公司	美国	2 万美元	按摩家居产品销售支付服务	19.07	100	100	是			
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子公司	日本	3000 万日元	美容健康产品生产销售等	111.76	51	51	是	79.51		

注：截止 2014 年 06 月 30 日公司持有厦门蒙发利电子有限公司 99.17% 股权和漳州蒙发利实业有限公司 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剩余部分股权，故截止 2014 年 06 月 30 日，公司对上述两公司的表决权比例为 100%，对两公司实际出资额包括蒙发利(香港)有限公司出资额。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	厦门		21,959.61 万人民币	主营按摩居室电器产品的研发、生产	22,134.40		100.00%	100.00%	是			

注：厦门蒙发利健康科技有限公司原名厦门康先电子科技有限公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
OGAWA WORLD BERHAD	有限公司	马来西亚		6000 万林吉特	按摩器具的设计和銷售	4269.56 万美元		100.00%	100.00%	是			

2、合并范围发生变更的说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

2014 年新增合并单位 3 家：系 2014 年新设厦门呼博士空气净化科技有限公司，深圳蒙发利设计开发有限公司，漳州蒙发利创新科技有限公司。

3、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。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	421,886.70	--	--	439,254.61
人民币	--	--	279,520.16	--	--	361,366.10
外币			142,366.54			77,888.51
小计			421,886.70			439,254.61
银行存款：	--	--	889,271,977.27	--	--	994,334,182.53
人民币	--	--	753,848,198.51	--	--	661,014,909.95
外币			135,423,778.76			333,319,272.58
小计			889,271,977.27			994,334,182.53
其他货币资金：	--	--	5,669,140.56	--	--	1,829,645.98
人民币	--	--	5,669,140.56	--	--	1,829,645.98
小计			5,669,140.56			1,829,645.98
合计	--	--	895,363,004.53	--	--	996,603,083.12

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金		804,516.39
银行承兑汇票保证金	16.41	
远期结汇保证金	4,377,346.11	
合计	4,377,362.52	804,516.39

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 115,124,574.84 元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	148,364.18	22,951,390.00
套期工具		
其他		
合计	148,364.18	22,951,390.00

(2) 套期工具及对相关套期交易的说明

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。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
应收票据	536,162.65	368,674.04
合计	536,162.65	368,674.04

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,528,572.87	5,123,876.14		7,652,449.01
合计	2,528,572.87	5,123,876.14		7,652,449.01

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	261,634,166.85	100.00%	7,269,087.82	2.78%	288,391,358.14	100.00%	5,977,927.67	2.07%
组合小计	261,634,166.85	100.00%	7,269,087.82	2.78%	288,391,358.14	100.00%	5,977,927.67	2.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	261,634,166.85	--	7,269,087.82	--	288,391,358.14	--	5,977,927.67	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
HOMEDICS	非关联方	39,698,485.02	一年以内	15.17%
Kaz (Far East) Ltd	非关联方	36,111,119.39	一年以内	13.80%
RFA BRANDS, LLC	非关联方	12,668,803.48	一年以内	4.84%
OMRON	非关联方	8,816,483.41	一年以内	3.37%
TITAN	非关联方	8,444,280.91	一年以内	3.23%
合计	--	105,739,172.21	--	40.41%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,975,692.00	40.16%		0.00%	37,024,645.38	47.29%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	41,117,666.20	53.31%	10,092,631.96	25.85%	37,671,155.99	48.12%	9,510,100.08	25.25%
组合小计	41,117,666.20	53.31%	10,092,631.96	25.85%	37,671,155.99	48.12%	9,510,100.08	25.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,041,298.29	6.54%		0.00%	3,589,414.40	4.59%	1,525,642.66	42.50%
合计	77,134,656.49	--	10,092,631.96	--	78,285,215.77	--	11,035,742.74	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税	30,975,692.00			应收退税款，公司已申报确信能收回
合计	30,975,692.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
1 年以内小计	26,699,485.93	64.94%	1,334,974.30		26,469,852.27	70.26%	1,323,492.63	

1 至 2 年	4,814,486.89	11.71%	962,897.37	1,559,405.14	4.14%	311,881.03
2 至 3 年	3,014,888.49	7.33%	1,205,955.40	2,945,286.94	7.82%	1,178,114.78
3 年以上	6,588,804.89	16.02%	6,588,804.89	6,696,611.64	17.78%	6,696,611.64
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	41,117,666.20	--	10,092,631.96	37,671,155.99	--	9,510,100.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海关保证金	2,845,154.37			保证金，公司确信能收回
漳州台商投资区	500,000.00			押金，公司确信能收回
其他零星款项	1,696,143.92			零星款项公司确信能收回

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,108,786.58	97.68%	26,044,066.57	95.00%
1 至 2 年	1,259,612.75	2.32%	1,370,240.76	5.00%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	54,368,399.33	--	27,414,307.33	--

注：公司对预付款长期资产购建的款项重分类至其他非流动资产，并对年初金额进行了追溯调整

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国出口信用保险公司厦门分公司	非关联方	3,500,000.00	一年以内	预付出口信保最低保险费
FASTER ADVERTISING (HK) LIMITED	非关联方	3,416,392.16	一年以内	聘请国际业务代言人及活动宣传费
北京金视共赢广告有限公司	非关联方	3,037,735.85	一年以内	预付广告费
厦门市超日精密模具有限公司	非关联方	2,214,300.00	一年以内	预付模具费
漳州角美供电处	非关联方	1,060,081.71	一年以内	预付电费
合计	--	13,228,509.72	--	--

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,613,111.80	2,396,472.50	100,216,639.30	91,940,131.26	3,257,163.96	88,682,967.30
在产品	107,030,029.90		107,030,029.90	56,033,816.50		56,033,816.50
库存商品	197,037,443.01	8,173,375.56	188,864,067.45	198,111,814.44	8,881,300.35	189,230,514.09
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	12,593,338.68		12,593,338.68	6,058,775.96		6,058,775.96
合计	419,273,923.39	10,569,848.06	408,704,075.33	352,144,538.16	12,138,464.31	340,006,073.85

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,257,163.96	39,308.53	900,000.00		2,396,472.50
在产品					
库存商品	8,881,300.35		191,323.51		8,173,375.56
周转材料					
消耗性生物资产					
其它				516,601.27	

合 计	12,138,464.31	39,308.53	1,091,323.51	516,601.27	10,569,848.06
-----	---------------	-----------	--------------	------------	---------------

注：转销-其它：516,601.27 为汇率差异引起的。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	815,311,599.99	801,111,394.52
应交税费借方重分类	9,661,020.33	13,410,017.6
合计	824,972,620.32	814,521,412.12

(1) 报告期内公司利用部分闲散募集资金、超募资金购买期限为 1 年的保本型理财产品，因该产品无活跃市场且期限小于 1 年，故列示在其他流动资产中；

(2) 本报告期公司对应交税费借方余额重分类调整至其他流动资产，该借方金额主要是应交增值税；

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门商汇联合投资公司	成本法	1,000,000.00			1,000,000.00	5.00%	5.00%				
合计	--	1,000,000.00			1,000,000.00	--	--	--			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	587,779,482.76	134,142,549.93	2,746,060.73	719,175,971.96
其中：房屋及建筑物	388,884,434.53	124,701,713.76	1,493,254.43	512,092,893.86

机器设备	116,719,960.96		4,329,707.54	1,641,302.32	119,408,366.18
运输工具	38,557,278.24		1,411,806.51	1,626,253.58	38,342,831.17
电子设备	26,926,264.16		2,339,538.80	420,080.55	28,845,722.41
其他设备	18,998,526.78		1,359,783.32	536,118.36	19,822,191.74
汇率折算差异	-2,306,981.91			-2,970,948.51	663,966.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	150,462,969.25		20,925,342.04	2,103,823.85	169,284,487.44
其中: 房屋及建筑物	61,059,477.84		9,940,457.33	1,003,448.75	69,996,486.42
机器设备	38,370,552.36		5,555,973.12	872,094.13	43,054,431.35
运输工具	23,679,388.15		2,731,000.11	1,051,268.31	25,359,119.95
电子设备	16,992,692.58		1,735,967.63	248,984.39	18,479,675.81
其他设备	10,774,206.90		961,943.85	325,142.67	11,411,008.08
汇率折算差异	-413,348.58			-1,397,114.40	983,765.82
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	437,316,513.51		--		549,891,484.52
其中: 房屋及建筑物	327,824,956.69		--		442,096,407.44
机器设备	78,349,408.60		--		76,353,934.83
运输工具	14,877,890.09		--		12,983,711.22
电子设备	9,933,571.58		--		10,366,046.59
其他设备	8,224,319.88		--		8,411,183.66
汇率折算差异	-1,893,633.33		--		-319,799.22
四、减值准备合计			--		
其中: 房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
汇率折算差异			--		
五、固定资产账面价值合计	437,316,513.51		--		549,891,484.52
其中: 房屋及建筑物	327,824,956.69		--		442,096,407.44
机器设备	78,349,408.60		--		76,353,934.83

运输工具	14,877,890.09	--	12,983,711.22
电子设备	9,933,571.58	--	10,366,046.59
其他设备	8,224,319.88	--	8,411,183.66
汇率折算差异	-1,893,633.33	--	-319,799.22

本期折旧额 20,925,342.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漳州蒙发利厂房工程	2,224,487.36		2,224,487.36			
厦门蒙发利健康厂房、办公楼工程	12,799,788.00		12,799,788.00			
其他	454,405.57		454,405.57	589,941.46		589,941.46
合计	15,478,680.93		15,478,680.93	589,941.46		589,941.46

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	143,919,979.19	2,009,193.02		145,929,172.21
(1).土地使用权	73,959,559.14			73,959,559.14
(2).计算机软件	5,359,320.05	1,272,574.22		6,631,894.27
(3).商标使用权	64,601,100.00	362,688.92		64,963,788.92
(4).汇率折算差异		373,929.88		373,929.88
二、累计摊销合计	10,363,493.82	2,865,193.74		13,228,687.56
(1).土地使用权	7,594,494.69	428,432.81		8,022,927.50
(2).计算机软件	2,438,928.95	686,334.43		3,125,263.38
(3).商标使用权	330,070.18	1,750,426.50		2,080,496.68
(4).汇率折算差异				
三、无形资产账面净值合计	133,556,485.37	-856,000.72		132,700,484.65
(1).土地使用权	66,365,064.45	-428,432.81		65,936,631.64

(2). 计算机软件	2,920,391.10	586,239.79		3,506,630.89
(3). 商标使用权	64,271,029.82	-1,387,737.58		62,883,292.24
(4). 汇率折算差异		373,929.88		373,929.88
四、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 计算机软件				
(3). 商标使用权				
(4). 汇率折算差异				
无形资产账面价值合计	133,556,485.37	-856,000.72		132,700,484.65
(1). 土地使用权	66,365,064.45	-428,432.81		65,936,631.64
(2). 计算机软件	2,920,391.10	586,239.79		3,506,630.89
(3). 商标使用权	64,271,029.82	-1,387,737.58		62,883,292.24
(4). 汇率折算差异		373,929.88		373,929.88

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
OGAWA WORLD BERHAD	40,973,552.96			40,973,552.96	
其他	19,194.94	826.50		20,021.44	
合计	40,992,747.90	826.50		40,993,574.40	

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
修缮改造支出	6,677,189.99	2,765,737.66	2,157,194.23		7,285,733.42	
咨询费	249,999.94		166,666.68		83,333.26	
预付长期租赁费用	10,302,596.55	442,383.93	56,852.15		10,688,128.33	
其他	2,179,705.15	407,240.00	333,913.34		2,253,031.81	
合计	19,409,491.63	3,615,361.59	2,714,626.40		20,310,226.82	--

16、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,025,732.63	5,365,350.75
开办费		
可抵扣亏损		
小计	4,025,732.63	5,365,350.75
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	15,503,694.88	19,329,381.02
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	15,503,694.88	19,329,381.02

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,600,265.38	14,423,631.49
可抵扣亏损	43,733,414.18	43,733,414.18
合计	59,333,679.56	58,157,045.67

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	5,004,541.90	5,004,541.90	
2015 年	970,265.27	970,265.27	
2016 年	7,004,944.94	7,004,944.94	
2017 年	29,658,276.16	29,658,276.16	
2018 年	1,095,385.91	1,095,385.91	
合计	43,733,414.18	43,733,414.18	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
衍生金融工具的估值		22,951,390.00
交易性金融工具公允价值变动	24,199,437.67	1,111,394.56
无形资产公允价值与账面价值差异	58,391,583.53	59,895,229.43
小计	82,591,021.20	83,958,013.99
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,331,302.46	14,728,503.23
未实现内部销售利润	8,203,577.87	10,628,988.52
可抵扣亏损	3,107,023.08	3,704,156.00
衍生金融工具的估值	19,078,230.00	
其他	830,561.24	777,894.04
小计	43,550,694.65	29,839,541.79

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,025,732.63		5,365,350.75	
递延所得税负债	15,503,694.88		19,329,381.02	

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,013,670.41	827,657.19	1,010,276.11	-530,668.29	17,361,719.78
二、存货跌价准备	12,138,464.31	39,308.53	1,091,323.51	516,601.27	10,569,848.06
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	29,152,134.72	866,965.72	2,101,599.62	-14,067.02	27,931,567.84

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付漳州台商购买土地款	19,315,982.26	14,044,765.00
预付福建大舟建筑工程有限公司工程款	5,170,633.90	3,000,000.00
购买香港新办公楼停车位	3,447,960.24	
合计	27,934,576.40	17,044,765.00

注：本报告期公司对预付长期资产购建设款项重分类调整至其他非流动资产，并对年初金额进行追溯调整；

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	84,908,640.00	97,550,400.00
保证借款		
信用借款	172,199,542.91	150,000,000.00
合计	257,108,182.91	247,550,400.00

20、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债	19,078,230.00	55,675.83
其他金融负债		
合计	19,078,230.00	55,675.83

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	73,958,759.53	135,439,801.11
合计	73,958,759.53	135,439,801.11

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	437,110,151.98	374,066,208.16
合计	437,110,151.98	374,066,208.16

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末本公司无账龄超过一年的大额应付账款

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	47,436,751.47	42,145,778.29
合计	47,436,751.47	42,145,778.29

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,340,954.24	227,097,317.07	231,360,430.04	52,077,841.27

二、职工福利费	54,330.53	8,188,856.23	8,171,110.00	72,076.76
三、社会保险费	2,525,907.12	16,971,488.51	18,059,990.15	1,437,405.48
四、住房公积金	10,249.30	4,620,548.70	4,630,593.00	205.00
五、辞退福利		244,887.49	244,887.49	
六、其他	82,943.97	298,992.90	222,118.56	159,818.31
工会经费和职工教育经费	82,943.97	298,992.90	222,118.56	159,818.31
合计	59,014,385.16	257,422,090.90	262,689,129.24	53,747,346.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 159,818.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税	464,932.64	
营业税	26,550.00	26,550.00
企业所得税	9,492,634.86	11,412,757.28
个人所得税	1,399,889.90	976,678.94
城市维护建设税	437,158.42	269,255.05
印花税	79,943.93	207,482.78
教育费附加	348,233.53	216,448.29
合计	12,249,343.28	13,109,172.34

注：本报告期内对应交税费科目借方金额重分类至其他流动资产，并对年初金额进行追溯调整。

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	393,214.04	444,138.21
合计	393,214.04	444,138.21

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	46,401,655.08	46,805,717.40
合计	46,401,655.08	46,805,717.40

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容
福建大舟建筑工程有限公司	2,884,029.00	工程尾款
OGAWA HEALTH-CARE SDN BHD	1,849,445.15	应付清算子公司之一净资产余额
福建大舟建筑工程有限公司	1,744,652.00	质量保证金
OGAWA HEALTH-CARE(SELANGOR) S.B	1,714,281.59	应付清算子公司之一净资产余额
OGAWA HEALTH-CARE (EAST MALAYSIA)	1,543,840.79	应付清算子公司之一净资产

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,006,506.27	975,129.15
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,006,506.27	975,129.15

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,006,506.27	975,129.15

合计	1,006,506.27	975,129.15
----	--------------	------------

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	234,673,717.50	193,381,162.33
保证借款		
信用借款		
合计	234,673,717.50	193,381,162.33

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	360,000,000.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,338,977,130.73	0.00	120,000,000.00	1,218,977,130.73
其他资本公积	327,240.87	0.00	0.00	327,240.87
合计	1,339,304,371.60		120,000,000.00	1,219,304,371.60

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,761,413.16			19,761,413.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	19,761,413.16		19,761,413.16
----	---------------	--	---------------

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	471,900,259.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,237,357.22	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	503,137,616.88	--

34、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,164,620,361.37	862,780,741.75
其他业务收入	30,355,568.74	18,987,750.88
营业成本	789,739,606.42	704,552,964.38

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	1,164,620,361.37	766,768,124.75	862,780,741.75	689,492,393.87
合计	1,164,620,361.37	766,768,124.75	862,780,741.75	689,492,393.87

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
健康、保健产品	309,392,584.21	206,439,397.04	103,345,819.32	83,571,819.33
按摩小电器	398,817,033.61	290,011,640.17	331,168,791.58	281,188,212.88
按摩居室电器	384,445,185.91	214,381,148.78	302,396,116.96	227,775,162.10
其他	71,965,557.64	55,935,938.76	125,870,013.89	96,957,199.56
合计	1,164,620,361.37	766,768,124.75	862,780,741.75	689,492,393.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	220,552,631.77	120,388,413.94	139,896,522.30	79,444,960.14
北美洲	353,907,550.70	279,935,486.23	266,049,916.28	219,788,372.75
东亚及东南亚地区	448,759,646.10	249,725,181.55	315,879,023.43	270,886,414.02
欧洲	119,049,187.87	98,518,995.86	112,276,434.52	95,301,115.17
其他	22,351,344.93	18,200,047.17	28,678,845.22	24,071,531.79
合计	1,164,620,361.37	766,768,124.75	862,780,741.75	689,492,393.87

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
Kaz (Far East) Ltd	161,930,260.59	13.55%
HOMEDICS	89,561,134.69	7.49%
OTO	27,792,702.59	2.33%
OMRON	27,245,600.63	2.28%
ATEX CO.,LTD	26,850,226.88	2.25%
合计	333,379,925.38	27.90%

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	617,511.35	413.15	5%
城市维护建设税	3,996,831.45	3,138,039.90	7%、5%
教育费附加	3,067,936.39	2,494,537.95	5%
资源税			
其他	231,551.47	54,709.69	
合计	7,913,830.66	5,687,700.69	--

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用支出	63,729,162.24	28,739,589.93
出口通关费	6,736,717.48	7,174,276.78
广告及宣传费用	26,735,266.95	3,700,314.05
佣金	21,827,086.67	4,602,704.11
运输费	11,819,760.14	7,040,487.94
出口信用保险	967.20	478,531.78
差旅费	3,846,155.97	1,789,270.40
售后服务费	424,118.59	1,396,281.71
租赁及物业费	43,840,634.64	3,775,512.07
折旧	3,090,961.23	423,521.27
修理费	6,526,149.10	31,786.37
装修费	7,000,333.61	2,162,234.90
劳务顾问费	2,157,405.82	1,342,989.90
交际应酬费	1,615,433.31	1,467,301.56
道具费	1,389,853.65	1,427,027.37
其他	19,129,300.98	8,954,251.34
合计	219,869,307.58	74,506,081.48

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开模及加工费	11,305,317.81	11,511,901.41
人工费用支出	63,591,636.15	49,709,288.37
税金	4,092,236.76	2,303,888.11

研发材料支出	2,716,951.51	5,738,423.51
折旧费	10,709,975.60	4,315,317.52
租赁费用	3,276,774.94	2,099,498.50
差旅费	2,086,839.75	1,818,617.17
其他	27,404,425.30	16,237,236.67
合计	125,184,157.82	93,734,171.26

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,312,847.65	3,200,261.73
减：利息收入	14,294,997.86	13,686,942.75
汇兑损益	-11,088,831.34	-1,074,905.42
其他	1,906,270.65	909,767.21
合计	-16,164,710.88	-10,651,819.23

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-41,825,579.99	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
理财产品	24,199,437.67	12,611,223.87
合计	-17,626,142.32	12,611,223.87

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-319,690.89

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	807,945.21	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	807,945.21	-319,690.89

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-182,618.92	-853,838.93
二、存货跌价损失	-1,052,014.98	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,234,633.90	-853,838.93

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	199,103.13	174,421.74	199,103.13
其中：固定资产处置利得	199,103.13	174,421.74	199,103.13
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,931,592.98	5,682,534.60	10,931,592.98
违约金罚款收入	62,631.20	537,874.00	62,631.20
其他	4,719,668.32	267,000.12	4,719,668.32
合计	15,912,995.63	6,661,830.46	15,912,995.63

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
收进出口信保补贴	4,019,177.00	4,032,744.00	与收益相关	是
两税奖励金（房产税及土地使用税）	3,174,797.55		与收益相关	是
其他涉外发展服务支出（财政局补贴）	900,000.00		与收益相关	是
其他支持中小企业发展和管理支出（财政局补贴）	588,974.00		与收益相关	是
收到思明区经贸局款项	518,480.00		与收益相关	是
收到厦门市质量技术监督局奖励（行业标准）	350,000.00	100,000.00	与收益相关	是
新加坡政府鼓励雇佣本国雇员	306,290.96		与收益相关	是
2013 年度重点出口产品结构优化项目资金补助（财政局补贴）	300,000.00		与收益相关	是
收到福建省财政厅驰名商标奖励	300,000.00		与收益相关	是
增值税补贴	189,000.00		与收益相关	是
2013 年度纳税大户奖励	120,000.00	60,000.00	与收益相关	是
收到思明区梧村街道办纳税大户奖励	60,000.00	120,000.00	与收益相关	是
收到厦门市知识产权局 2013 年专利奖	50,000.00		与收益相关	是
其他资源勘探电力信息等事务支出（财政局补贴）	22,033.00		与收益相关	是
社保补差奖励	18,842.40	58,240.92	与收益相关	是
劳务协作奖励金	12,600.00		与收益相关	是
固定资产销售政府补助	1,398.07	192.68	与收益相关	是
其他		1,311,357.00	与收益相关	是

合计	10,931,592.98	5,682,534.60	--	--
----	---------------	--------------	----	----

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	780,388.82	702,287.59	780,388.82
其中：固定资产处置损失	780,388.82	702,287.59	780,388.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	135,799.11	601,310.00	135,799.11
其他	90,557.98	135,587.15	90,557.98
合计	1,006,745.91	1,439,184.74	1,006,745.91

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,159,619.86	2,196,599.64
递延所得税调整	-2,486,068.02	1,226,369.19
合计	12,673,551.84	3,422,968.83

45、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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

2、 稀释每股收益

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	55,412,357.22	28,693,386.20
本公司发行在外普通股的加权平均数	360,000,000.00	360,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.15	0.08

2014 年公司发行在外的普通股的加权平均数为 36,000 万股。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小计		
4.外币财务报表折算差额	4,878,629.52	-222,690.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	4,878,629.52	-222,690.83
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	4,878,629.52	-222,690.83

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业间往来	14,966,457.51
利息收入	4,040,045.08
营业外收入	14,797,125.07
合计	33,803,627.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业间往来	43,420,221.59
营业外支出	493,562.08
销售费用支出	147,661,559.90
管理费用支出	44,972,531.36
财务费用支出	1,241,957.12
合计	237,789,832.05

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行定期存款到期转回（净额）	51,757,253.82

收回远期结汇保证金	
银行定期存款收益	2,595,451.81
合计	54,352,705.63

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
转存银行定期存款（净额）	214,000,000.00
支付远期结汇保证金	3,311,352.11
合计	217,311,352.11

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行承兑汇票保证金（净额）	1,207,035.19
合计	1,207,035.19

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买少数股东权益	6,300,000.00
合计	6,300,000.00

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	55,082,873.18	28,884,442.85
加：资产减值准备	-1,234,633.90	-853,838.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,925,342.04	12,805,179.04
无形资产摊销	2,865,193.74	1,035,772.61
长期待摊费用摊销	2,714,626.40	3,456,410.77

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）	581,285.69	527,865.85
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）	17,626,142.32	-12,611,223.87
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,452,791.58	-12,729,618.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-807,945.21	319,690.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,339,618.12	-1,926,436.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,825,686.14	3,152,805.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,698,001.48	-55,612,684.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,687,011.70	-21,057,774.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,156,822.30	60,491,173.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,959,857.18	5,881,764.93
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	323,985,642.01	281,375,723.44
减：现金的期初余额	594,396,031.54	334,943,101.36
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	-270,410,389.53	-53,567,377.92

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	323,985,642.01	594,396,031.54
其中：库存现金	421,886.70	439,254.61
可随时用于支付的银行存款	323,563,755.31	593,956,776.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	323,985,642.01	594,396,031.54

49、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的控股股东为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2014年06月30日两位股东对本公司的持股比例和表决权比例分别为30.54%和30.54%。

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	2014-06-30		2013-12-31	
	人民币	比例%	人民币	比例%
邹剑寒	10,992.600	30.54	7328.40	30.54
李五令	10,992.606	30.54	7328.40	30.54

2、本企业的子公司情况

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
漳州蒙发利创新科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	魏罡	工业	2,000 万人民币	100%	100%	09827095-6
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
深圳蒙发利科技有限公司	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
深圳蒙发利设计开发有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	邹剑寒	服务业	500 万人民币	100%	100%	09406382-9
厦门蒙发利健康科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	300 万人民币	100%	100%	70544348-5
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
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	商业	1.91 亿人民币	100%	100%	56840933-5
厦门呼博士空气净化科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	曾建宝	商业	5,000 万人民币	100%	100%	09440896-2
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%	
OGAWA WORLD BERHAD	全资孙公司	有限公司	马来西亚		商业	6000 万林吉特	100%	100%	
COZZIAUSA,LLC	全资孙公司	有限公司	美国			2 万美元	100%	100%	
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子公司	有限公司	日本	前澤 麗加	商业	3000 万日元	51%	51%	

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

其他或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

2014 年 6 月 30 日，本公司有以下承诺事项：

1、2013 年 10 月 29 日，公司向招商银行股份有限公司厦门分行申请为蒙发利（香港）有限公司开立以招商银行离岸事业部为受益人的金额为 4500 万美元的保函，蒙发利香港于 2014 年 3 月 25 日偿还贷款 220.00 万美元，截止 2014 年 6 月 30 日公司为子公司蒙发利香港提供担保余额为 4,280.00 万美元，2014 年 6 月 30 日人民币对美元中间价 1: 6.1528，折合人民币金额为 26,333.98 万元；

2、2014 年 6 月 13 日公司向中国工商银行（亚洲）有限公司申请为子公司 OGAWA HEALTH CARE TERNATIONAL (HK) LIMITED 提供 2,580.00 万港币的担保，2014 年 6 月 30 日港币对人民币中间价 1: 0.79375，折合成人民币为 2,047.88 万元。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

于财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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					

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	801,111,394.52	24,199,437.67			815,311,599.99
2.衍生金融资产	22,951,390.00	-22,803,025.82			148,364.18
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	824,062,784.52	1,396,411.85			815,459,964.17
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	824,062,784.52	1,396,411.85			815,459,964.17
金融负债	55,675.83	19,022,554.17			19,078,230.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	205,471,040.52	100.00%	1,828,687.31	0.89%	180,086,379.51	100.00%	2,184,502.83	1.21%
组合小计	205,471,040.52	100.00%	1,828,687.31	0.89%	180,086,379.51	100.00%	2,184,502.83	1.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	205,471,040.52	--	1,828,687.31	--	180,086,379.51	--	2,184,502.83	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月以内 (含 3 个月)	173,035,862.73	84.22%		162,176,117.77	90.05%	
4-6 个月	31,055,655.01	15.11%	1,552,782.75	13,411,234.97	7.45%	670,561.75
7-12 个月	1,379,522.78	0.67%	275,904.56	2,451,907.68	1.36%	490,381.54
1 年以内小计	205,471,040.52	100.00%	1,828,687.31	178,039,260.42	98.86%	1,160,943.29
1 至 2 年				2,047,119.09	1.14%	
合计	205,471,040.52	100.00	1,828,687.31	180,086,379.51	100.00	1,160,943.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
Cozzia USA,LLC	子公司	44,111,349.65	一年以内	21.47%
Kaz (Far East) Ltd	非关联方	34,561,341.05	一年以内	16.82%
OGAWA	非关联方	20,785,982.83	一年以内	10.12%
HOMEDICS	非关联方	13,553,616.72	一年以内	6.60%
RFA BRANDS, LLC	非关联方	12,668,803.48	一年以内	6.17%
合计	--	125,681,093.73	--	61.18%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳蒙发利科技有限公司	子公司	12,794,023.10	6.23%
厦门康城健康家居有限公司	子公司	17,060,849.40	8.30%

蒙发利（香港）有限公司	子公司	500.00	0.00%
漳州市蒙发利模具有限公司	子公司	5,000,000.00	2.43%
合计	--	34,855,372.50	16.96%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,488,283.44	92.21%			97,198,153.71	91.78%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	6,139,011.54	7.79%	693,871.00	11.30%	7,728,229.60	7.30%	751,831.08	9.73%
组合小计	6,139,011.54	7.79%	693,871.00	11.30%	7,728,229.60	7.30%	751,831.08	9.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					972,205.09	0.92%		
合计	70,627,294.98	--	693,871.00	--	105,898,588.40	--	751,831.08	--

注：写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款填期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

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
深圳蒙发利科技有限公司	12,794,023.10			应收关联方款项，公司确信能收回
厦门康城健康家居有限公司	17,061,349.40			应收关联方款项，公司确信能收回
漳州市蒙发利模具有限公司	5,000,000.00			应收关联方款项，公司确信能收回
应收出口退税	29,632,910.94			应收退税款，公司确信能收回
合计	64,488,283.44			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,603,706.29	91.28%	280,185.32	6,850,505.47	88.64%	342,525.27
1 至 2 年	73,624.74	1.20%	14,724.95	275,899.53	3.57%	55,179.91
2 至 3 年	104,532.96	1.70%	41,813.18	412,831.16	5.34%	165,132.46
3 年以上	357,147.55	5.82%	357,147.55	188,993.44	2.45%	188,993.44
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,139,011.54	--	693,871.00	7,728,229.60	--	751,831.08

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门蒙发利电子有限公司（注）	成本法	240,838,806.21	240,838,806.21		240,838,806.21	99.17%	100.00%				
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	75.00%	100.00%				
漳州蒙发利创新科技有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%				
漳州康城家居用品有限公司	成本法	201,334,400.00	201,334,400.00		201,334,400.00	100.00%	100.00%				
深圳蒙发利科技有限公司	成本法	2,146,523.28	2,146,523.28		2,146,523.28	100.00%	100.00%				
深圳蒙发利设计开发有限公司	成本法	1,740,000.00		1,740,000.00	1,740,000.00	100.00%	100.00%				
厦门蒙发利健康科技有限公司	成本法	4,747,874.56	221,343,974.56		221,343,974.56	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
厦门蒙发利营销有限公司	成本法	191,003,500.00	191,003,500.00		191,003,500.00	100.00%	100.00%				
厦门呼博士空气净化科技有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	100.00%				
蒙发利(香港)有限公司	成本法	17,337,984.99	17,337,984.99		17,337,984.99	100.00%	100.00%				
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	成本法	1,117,649.70	1,117,649.70		1,117,649.70	51.00%	51.00%				
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	成本法	10,000,000.00	9,461,406.36		9,461,406.36	50.00%	50.00%				
厦门商汇联合投资公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5.00%	5.00%				
合计	--	751,640,047.27	910,957,553.63	56,740,000.00	967,697,553.63	--	--	--			

注：截止 2014 年 06 月 30 日公司持有厦门蒙发利电子有限公司 99.17% 股权和漳州蒙发利实业有限公司 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剩余部分股权，故截止 2014 年 06 月 30 日，公司对上述两公司的表决权比例为 100%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	583,534,812.32	620,664,625.20
其他业务收入	294,600.00	2,764,162.18
合计	583,829,412.32	623,428,787.38
营业成本	549,672,970.61	588,607,917.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	583,534,812.32	549,672,970.61	620,664,625.20	586,113,018.50
合计	583,534,812.32	549,672,970.61	620,664,625.20	586,113,018.50

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-319,690.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	807,945.21	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	807,945.21	-319,690.89

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-11,144,867.40	1,860,777.21
加：资产减值准备	-413,775.60	-617,814.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,042,124.48	2,997,062.15
无形资产摊销	421,548.20	421,185.90
长期待摊费用摊销	166,666.68	166,666.68
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）	10,351.95	362,824.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,004.37	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,941,776.17	-12,812,373.87
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,154,963.03	-1,282,032.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-807,945.21	319,690.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,344,573.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,455,961.14	3,203,093.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,281,924.83	10,458,917.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,330,030.25	30,880,368.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,492,442.63	75,541,237.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,710,357.18	109,155,029.35
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	84,845,297.49	113,957,961.20
减：现金的期初余额	238,221,441.36	147,493,078.59
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	-153,376,143.87	-33,535,117.39

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-581,285.69	
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）	10,931,592.98	
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	-41,825,579.99	
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	4,555,942.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,007,382.87	
减：所得税影响额	-3,718,092.26	
少数股东权益影响额（税后）	-151,890.27	
合计	1,654,254.60	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.15	0.15

4、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
交易性金融资产	148,364.18	22,951,390.00	-99.35%	主要系2月下旬以来央行扩大了外汇汇率波动范围，增加了外汇波动幅度，引发公司远期结汇的公允价值产生较大波动，交易性金融资产转为交易性金融负债所致；
应收票据	536,162.65	368,674.04	45.43%	主要系报告期内收到的银行承兑汇票增加所致；
预付款项	54,368,399.33	27,414,307.33	98.32%	主要系报告期内预付广告费及出口信用保险费增加所致；
应收利息	7,652,449.01	2,528,572.87	202.64%	主要系报告期内计提定期存款利息收入所致；
长期股权投资	1,000,000.00			主要系公司对外参股设立厦门商汇联合投资公司所致；
在建工程	15,478,680.93	589,941.46	2523.77%	主要系报告期内子公司厦门健康科技为满足空气净化器销售规模高速增长的产能需求而进行必要的厂房扩建所致；
其他非流动资产	27,934,576.40	17,044,765.00	63.89%	主要系子公司漳州蒙发利及漳州康城新增预付土地购买款所致
交易性金融负债	19,078,230.00	55,675.83	34166.63%	主要系2月下旬以来央行扩大了外汇汇率波动范围，加大了外汇波动幅度，引发公司远期结汇的公允价值产生较大波动，交易性金融资产转为交易性金融负债所致；
应付票据	73,958,759.53	135,439,801.11	-45.39%	主要系本报告期内公司开具的银行承兑汇票减少所致；
股本	360,000,000.00	240,000,000.00	50.00%	主要系本报告期内公司进行权益分派，资本公积转增资本所致；
外币报表折算差额	1,165,313.85	-3,713,315.67	131.38%	主要系报告期内人民币持续贬值所致；
少数股东权益	3,450,670.01	8,762,034.70	-60.62%	主要系报告期内全资子公司漳州蒙发利购买其控

				股子公司漳州模具厂少数股权权益所致；
营业收入	1,194,975,930.11	881,768,492.63	35.52%	主要系公司年初对国际品牌“OGAWA”的成功收购以及奥佳华（中国）品牌、渠道拓展的快速提升，从而带来公司自有品牌营业额大幅度提高；
营业税金及附加	7,913,830.66	5,687,700.69	39.14%	主要系报告期内子公司漳州蒙发利销售额较去年大幅增加，缴交的增值税增加，同时退税额增加缴交的城建税及教育附加也相应增加所致；
管理费用	125,184,157.82	93,734,171.26	33.55%	主要系公司收购马来西亚“OGAWA”，公司规模扩大所致；
销售费用	219,869,307.58	74,506,081.48	195.10%	主要系公司收购马来西亚“OGAWA”以及奥佳华（中国）加强品牌建设、渠道拓展的力度，强化专业营销团队建设所致；
财务费用	-16,164,710.88	-10,651,819.23	-51.76%	主要系报告期内美元对人民币汇率持续走高，致财务费用汇兑收益大幅增加所致；
资产减值损失	-1,234,633.90	-853,838.93	-44.60%	主要系报告期内计提的存货跌价准备减少所致；
公允价值变动损益	-17,626,142.32	12,611,223.87	-239.77%	主要系受外汇市场波动影响，人民币兑美元一改单边升值趋势，致公司签署的未交割远期外汇合约的公允价值产生较大波动所致；
投资收益	807,945.21	-319,690.89	352.73%	主要系报告期内赎回部分理财产品产生的投资收益，上期无该事项；
营业外收入	15,912,995.63	6,661,830.46	138.87%	主要系报告期内收到的政府补助增加所致；
所得税	12,673,551.84	3,422,968.83	270.25%	主要系子公司利润总额比去年同期大幅增加所致；
营业外支出	1,006,745.91	1,439,184.74	-30.05%	主要系本报告期内公益性捐赠减少所致；
销售商品、提供劳务收到的现金	1,272,384,761.36	910,026,781.05	39.82%	主要系报告期内营业收入大幅增加所致；
收到其他与经营活动有关的现金	33,803,627.66	20,555,181.33	64.45%	主要系报告期内收到的政府补助及利息收入增加所致；
支付给职工以及为职工支付的现金	266,875,765.36	185,075,811.66	44.20%	主要系公司对外收购马来西亚“OGAWA”，对内加强品牌终端建设，公司规模扩大，员工人数增加，人工费用支出相应增长；
支付其他与经营活动有关的现金	237,789,832.05	119,359,798.65	99.22%	主要系报告期内公司销售费用支出较上年同期大幅增加所致；
支付的各项税费	69,027,625.19	43,146,865.56	59.98%	主要系公司报告期内销售收入及利润总额较去年同期大幅增加，致支付的所得税及营业税金及附加增加；
经营活动产生的现金流量净额	34,959,857.18	5,881,764.93	494.38%	主要系报告期内用于销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；
收回投资收到的现金	70,000,000.00	0.00		主要系报告期内收回理财产品本金，上期无此项目；
取得投资收益所收到的现金	807,945.21	0.00		主要系报告期内理财产品赎回产生的投资收益，上期无此项目；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,551,243.87	540,798.61	186.84%	主要系报告期内非流动资产处置事项增加所致；
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,245,739.62	20,601,883.15	716.65%	主要系子公司购香港商务办公写字楼及空气净化器厂房扩建所致；
投资支付的现金	60,000,000.00	0.00		主要系报告期内新增购买理财产品，上期无此项目；
支付其他与投资活动有关的现金	217,311,352.11	701,152,631.00	-69.01%	主要是本报告期内定期存款减少所致；
取得借款收到的现金	61,775,954.22			主要系子公司马来西亚“OGAWA”为购买办公楼新增银行借款所致；
收到其他与筹资活动有关的现金	1,207,035.19			主要系报告期内银行承兑汇票保证金收回；
支付的其他与筹资活动有关的现金	6,300,000.00	441,377.92	1327.35%	主要系报告期内子公司漳州蒙发利及厦门蒙发利健康科技出资购买其子公司少数股东权益所致；
偿还债务支付的现金	14,120,763.00			主要系报告期内银行借款尚未到期；
汇率变动对现金及现金等价物的影响	631,525.37	-223,396.84	382.69%	主要系报告期内外币存款金额和汇率波动影响所致；

第十节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 在其他证券市场公布的半年度报告。

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

董 事 会

2014 年 8 月 23 日