

证券代码：300729

证券简称：乐歌股份

公告编号：2019-027

乐歌 Loctek[®]

乐歌人体工学科技股份有限公司

Loctek Ergonomic Technology Corp.

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人项乐宏、主管会计工作负责人朱伟及会计机构负责人(会计主管人员)梅智慧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述属于计划性事项，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 87,342,200 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况.....	87
第十一节 财务报告.....	88
第十二节 备查文件目录.....	195

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
本公司、公司、乐歌股份	指	乐歌人体工学科技股份有限公司
乐歌上海分公司	指	乐歌人体工学科技股份有限公司上海分公司
乐歌梅山分公司	指	乐歌人体工学科技股份有限公司梅山保税港区分公司
丽晶电子	指	宁波丽晶电子有限公司
丽晶国际	指	丽晶（香港）国际有限公司
聚才投资	指	宁波聚才投资有限公司
丽晶数码	指	宁波丽晶数码科技有限公司
乐歌智能驱动	指	浙江乐歌智能驱动科技有限公司
美国乐歌	指	美国乐歌有限公司（Loctek Inc.）
乐歌信息技术	指	宁波乐歌信息技术有限公司
越南乐歌	指	乐歌人体工学（越南）有限公司
日本乐歌	指	乐歌株式会社
6475 LAS POSITAS	指	6475 LAS POSITAS, LLC
菲律宾乐歌	指	乐歌人体工学（菲律宾）有限公司
香港沃美特	指	沃美特（香港）有限公司
福来思博	指	福来思博人体工学有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	乐歌股份	股票代码	300729
公司的中文名称	乐歌人体工学科技股份有限公司		
公司的中文简称	乐歌股份		
公司的外文名称（如有）	Loctek Ergonomic Technology Corp.		
公司的外文名称缩写（如有）	Loctek		
公司的法定代表人	项乐宏		
注册地址	宁波市鄞州经济开发区启航南路 588 号（鄞州区瞻岐镇）		
注册地址的邮政编码	315191		
办公地址	宁波市鄞州区首南街道学士路 536 号金东大厦 19 层		
办公地址的邮政编码	315100		
公司国际互联网网址	www.loctek.com		
电子信箱	law@loctek.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅凌志	白咪
联系地址	宁波市鄞州区首南街道学士路 536 号金东大厦 19 层	宁波市鄞州区首南街道学士路 536 号金东大厦 19 层
电话	0574-55007473	0574-55007473
传真	0574-88070232	0574-88070232
电子信箱	law@loctek.com	law@loctek.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市自由贸易试验区商城路 618 号	何欢、水耀东	2017 年 12 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	946,775,935.21	747,830,821.99	26.60%	487,862,606.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,590,907.68	62,827,782.33	-8.34%	60,084,343.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,782,139.92	53,452,122.61	-21.83%	64,024,343.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	96,118,018.76	67,370,627.32	42.67%	38,892,501.59
基本每股收益（元/股）	0.67	0.95	-29.47%	0.95
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.95	-29.47%	0.95
加权平均净资产收益率	8.08%	16.07%	-7.99%	20.09%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,166,803,043.32	1,096,889,356.51	6.37%	652,836,496.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	738,794,380.75	687,295,912.54	7.49%	336,916,590.35

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.6594
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	228,439,185.53	210,245,882.70	243,501,277.33	264,589,589.65
归属于上市公司股东的净利润	13,823,869.51	16,335,190.24	12,984,239.67	14,447,608.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,659,511.46	9,346,797.15	11,388,572.77	10,387,258.54
经营活动产生的现金流量净额	13,751,336.42	25,845,299.36	9,110,708.20	47,410,674.78

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-614,055.90	-148,901.16		
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）	12,784,979.11	12,111,593.10	3,844,006.72	
委托他人投资或管理资产的损益	10,691,311.95	78,578.75	161,243.80	
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		-336,673.39		
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	-3,371,286.00	620,196.14	426,348.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,842.37	-1,005,414.13	-1,921,271.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-6,785,965.90	

减：所得税影响额	3,569,339.03	1,948,815.42	-335,638.15	
少数股东权益影响额（税后）		-5,095.83		
合计	15,808,767.76	9,375,659.72	-3,940,000.39	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 报告期内公司主营业务情况

1、报告期内，公司主营业务聚焦健康办公，专注于人体工学健康办公、家居产品的研发、生产及销售，始终致力于以人体工学产品创新日常生活与办公方式，通过产品创新与创意组合为广大用户，特别是久坐办公人群和伏案人士提供更加健康、舒适、安全、高效的办公整体解决方案。报告期内，公司主营业务未发生变化，公司实现营业收入946,775,935.21元，较上年同期增长26.60%；归属于上市公司股东的净利57,590,907.68元，较上年同期下降8.34%。公司资产质量良好，创现能力较强，财务状况健康，是国内健康办公行业的领军企业。

2、报告期内，公司主营产品主要包括人体工学健康办公工作站、智能家居、人体工学大屏显示器架等系列产品。人体工学健康办公工作站系列产品主要包括智能办公升降桌、电脑升降台、桌边健身车、电脑功能架；智能家居产品主要包括儿童学习升降桌、娱乐学习健身车；人体工学大屏显示器架主要包括大屏支架功能款和大屏支架基础款等。其中，娱乐学习健身车（乐小白）荣获2018美国CES（国际消费类电子展览会）创新大奖、2018尖峰亚太设计奖以及2018中国设计红星奖；M7S电脑升降台产品荣获2018中国设计红星奖。

(1) 主要产品示例

产品图	应用场景	功能简介
		<p>乐歌智能升降桌，以线性驱动为核心技术，智能电控升降，一键复位，高度记忆，可置于办公场所或家庭书房，用户可任意调节控制或通过自定义久坐提醒设置，调整舒适的坐站高度，实现健康办公。</p>
		<p>乐歌电脑升降台，运用弹性力学和结构力学，保持顺畅稳定的垂直升降，放置于固定的办公桌上，用户可通过调节电脑升降台的高度实现坐站交替的健康办公新方式。</p>

		<p>乐歌显示器功能架，可根据需求选择单屏或多屏显示器和笔记本电脑应用，仿生旋臂，万向旋转，角度随心调，高度任意停，横竖屏浏览，让屏幕充分迎合用户视线和坐姿，有效改善肩颈腰背不适，管理桌面空间，让办公更高效。</p>
	 <p>乐小白</p>	<p>乐歌居家多功能娱乐学习健身车，适于老、中、青不同年龄段人群，轻运动防呆坐，自带置物桌板，轻便滚轮便捷移动，座椅免下车升降，可轻松进行个性化、碎片化的办公、健身、娱乐，满足多层次用户需求。</p>
		<p>乐歌儿童升降学习桌，桌板可高低升降、倾仰角调节，为不同年龄段的儿童找到舒适的高度和角度迎合孩子身高升降，帮助培养孩子正确坐姿习惯，预防因书桌高度不科学造成的青少年近视、驼背等进而影响青少年生长发育，让孩子快乐学习，健康成长。</p>
		<p>乐歌可伸缩旋转壁挂功能架，以安全的设计，可将液晶平板、曲面电视机悬挂于墙面，稳固结实，前后拉伸，倾仰角调节，顺滑灵活，省心方便，满足用户客厅、餐厅、阳台、厨房等不同空间以及躺、坐等不同姿势的观赏需求。</p>

(2) 坐、站、动交替健康办公整体解决方案



组合1：智能升降桌+电脑功能架+桌边健身车



组合2：电脑升降台+电脑功能架+桌边健身车

通过智能升降桌、电脑升降台、电脑功能架、桌边健身车等产品单独或组合使用，改变了人们传统固定办公环境和方式，为用户日常工作和居家提供坐、站、动交替整体解决方案，针对性解决久坐人群普遍存在的颈椎病、腰椎病、心脑血管疾病以及因久坐引起的腰腹赘肉、肠胃不适等其他众多亚健康问题，大大提升用户办公舒适度及工作效率，让办公更健康。

(二) 报告期内公司经营模式

报告期内，公司经营状况良好，采购、生产、销售等运营模式未发生重大变化。公司聚焦健康办公，为广大用户特别是久坐人群、伏案人士提供坐站交替、坐站动交替健康办公整体解决方案。公司运营覆盖市场调研、产品企划、研发设计、供应链管理、生产制造、渠道建设、品牌营销和售后服务等各个环节，实现对全价值链的有效控制。

1、采购模式

公司对外采购生产所需的物料主要包含大宗原材料、零部件以及产品包装物。大宗原材料指钢板、钢管、铝锭、塑料粒子等基础材料；零部件主要包括标准件、模具定制件（压铸件、冲压件、塑料件等）以及电子零配件（集成电路、半导体元件、电机等）；产品包装物主要包括彩盒、外箱、说明书等。

公司供应链体系制定了完备的采购制度及流程，与采购管理直接相关的部门包括采购部、质量部、研发部、计划部、物控部、财务部；其中采购部主导负责供应商的寻源、开发、物料的询价、议价、比价，综合考虑各供应商产品品质、生产能力、业内口碑、售后服务、供应价格等诸多因素，并协同质量部做供应商管理，密切关注主要物料供应商的变动情况；财务部负责核价，对采购价格进行跟踪监督，全程管控外购料件的价格合理性；质量部对外负责供应商质量体系的稽核与辅导、确保供应商符合公司的质量管控要求，对外购料件的检验全程管控，并负责供应商的月度绩效、年度绩效管理；质量、研发及工程部协同采购部对新供应商稽核导入，并制定物料的技术标准、验收标准；计划部根据业务部门需求及库存情况制定物料需求计划；物控根据物料需求计划下达物料采购订单至供应商，全程跟踪至物料入库、对账、付款，配合质量部对来料异常进行处理。

2、生产模式

公司产品以核心自制为主，有利于保障产品质量及供应需求，对于电镀、氧化、抛光等能耗较高的工序，公司采用委外加工的方式。报告期内，随着公司销售规模的增长，公司积极整合供应链资源以解决产能不足提升交货及时率的问题。

(1) 自主生产

鉴于公司产品销售存在自主品牌及贴牌加工两种模式，对于自主品牌销售的产品，公司根据市场需求、年度销售计划及现有订单、现有库存等情况自行制定销售计划，并结合安全库存的要求组织生产；对于贴牌加工业务，公司主要遵循以客户订单为依据的“以销定产”的生产模式。

(2) 委外加工

公司对于产品电镀、氧化、抛光等能耗较高的表面处理工序采用委外加工的方式。公司将需要委外加工的半成品配件提

供给委外加工单位进行作业，并向其支付加工费。

报告期内，在资源有限的情况下，进一步集中公司核心资源，解决产能不足和提升交货及时率，公司将部分低附加值产品通过外协模式委托战略合作供应商进行贴牌生产。

3、销售模式

报告期内，公司销售模式覆盖境内、境外、线上、线下多类型、多渠道的多元化销售模式，持续加大渠道拓展。

(1) 境外线下销售

公司报告期内，境外线下销售客户主要为境外的品牌商、大型连锁零售商、批发商，采用ODM销售为主。

(2) 境内线下销售

报告期内，公司境内线下销售客户主要为IT集成商、办公集成商、国内知名家电/电脑厂商、安防监控集成商和其他行业客户。公司境内线下销售产品以自主品牌为主，亦有少量家电/电脑厂商采用双品牌或ODM的合作方式。报告期内，公司持续开拓经销商渠道。

(3) 线上销售

公司境内、境外线上销售主要通过大型电商平台进行，如境内的天猫商城、京东商城、小米有品；境外的Amazon、eBay等。根据不同电商平台的经营特点，公司线上销售以M2C直营模式为主，分销模式为辅。

1) M2C 直营模式

M2C直营模式下，公司作为产品制造商通过电商平台直接面向最终消费者，减少了中间环节，使公司有效把控包括市场调研、产品企划、研发设计、供应链管理、生产制造、渠道建设、品牌营销和售后服务在内的全业务价值链，通过纵向一体化既实现了公司效益最大化，也提升了消费者购买及售后体验。公司在天猫旗舰店、京东旗舰店、小米有品、Amazon、eBay平台均以M2C直营模式为主。公司线上M2C直营模式销售流程主要包括：客户通过网店、网页下单购买，并通过网络支付手段进行支付，公司在确认支付后向客户寄送商品并提供售后服务。

2) 线上分销模式

公司与京东等电商平台及其他线上分销商之间的合作以分销模式为主，即主要由公司将产品销售给京东等分销商，再由其通过自身平台销售给最终消费者，并负责向消费者寄送商品。

(三) 报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司一方面加大了研发和广告投入，进一步提升产品力和进行市场教育；另一方面，公司为保证业绩稳步提升，充分调动核心业务和技术骨干人员的积极性，确保公司发展战略和经营目标的实现，实施了2018年限制性股票激励计划。2018年度，公司实现营业收入946,775,935.21元，较上年同期增长26.60%。归属于上市公司股东的净利57,590,907.68元，较上年同期下降8.34%。

1、健康办公理念升级，市场日趋成熟。以颈椎、腰椎、心脑血管疾病为代表的亚健康状态成为当前困扰长时间使用电脑、久坐办公的伏案人群，人们越发重视自身的办公健康，对线性驱动人体工学产品，尤其是智能升降桌、电脑升降台、电脑功能架的需求持续旺盛，市场不断成熟。

2、销售渠道持续拓展。公司凭借全价值链业务模式，加强境外市场的开发力度，促进了产品销售规模的提升。

3、营销推广投入的增加，促进了市场教育。报告期内，公司持续加大营销推广的投入，境外广告费用同比增长71.29%，基于电子商务平台的传播优势和便利优势持续进行境外线上渠道的推广以及美国市场线下机场、航空杂志等媒介的广告投放，进一步进行市场教育和提升公司健康办公产品在消费人群中的认知度和美誉度，实现境外业务收入的较高增长。

4、产品结构调整，大单品策略优势突显。公司集中和调动市场优势资源，人体工学工作站系列产品销售持续增长，其中电脑升降台同比增长29.63%、智能升降桌同比增长337.70%、健身车同比增长118.5%。

5、股权激励的实施，进一步调动了公司核心技术、业务人员的积极性，是公司整体经营目标得以实现的重要保障。

受益于上述因素，报告期内公司业绩稳步增长。

(四) 公司所处行业发展阶段及行业地位

公司产品聚焦健康办公，人体工学健康办公产品按照中国证监会《上市公司行业分类指引》归属于“C21 家具制造业”。与传统的生活、办公家具不同，公司产品研发设计紧密围绕人体工学理念，为用户构建舒适、健康、安全及高效的办公与生活环境，健康办公为行业应用的细分领域，属于当前快速发展的新兴行业。

1、行业概况

国际人类工效学学会对人体工学的定义是：“人体工学是一门研究人类和机器及环境的相互作用的学科”。国外人体工学特别欧美一些发达国家已进入相对成熟的发展阶段，应用领域拓展到了所有与人的活动相关的行业，包括办公用品、家具、服装、手工工具、装备、建筑、室内设计、交通工具以及太空设备等领域。而人体工学理念在国内家具行业的应用起步较晚，目前主要应用在桌椅、家电承载、床具、休闲健身器材等家具产品中。由于市场教育程度非常不足，人体工学健康办公产品在国内市场渗透率很低，但随着人们对健康舒适的生活、工作环境要求的不断提高，人体工学家具行业发展迅速，未来随着健康理念进一步驱动消费升级，以及国内消费者对人体工学家具产品的认知提升和消费习惯养成，运用人体工学原理所设计和生产的家具产品市场需求前景非常广阔，国内也将迎来快速发展的阶段。

2、公司所处的行业地位

公司基于覆盖市场调研、产品企划、研发设计、供应链管理、生产制造、渠道建设、品牌营销和售后服务的全价值链业务模式这一核心竞争优势，聚焦健康办公，依托公司良好的资源整合和设计能力，持之以恒地研发新产品、新工艺、新技术，新应用，形成技术储备的同时不断推陈出新。报告期内，公司拥有专利技术549项，已授权发明专利39项（包括中国发明37项，美国发明2项）。公司健康办公工作站产品均为自主开发和设计，并进行全球化的专利布局，拥有完整的自主知识产权，公司的产品研发创新水平和竞争力始终处于行业前列，为中国最具市场竞争力的人体工学健康办公整体解决方案提供商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资为 8,302,388.73 元，年初 8,540,166.48 元，较年初下降 2.78%，无重大变化。
固定资产	报告期末固定资产为 225,710,389.92 元，年初 229,078,348.64 元，较年初下降 1.47%，无重大变化。
无形资产	报告期末无形资产为 55,358,678.02 元，年初 53,979,701.24 元，较年初增长 2.55%，无重大变化。
在建工程	报告期末在建工程为 54,419,966.48 元，年初 31,094,413.03 元，较年初增长 75.02%，主要系国内三期厂房持续增加投入所致。
其他应收款	报告期末其他应收款为 17,718,424.43 元，年初 13,258,926.94 元，较年初增长 33.63%，主要系计提的应收利息增加 4,843,358.63 元。
其他流动资产	报告期末其他流动资产为 259,244,267.7 元，年初 166,634,179.03 元，较年初增长 55.58%，主要系购买理财产品增加所致。
长期待摊费用	报告期末长期待摊费用为 3,828,541.19 元，年初 866,278.05 元，较年初增长 341.95%，主要系增加了厂区维修费、装修费。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产为 29,857,255.23 元，年初 6,386,998.44 元，较年初增长 367.47%，主要系本期增加了对外暂投资款。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Loctek Inc.	设立	38,644,559.57	CA, USA	全资子公司	向中国出口信保公司投保海外投资风险	净利润 -9,848,712.83	5.23%	否
6475 LAS POSITAS, LLC	设立	51,122,733.32	CA. USA	全资子公司	不适用	净利润 -78,647.62	6.92%	否
沃美特(香港)有限公司	设立	203,723,040.23	香港	全资子公司	不适用	净利润 -12,012,114.77	27.58%	否
Loctek Ergonomic Vietnam Company Limited	设立	83,747,502.88	越南潜江省	全资子公司	向中国出口信保公司投保海外投资风险	净利润 -7,451,506.88	11.34%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 核心管理团队

经过多年的积累，公司已拥有一支经验丰富、高效稳定的核心管理团队。报告期内，公司聘任顾朝丰先生、张信先生、陈英先生担任公司副总经理。顾朝丰先生主要负责公司生产运营，围绕精益生产及智能制造，根据“TOC”理论(中文译为“瓶颈理论”)梳理制造环节出现的各类瓶颈问题；张信先生曾任职于国泰君安证券投资银行部、平安证券创新投行部，成功主导或参与多个IPO、再融资和并购重组等投资银行项目，具有丰富的资本运作经验，主要负责公司对外投资事项；陈英先生从事供应链管理工作十余年，有着丰富的供应链管理经验，主要负责公司的外部供应链资源整合和管理。公司不断完善核心管理层的队伍建设，保证公司在国内人体工学产品制造的领先地位。

(二) 无形资产

1、专利

(1) 报告期内，公司进一步完善专利的国际化布局。公司新增8项发明专利，截至2018年12月31日，公司共拥有有效专利技术549项，其中已授权发明专利共计39项，包括37项中国发明专利，2项美国发明专利，新增授权发明专利情况如下：

序号	专利权人	专利名称	专利号	申请日
1	公司	升降式储物架	2016107301600	2016.8.28
2	公司	升降工作台	2015105992440	2015.9.18
3	公司	带有扬声器和视频分线器功能的网络机顶盒	201410248174X	2014.06.05

4	公司	曲面电视机壁挂组件	2014101055798	2014/3/20
5	公司	笔记本电脑托架	2014104240644	2014/8/26
6	公司	升降柜	2015102790837	2015/5/27
7	公司	升降桌腿的止转结构	2016103128218	2016/5/12
8	公司	升降工作台	2016103788699	2016/5/31

(2) 报告期内,公司分别在日本、欧盟地区获得了2项外观专利。截至2018年12月31日,公司拥有的美国、欧盟、澳大利亚、德国等外观专利和实用新型专利共49项。

2、商标

报告期内,公司进一步完善商标的境内外布局。公司“Loctek”文字商标(第20类)注册于美国、欧洲等公司主要境外市场,合计共56个国家。报告期内,原乐歌进出口公司拥有注册或申请注册于东南亚、中东、南美及北非等31个国家或地区的“Loctek”文字商标(第20类),新增完成阿根廷、埃及、新西兰、阿尔及利亚、阿联酋5个国家的转让手续,目前累计已完成香港、台湾、新加坡、马来西亚、哥伦比亚、黎巴嫩、加拿大、泰国、沙特阿拉伯、柬埔寨、也门、智利、印度尼西亚、厄瓜多尔、哥斯达黎加、阿根廷、埃及、新西兰、阿尔及利亚、阿联酋20个国家地区的转让登记手续。

3、软件著作权

截至2018年12月31日,公司全资子公司宁波乐歌信息技术有限公司共拥有12项有效软件著作权,报告期内新增一项“乐歌健康安卓系统”软件著作权。

(三) 公司核心竞争力

(1) 全价值链业务模式优势

公司覆盖市场调研、产品企划、研发设计、供应链管理、生产制造、渠道建设、品牌营销和售后服务的全价值链业务模式是公司的核心竞争优势。通过这一集品牌建设、研发、生产、销售及售后服务于一体的全价值链模式,公司能够及时捕捉国外市场最前沿的消费理念,迅速充分了解用户的痛点和需求,把握市场方向,推出具有市场竞争力的产品。

公司全价值链的布局形成了与国外同行相比的成本优势,可以通过对物流和信息流的优化、对生产方式的调整以及对生产工艺的创新,加大成本把控。

公司全价值链的布局形成了与国内同行相比的盈利能力优势,公司拥有从产品企划到终端消费者的完整价值链,占据了微笑曲线的两端,即附加值更高的设计和营销环节。公司在设计环节注重产品开发的创新性,能够满足并挖掘消费者的需求,引导消费者的产品认知和应用需求。

(2) 产品研发和工艺优势

作为国家高新技术企业,公司产品取得了 ISO9001 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系认证并通过了UL、GS、BIFMA X5.5、EN957、CE、CB、IEC、IECEE、FCC、PSE、CUL、3C 等各项认证。公司坚持以创新促发展,通过自主研发,“产-学-研”合作,建立了较完善的研发管理体系,具备扎实的技术储备与积累。

报告期内,公司设立了“博士后科研工作站”。依托公司良好的资源整合和设计能力,坚持不懈地研发新产品、新工艺、新技术,不断推陈出新,使公司的创新技术水平和竞争力始终处于行业前列。公司主导产品均为自主开发,拥有完整自主知识产权,报告期内,公司拥有专利技术549项,其中已授权发明专利39项(包括中国发明37项,美国发明2项)。其中,娱乐学习健身车(乐小白)荣获2018美国CES创新大奖、尖峰亚太设计奖以及中国设计红星奖;M7S电脑升降台产品荣获中国设计红星奖。

(3) 营销网络优势

公司覆盖了境内境外、线上线下全方位的销售渠道来满足用户体验和购买的需求。

在境内线上营销领域,公司通过在淘宝、京东、小米有品等电商平台上采用 M2C 直营和分销模式,推广营销公司产品;而在境内线下销售领域,公司主要采用与办公家具商及家电/电脑厂商、行业集成商合作的方式进行配套销售并积极发展经

销商。

在境外线下销售渠道，公司产品已通过相关检验认证与全球优秀的品牌商、零售商、批发商合作；而在境外线上销售渠道，公司则通过 Amazon、eBay 等电商平台进行销售，公司主营产品销量排名前列。

(4) 激励机制和管理理念优势

i) 股权激励

公司核心业务团队稳定，较大比例成员为与公司实际控制人一起创业十年以上的创业伙伴。公司从2009年起引入核心骨干持股，目前各主要部门核心骨干均为公司直接或间接股东，保障了公司核心团队的稳定性和进取心。

报告期内，为进一步健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动员工的积极性、创造性，将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，公司主要针对研发、销售等相关部门的核心骨干优秀员工，推出了2018年股权激励计划，并于2018年6月4日完成股票授予登记，限制性股票于2018年6月6日上市。同时，公司通过市场化方式引进了一批优秀的职业经理人，有着稳定高效的核心管理架构。

ii) 企业文化

公司倡导“以人为本”、“专业创造财富、学习成就未来”的企业文化，注重社会责任与安全生产，关注员工的个人利益并帮助其实现自身价值。公司重视员工培训和成长，除在公司的内部培训外，定期支持或选派公司核心骨干和优秀员工进行相关业务领域的学习和深造，不断提高员工的职业技能和管理水平。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

人间正道是沧桑，雄心的一半是耐心。2018年，国际经济形式相对动荡，国内经济受外部贸易摩擦等事件影响，经济运行稳中有变、变中有忧，不确定因素增加；国内经济增速放缓，企业外部竞争日益加剧。面对复杂、严峻的内外部环境，公司管理层在董事会的坚强领导下，聚焦、专注、务实，认真贯彻执行董事会的战略规划，深刻研究市场形势，与全体乐歌员工一道围绕年度经营工作计划，以做大、做强、做精主营业务为主要目标，战略引领，创新驱动。公司全年保持了健康、稳定地发展，圆满完成了年度总体销售目标，公司综合实力进一步提升。

报告期内，公司始终聚焦健康办公，保持健康快速地增长。为此，公司投入了较大的研发和营销推广费用，扎根客户需求，不断调整优化产品、渠道、供应链，特别是在国际市场的开拓上取得了良好的成绩，公司全年实现营业收入946,775,935.21元，较上年同期增长26.6%；归属于上市公司股东的净利润57,590,907.68元，较上年同期下降8.34%。本期净利润减少主要因素是成本费用涨幅高于销售收入，因人民币汇率升值及材料涨价，毛利率有所下降；因加大营销推广的投入，销售费用同比增长39.82%，因股权激励费用的确认，管理费用同比增长29.38%。

报告期内，公司重点实施了以下几方面的工作：

（一）强营销扩渠道。

报告期内，公司管理层围绕年度制定的经营目标，聚焦健康办公，不断强化人体工学健康办公工作站产品的渠道开发和销售管理，细化业绩考核方案，推进重点产品的市场开拓。特别是境外销售方面，公司充分协同线上及线下资源，不断提升海外跨境业务的运营质量。报告期内，公司境外线下销售增长25.22%，境外线上销售同比增长25.44%，在国际市场的开拓上取得了良好的成绩。境内销售方面，公司在巩固线上电商平台业务的同时，积极探索和开拓国内不同市场渠道，为国内业务持续稳步发展打下坚实基础。随着市场竞争态势将日趋激烈，公司将攻坚克难，投入更多资源匹配营销定位和渠道开拓。

（二）调结构促增长。

报告期内，公司聚焦人体工学健康办公，继续稳步推进大单品市场策略，电脑升降台、智能升降桌作为公司大单品战略的品类，公司集中和调动市场优势资源，不断加强推广和营销力度，努力做大市场规模，完善价值生态链，开启新的增长周期。人体工学健康办公工作站系列产品占比由同期48%增长到56%，公司将持续优化产品结构，高附加值高毛利的产品逐步增加，未来公司的毛利一定会随产品结构的优化进一步上升。

（三）重研发强储备。

报告期内，研发费用同比增长27.63%，公司为加强健康办公产品的持续创新和市场竞争力，在产品软硬件升级优化、智能化技术开发等方面保持较大的研发力度，努力使公司的创新能力、研发水平和专利储备保持在行业领先水平。截至2018年末，公司拥有授权专利技术合计549项，其中发明专利39项（包括中国发明37项，美国发明2项）。以创新促发展，不断提升公司的技术水平和产品竞争力是公司坚定不移的方向。

（四）塑品牌推优品。

公司通过M2C直营模式，即公司作为生产厂家直接面向消费者，通过减少流通环节降低销售成本，并提升消费者购买及售后服务体验，集中资源，形成合力，提高经营质量和盈利水平。报告期内，公司投入了巨资进行市场品类教育和品牌推广宣传，截至2018年末，公司自主品牌产品销售收入占比为51.36%。公司依托极强的产品需求挖掘和开发能力，将不断推陈出新，以更优的产品为品牌赋能，使公司的产品力始终处于行业前列。2018年，娱乐学习健身车（乐小白）荣获2美国CES创新大奖、尖峰亚太设计奖以及中国设计红星奖；M7S电脑升降台产品荣获中国设计红星奖。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	946,775,935.21	100%	747,830,821.99	100%	26.60%
分行业					
人体工学行业	825,572,400.23	87.20%	664,549,173.23	88.86%	24.23%
非人体工学行业	98,653,699.60	10.42%	78,429,227.50	10.49%	25.79%
其他	22,549,835.38	2.38%	4,852,421.26	0.65%	364.71%
分产品					
人体工学大屏支架	296,989,759.55	31.37%	306,524,559.03	40.98%	-3.11%
人体工学工作站	527,625,641.55	55.73%	358,024,614.20	47.88%	47.37%
其他自产产品	88,082,093.78	9.30%	67,429,262.72	9.02%	30.63%
外购产品	10,571,605.82	1.12%	10,999,964.78	1.47%	-3.89%
其他	23,506,834.51	2.48%	4,852,421.26	0.65%	384.44%
分地区					

境外地区	792,529,771.91	83.71%	612,478,046.90	81.90%	29.40%
境内地区	154,246,163.30	16.29%	135,352,775.09	18.10%	13.96%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
人体工学行业	825,572,400.23	464,146,155.43	43.78%	24.23%	29.14%	-2.14%
非人体工学行业	98,653,699.60	41,672,859.06	57.76%	25.79%	26.86%	-0.36%
分产品						
人体工学大屏支架	296,989,759.55	208,664,039.70	29.74%	-3.11%	8.92%	-7.76%
人体工学工作站	527,625,641.55	255,482,115.73	51.58%	47.37%	52.21%	-1.54%
分地区						
境外地区	792,529,771.91	422,755,279.33	46.66%	29.40%	36.83%	-2.89%
境内地区	154,246,163.30	105,561,683.74	31.56%	13.96%	21.78%	-4.40%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
家具制造业	销售量	万件/套	712.86	665.27	7.15%
	生产量	万件/套	616.35	680.33	-9.40%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家具制造业	直接材料	388,682,789.73	73.57%	286,073,223.88	72.31%	1.26%
家具制造业	直接人工	54,205,320.41	10.26%	58,353,806.15	14.75%	-4.49%
家具制造业	制造费用	80,304,178.39	15.20%	47,357,808.57	11.97%	3.23%
家具制造业	其他	5,124,674.54	0.97%	3,862,127.88	0.97%	0.00%
家具制造业	合计	528,316,963.07	100.00%	395,646,966.48	100.00%	0.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期新增合并单位1家，原因为：公司于本期投资新增设一家全资子公司福莱思博人体工学有限公司，实收本RMB348,350.00元，2018年12月31日净资产RMB346,665.57元，2018年度净利润RMB-1,684.43元

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	163,333,564.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	39,233,689.04	4.14%
2	第二名	37,502,116.57	3.96%
3	第三名	32,990,934.74	3.48%
4	第四名	30,092,776.23	3.18%
5	第五名	23,514,048.15	2.48%

合计	--	163,333,564.73	17.25%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	108,155,447.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	34,816,021.90	7.57%
2	第二名	27,761,935.05	6.04%
3	第三名	17,824,890.10	3.88%
4	第四名	16,347,703.72	3.56%
5	第五名	11,404,896.66	2.48%
合计	--	108,155,447.43	23.53%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	265,375,530.32	189,794,847.69	39.82%	主要系随收入增长，费用增长
管理费用	61,303,350.72	47,382,089.62	29.38%	随业务增长，规模增长所致
财务费用	-4,272,354.33	16,294,240.54	-126.22%	主要系 2017 年外币资产和负债的汇兑损失增加所致
研发费用	34,706,442.25	27,192,198.40	27.63%	随业务增长，研发投入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

公司作为国家高新技术企业，始终重视研发的投入。产品创新和品类拓展是公司在行业内保持领先的重要保证，为加强产品的持续创新和市场竞争力，报告期内公司保持较大的研发力度，公司研发费用占管理和研发费用的合计比例为 36.15%。未来，公司将在专业人才引进、专业院校合作、国际技术交流、研发硬件升级等多个方面加强投入，努力使公司的创新能力、研发水平和专利储备保持在行业领先水平。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	397	406	155
研发人员数量占比	25.90%	20.74%	10.76%
研发投入金额（元）	34,706,442.25	27,192,198.40	17,938,467.18
研发投入占营业收入比例	3.67%	3.64%	3.68%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	944,138,514.09	723,441,430.88	30.51%
经营活动现金流出小计	848,020,495.33	656,070,803.56	29.26%
经营活动产生的现金流量净额	96,118,018.76	67,370,627.32	42.67%
投资活动现金流入小计	535,412,167.59	15,740,797.83	3,301.43%
投资活动现金流出小计	699,226,691.18	281,720,069.65	148.20%
投资活动产生的现金流量净额	-163,814,523.59	-265,979,271.82	-38.41%
筹资活动现金流入小计	208,100,756.00	699,397,122.23	-70.25%
筹资活动现金流出小计	218,368,212.74	372,924,672.08	-41.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,267,456.74	326,472,450.15	-103.14%
现金及现金等价物净增加额	-74,502,203.81	124,230,899.00	-159.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入小计同比增长3301.43%，主要系本期收回投资收到的现金增加51967万，主要是理财产品到期。
- 2、投资活动现金流出小计同比增长148.2%，主要系本期投资支付的现金增加41750万，主要是购买理财产品。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长42.67%，主要系本期因业务增长所收到的货款增加及出口退税返还增加所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额同比下降103.14%，主要系银行贷款到期所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额同比下降159.97%，主要系筹资投资流出现金较多，主要系购买理财及银行贷款到期。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,545,186.20	14.12%	主要为购买理财产品收益	是
公允价值变动损益	-2,462,938.00	-3.64%	主要系美金远期锁汇收益	是
资产减值	5,213,351.52	7.71%	坏帐及存货跌价损失	是
营业外收入	10,344,925.73	15.30%	主要为政府补贴及上市补贴	否
营业外支出	1,092,067.10	1.62%	对外捐赠及滞纳金支出	否
其他收益	3,419,278.11	5.06%	生产经营相关的政府补助	否
固定资产处置收益	-614,055.90	-0.91%	设备处置损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	245,986,951.65	21.08%	319,346,443.54	29.11%	-8.03%	本期购买理财产品增加
应收账款	70,406,450.20	6.03%	68,437,607.20	6.24%	-0.21%	无重大变化
存货	172,029,944.69	14.74%	169,005,042.10	15.41%	-0.67%	无重大变化
投资性房地产	1,308,966.38	0.11%	1,623,369.59	0.15%	-0.04%	无重大变化
长期股权投资	8,302,388.73	0.71%	8,540,166.48	0.78%	-0.07%	无重大变化
固定资产	225,710,389.92	19.34%	229,078,348.64	20.88%	-1.54%	无重大变化
在建工程	54,419,966.48	4.66%	31,094,413.03	2.83%	1.83%	主要系国内三期厂房持续投入
短期借款	112,756,571.00	9.66%	123,137,307.99	11.23%	-1.57%	无重大变化
长期借款		0.00%	50,000,000.00	4.56%	-4.56%	主要系转到一年内到期的非流动负

						债
--	--	--	--	--	--	---

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
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）	0.00	1,350,562.00					1,350,562.00
上述合计	0.00	1,350,562.00					1,350,562.00
金融负债	0.00	3,813,500.00					3,813,500.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）截止2018年12月31日，本公司从中国进出口银行宁波分行取得长期借款50,000,000.00元，并由宁波银行股份有限公司大嵩支行为本公司向中国进出口银行宁波分行开具保函。为申请开具该保函，本公司将金额为50,000,000.00元的定期存单质押给宁波银行股份有限公司大嵩支行；

（2）截止2018年12月31日，子公司沃美特（香港）有限公司以25,000,000.00元定期存单质押，向永丰商业银行银行股份有限公司取得短期借款2,883,400.00美元；

（3）截止2018年12月31日，本公司将10,000,000.00元人民币定期存单质押，从交通银行股份有限公司宁波分行开立银行承兑汇票9,883,647.25元；

（4）截止2018年12月31日，本公司向宁波银行股份有限公司明州支行申请开立银行承兑汇票14,481,961.01元，存入保证金2,896,392.20元，同时由子公司宁波丽晶数码科技有限公司提供担保；

（5）截止2018年12月31日，本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行申请开立银行承兑汇票12,614,450.48元，存入保证金2,610,813.58元，同时由子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司提供担保；

（6）截止2018年12月31日，子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司向招商银行股份有限公司宁波分行申请开立银行承兑汇票1,941,185.87元，存入保证金2,000,569.62元；

（7）截止2018年12月31日，子公司沃美特（香港）有限公司向永丰商业银行银行股份有限公司存入保证金87,920.00欧元，为其远期结汇业务作担保；

（8）截止2018年12月31日，本公司为向交通银行股份有限公司宁波分行申请开具银行承兑汇票存入7,416.68元的保证金存款；

（9）截止2018年12月31日，本公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行合作开展融e购网上平台销售，并向中国工商银行股份有限公司宁波东门支行存入5,000.00元履约保证金；

（10）截止2018年12月31日，子公司乐歌人体工学（越南）有限公司向中国银行股份有限公司胡志明市支

行申请开立信用证252,002.22美元，存入保证金252,002.22美元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	上市发行	29,048.34	5,661.15	14,867.62	0	0	0.00%	14,758.15	理财及银行存款	0
合计	--	29,048.34	5,661.15	14,867.62	0	0	0.00%	14,758.15	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金金额及到位情况：根据公司 2016 年度第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2045 号文“关于核准乐歌人体工学科技股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，向社会公开发行 2,150 万股人民币普通股(A 股)，每股发行价为人民币 16.06 元，共募集资金人民币为 345,290,000.00 元，扣除发行费用 54,806,603.79 元，合计募集资金净额为人民币 290,483,396.21 元，以上募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2017]第 ZF10930 号验资报告。2、募集资金使用情况：①2017 年 12 月 20 日，经公司第三届董事会第十二次会议审议同意，以公司募集资金 3,043.42 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。以上募集资金置换

情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）核验并出具了《乐歌人体工学科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2017] ZF10954 号）②2017 年公司使用募集资金 6163.05 万，其中年产 100 万台显示器支架及 35 万台升降台（桌）项目使用 95 万，补充流动资金 6068.05 万③2018 年公司使用募集资金 5661.15 万元，其中年产 100 万台显示器支架及 35 万台升降台（桌）项目使用 4233.98 万元；模具中心升级项目使用 834.88 万元；研发、设计中心升级项目使用 592.28 万元。④存款利息收入减支付银行手续费 577.43 万元。3、募集资金结存情况：截至 2018 年 12 月 31 日，2017 年首次公开发行股票尚未使用募集资金（含利息）总额为 14,758.15 万元，其中购买银行理财产品余额为 14,100.00 万元，其余存放于募集资金专户中。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 100 万台显示器支架及 35 万台升降台（桌）项目	否	14,313.91	14,313.91	4,233.98	6,234.38	43.55%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
模具中心升级项目	否	3,480.02	3,480.02	834.88	1,741.08	50.03%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
研发、设计中心升级项目	否	5,186.36	5,186.36	592.28	824.11	15.89%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	6,068.05	6,068.05		6,068.05	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,048.34	29,048.34	5,661.14	14,867.62	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	29,048.34	29,048.34	5,661.14	14,867.62	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		根据 2019 年 1 月 7 日召开的第三届董事会第二十三次会议决议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》。由于相关规划设计、招投标、规划审批、设备选型及采购周期等事项耗时较原预期有所延长，公司结合目前“年产 100 万台显示器支架及 35 万台升降台(桌)项目”的实施进度、实际建设周期，为了降低募集资金的投资风险，根据项目实际建设情况并经过谨慎的研究论证，将“年产 100 万台显示器支架及 35 万台升降台(桌)项目”达到预计可使用状态日期延长至 2019 年 12 月 31 日；公司根据实际运营情况、市场形势及未来行业技术的发展方向对“模具中心升级项目”和“研发、设计中心升级项目”进行阶段性投入，为									

		了降低募集资金的投资风险、提升募集资金使用效率，同时为避免出现盲目投入，造成资源浪费，本着对股东负责及谨慎投资的原则将“模具中心升级项目”和“研发、设计中心升级项目”达到预计可使用状态日期延长至 2020 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明		无
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用
		以前年度发生
募集资金投资项目实施地点变更情况		根据 2017 年 12 月 20 日召开的第三届董事会第十二次会议决议，审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意增加全资子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司作为募集资金投资项目“年产 100 万台显示器支架及 35 万台升降台（桌）项目”的实施主体，相应增加实施地点浙江省宁波市鄞州区姜山镇科技园区。
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		截至 2018 年 12 月 31 日，2018 年首次公开发行股票尚未使用募集资金（含利息）总额为 14,758.15 万元，除用于购买理财产品的 14,100.00 万元外，其余暂未使用募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		本公司董事会认为本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐歌人体工学(越南)有限公司	子公司	公司的海外生产基地,, 主要从事公司铝制配件及铁制成品生产。	1,594.30 亿越南盾 (折合 732 万美金)	83,747,502.88	21,570,806.52	43,303,468.69	-7,328,114.02	-7,451,506.88
美国乐歌有限公司	子公司	从事产品海外销售、品牌推广、售后服务, 并负责产品在美国的仓储物流。	400 万美元	38,644,559.57	7,361,421.73	174,928,365.96	-8,495,878.35	-9,848,712.83
沃美特(香港)有限公司	子公司	从事产品境外销售	100,000 港币	203,723,040.23	40,454,420.65	270,711,425.76	-12,940,043.84	-12,012,114.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福来思博人体工学有限公司	2018 年 6 月 15 日成立	截止 2018 年 12 月 31 日净资产为 346,665.57 元, 纳入合并范围至本报告期末净利润为-1,684.43 元。主要从事公司产品海外营销, 对公司业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）整体发展战略

世界卫生组织（WHO）将久坐列为十大致死致病元凶之一，久坐已经成了危害健康的一个全球性问题。英国贝尔法斯特女王大学做的最新研究显示，久坐会使 2 型糖尿病风险增加 88%，心脏病风险增加 14%，肺癌风险增加 27%，肠癌风险增加 30%，子宫癌风险增加 28%。长期久坐容易导致下肢的血液循环不畅，部分高危人群（如长期吸烟者）在久坐后容易出现下肢静脉血栓，可出现走路疼痛、跛行，严重者血栓脱落导致肺栓塞，危及生命。随着我国经济发展和人民生活水平的提高，尤其是人们饮食结构和生活方式的改变，我国心血管疾病的患病率及死亡率呈现明显上升趋势。有报告显示，中国心血管病死亡率居疾病死亡构成的首位，达 40% 以上，高于肿瘤及其他疾病，每 5 例死亡中就有 2 例死于心血管疾病，中国白领亚健康比例高达 76%。

为此，公司将继续以“创新传统办公与生活方式”为使命，秉承“Health-Love-Care”为产品研发设计理念，聚焦健康办公，将先进制造业与信息技术相融合，通过产品创新与组合解决传统办公生活中亚健康、低品质的困境，为用户提供更为健康、舒适、安全、高效的人体工学健康办公家具产品，防未病，治慢病，发挥积极的社会效益。

（二）2019 年度的经营计划

2019 年，公司将结合宏观环境，把握健康办公消费市场发展趋势，加快调整产品结构，加速技术升级迭代和储备，专注务实发展。重点抓好产品升级、渠道升级、品牌建设和人才培养等重点工作，实现公司战略目标。

1、产品升级

公司将继续创新发展理念，加强国内外市场调研，整合企业内外部优秀的设计资源，以用户需求为导向，捕捉消费者办公和居家生活的痛点和习惯，运用新技术、新工艺不断开发适应市场和用户需求的新产品，增强产品的功能性、舒适性、安全性、科技感和设计感，不断拓宽优化产品结构，提升产品附加值。

2、渠道升级

聚焦和深耕渠道，稳健推进渠道布局，一方面注重存量市场潜力挖潜，进行渠道结构的优化升级；另一方面，聚焦重点品类和健康办公细分市场，扩充高价值产品线，持续开发新渠道、新客户。

3、品牌建设

品牌作为企业发展的核心要素之一，随着年轻消费群体的兴起，品牌心智站位、消费群体迭代正成为公司关注的重点，也是未来品牌推广战略新的方向。公司将秉持匠心精神，继续以“乐歌 Loctek”为核心品牌，巩固公司在人体工学健康办公领域的领先地位，并且进一步加大在健康办公领域的研发和营销投入，为公司未来可持续发展奠定坚实基础，不断提高公司在国内外的知名度和美誉度。

4、信息化建设

两化融合助力企业提质升级，提高企业核心竞争力。客户需求的不断变化、市场竞争的日趋激烈，这些都要求企业必须持续努力，应对客户、行业、竞争、经济环境带来的挑战。公司以 ERP 为中心，接入 PLM 系统和 MWS 系统，实现从研发、产品、供应链、制造到销售、服务的全价值链的两化融合，以及财务的一体化核算。另外，公司的条码系统，配合 PLC 控制系统、移动终端扫码技术、RFID 技术、VGA 物流机器人等信息化手段，打造高效率低差错的服务平台。集团化设计的 ERP 系统和 PLM 系统，整合国内国外三大制造基地的研发、制造、财务，实现企业经营层面的高度集成

5、人才培养

人才是企业发展的第一资源，公司将在产品技术研发、营销渠道、信息化等方面持续充实和优化人才队伍，建立完善的培训体系、评价体系和激励机制，不断引进并积极调整，以更加符合和满足公司创新驱动发展的道路。

（三）公司可能面对的风险

1、宏观经济风险

2018 年以来，国内外宏观经济环境复杂多变，我国宏观经济增速持续小幅回落，基本处于景气周期的下行阶段，各种经

济政策及经济事件的叠加，加大了经济的波动及不确定性。中美贸易摩擦走向仍存在不确定性，有可能对消费、进出口贸易产生不同程度冲击。公司将密切关注包括中美贸易战在内的全球经济及国家宏观经济政策的变化，加强对影响行业的政策和相关因素的分析研究；同时，结合公司发展战略，不断拓展和完善销售市场布局和供应链布局，降低局部市场波动对公司的影响，并根据市场环境的变化及时调整营销策略，实现公司生产经营平稳运行。

2、原材料价格波动风险

公司主营产品所需的基础原材料主要为钢板、钢管、铝锭等，所需外购部件主要为冲压件、压铸件、塑料件、标准件及电子元器件。若未来原材料价格持续高位或进一步上涨，将对产品毛利率产生一定影响，影响公司经营业绩的稳定性。对此，公司一方面将加强成本管理，通过采购成本控制，优化供应链资源，建立与战略供应商长期合作机制，根据市场情况对大宗原材料择机进行适当的备料；另一方面通过不断改进生产工艺技术，提高生产的自动化水平，提高材料利用率，减少材料损耗率，以此降低主要原材料价格波动对产品成本的影响程度。

3、汇率波动风险。

鉴于公司出口业务收入占比较高，出口产品主要采用美元作为结算货币。人民币汇率波动对公司经营业绩的影响主要体现在：一方面，人民币处于升值或贬值趋势时，公司产品在境外市场竞争力下降或上升；另一方面，自确认销售收入形成应收账款至收汇期间，公司因人民币汇率波动而产生汇兑损益，直接影响公司业绩。为主动应对美元汇率波动的风险，有效规避外汇市场的风险，降低汇率波动对公司经营业绩造成的不良影响，根据公司资产规模及业务需求情况，视情况择机采取外汇套期保值业务来对冲和锁定汇率波动带来的风险。

4、行业竞争加剧的风险。

随着国内用户消费能力以及对健康办公和生活方式需求的不断提高，我国的人体工学家居行业开始进入快速发展阶段，广阔的市场前景吸引越来越多的企业开始涉足或转型进入人体工学家居行业，公司因此可能面临更多的竞争对手和更加激烈的竞争环境。市场竞争的加剧可能导致行业平均利润率的下滑，从而对公司的经营业绩带来不利影响。公司作为细分行业的龙头，在设计研发、品牌、服务、渠道等方面具有较强的优势，为此公司将以市场为导向继续保持技术创新能力，加强销售渠道拓展和人才激励制度，建立更加完善的质量管控体系，通过市场调研、大数据分析和管理层讨论制定公司的市场策略。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月13日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年04月25日	其他	个人	http://rs.p5w.net
2018年05月09日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年05月15日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年05月25日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年05月29日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年06月04日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年06月07日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年06月11日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年06月14日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018年06月27日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn

2018 年 07 月 04 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 07 月 12 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 09 月 05 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 09 月 06 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 09 月 13 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 09 月 20 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 11 月 14 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 11 月 16 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2018 年 11 月 27 日	其他	个人	http://www.p5w.net

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2018年5月11日召开的 2017 年年度股东大会审议通过2017 年利润分配方案，2018年5月22日，公司实施了2017年度权益分派，即以86,000,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），合计派发现金：17,200,000元人民币。送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

一、利润分配原则

- 1、公司的利润分配尤其是现金分红应重视对社会公众股东的合理投资回报，以维护股东权益和保证公司可持续发展为宗旨，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合相关法律、法规的规定；
- 2、公司实行同股同利的股利政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- 3、利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

二、利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金股票相结合或法律许可的其他方式进行利润分配；

三、利润分配的决策程序

- 1、公司董事会负责拟定和修改利润分配预案尤其是现金分红预案，利润分配预案尤其是现金分红预案由独立董事、监事会发表意见，经全体董事过半数以上表决通过（其中2/3 以上独立董事表决通过）方可提交股东大会审议；
- 2、公司监事会应对董事会制定和修改的利润分配预案尤其是现金分红预案及决策程序进行审议和监督，并经过半数以上监事表决通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会的审核意见；
- 3、利润分配政策的制定，须经出席股东大会会议的股东或股东代表所持表决权的2/3 以上通过。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策尤其是现金分红政策的决策过程中应当通过多种渠道主动与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东所关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红方案的，董事会应当做出详细说明，独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的具体原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。

四、现金分红的具体条件和比例

1、现金分红的条件

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，并且现金流充裕，实施现金分红后不影响公司的持续经营；

公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元人民币。

2、现金分红的比例

（1）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策：

- A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；
- D、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（2）公司应优先采取现金分红的方式分配利润，以母公司的可供分配利润为依据，每连续三年以现金方式累计分配的利润

不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

五、股票股利的具体条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。每次分配股票股利时，每10股股票分得的股票股利不少于1股。

六、利润分配的期间间隔

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

七、利润分配政策的变更

公司应保持股利分配政策尤其是现金分红政策的连续性、稳定性，同时根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生的变化，来确定是否需要调整利润分配政策；确需调整利润分配政策尤其是现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关国家法律法规、规范性文件和本章程的有关规定；有关调整利润分配政策尤其是现金分红政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

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：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	87,342,200
现金分红金额（元）（含税）	17,468,440.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	17,468,440.00
可分配利润（元）	286,858,025.72
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2018 年度，公司以 2019 年 4 月 9 日公司总股本 87,342,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 17,468,440 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度分配。

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

2016 年度未进行任何形式的股利分配。

2017 年度权益分派方案为：以 2017 年末公司总股本 86,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 17,200,000 元（含税）。

2018 年度权益分派方案为：以 2019 年 4 月 9 日公司总股本 87,342,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 17,468,440 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度分配。公司利润分配方案公布后至实施前，公司股本如发生变动，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在公司利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	17,468,440.00	57,590,907.68	30.33%	0.00	0.00%	17,468,440.00	30.33%
2017 年	17,200,000.00	62,827,782.33	27.38%	0.00	0.00%	17,200,000.00	27.38%
2016 年	0.00	60,084,343.56	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于履行信息披露义务的承诺	承诺招股说明书不存在虚假记载、误	2017 年 12 月 01 日	长期有效	严格履行中

	员		误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。			
	公司及全体董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人以及保荐人、承销的证券公司	关于履行如信息披露违规赔偿投资者损失的承诺	承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年12月01日	长期有效	严格履行中
	公司及控股股东丽晶电子，公司实际控制人项乐宏、姜艺	关于依法承担赔偿责任或者股份回购的承诺	若发行人首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对发行人作出行政处罚决定之日起三十日内，严格依法回购首次公开发行的全部	2017年12月01日	长期有效	严格履行中

			新股			
	公司及控股股东丽晶电子，实际控制人项乐宏、姜艺，全体董事、监事、高级管理人员	关于依法承担赔偿或者补偿责任及股份回购的承诺	投资人因发行人的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起的三十日内，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。	2017年12月01日	长期有效	严格履行中
	控股股东丽晶电子、实际控制人项乐宏和姜艺夫妇、公司董事、监事、高级管理人员	关于利润分配政策的承诺	1、利润分配原则：（1）公司的利润分配尤其是现金分红应重视对社会公众股东的合理投资回报，以维护股东权益和保证公司可持续发展为宗旨，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合相关法律、法规的规定；（2）公司实行同股同利的股利政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（3）利润分配不得超过累计	2017年12月01日	长期有效	严格履行中

		<p>可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。</p> <p>2、利润分配的形式：公司可以采取现金、股票、现金股票相结合或法律许可的其他方式进行利润分配；</p> <p>3、利润分配的决策程序：（1）公司董事会负责拟定和修改利润分配预案尤其是现金分红预案，利润分配预案尤其是现金分红预案由独立董事、监事会发表意见，经全体董事过半数以上表决通过（其中2/3以上独立董事表决通过）方可提交股东大会审议；（2）公司监事会应对董事会制定和修改的利润分配预案尤其是现金分红预案及决策程序进行审议和监督，并经过半数以上监事</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>表决通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会的审核意见；</p> <p>(3) 利润分配政策的制定，须经出席股东大会会议的股东或股东代表所持表决权的 2/3 以上通过。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策尤其是现金分红政策的决策过程中应当通过多种渠道主动与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东所关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红方案的，董事会应当做出详细说明，独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的具体原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。</p> <p>4、现金分红的具体条件和比例</p> <p>(1) 现金分红的条件公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，并且现金流充裕，实施现金分红后不影响公司的持续经营；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。(2) 现金分红的比例：1) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>i) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；ii) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；iii) 公司发展阶段属成长期</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%； iv) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>2) 公司应优先采取现金分红的方式分配利润，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>5、股票股利的具体条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>配预案。每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。</p> <p>6、利润分配的期间间隔：在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>7、利润分配政策的变更：公司应保持股利分配政策尤其是现金分红政策的连续性、稳定性，同时根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生的变化，来确定是否需要调整利润分配政策；确需调整利润分配</p>			
--	--	--	--	--	--

			政策尤其是现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关国家法律法规、规范性文件和章程的有关规定；有关调整利润分配政策尤其是现金分红政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。			
	公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、	2017年12月01日	长期有效	严格履行中

			承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执			
	项乐宏、姜艺	限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人通过丽晶电子、丽晶国际及聚才投资所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。	2017年12月01日	36个月	严格履行中
	项乐宏、姜艺	减持承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月期满后，在本人担任公司董事、监事或高管期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。本人自离职信息申报之日起六个月内所增持的公司股份按照上述规定	2017年12月01日	36个月	严格履行中

			予以锁定。			
	宁波丽晶电子有限公司、丽晶香港国际有限公司及宁波聚才投资有限公司	限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司所持有的乐歌股份首次公开发行股票前已发行的股份，也不由乐歌股份公司回购该部分股份。乐歌股份股票发行并上市后六个月内如果乐歌股份股票连续二十个交易日的收盘价（指复权后的价格，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有的乐歌股份公开发行股票前已发行的股份的锁定期限将自动延长六个月。在延长锁定期内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的乐歌股份公开发	2017年12月01日	36个月	严格履行中

			行股票前已发行的股份，也不由乐歌股份回购本公司持有的公司公开发行前已发行的股份。			
	宁波丽晶电子有限公司、丽晶香港国际有限公司及宁波聚才投资有限公司	减持承诺	<p>本公司所持有乐歌股份公开发行股份前已发行的股份在乐歌股份公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月期满后两年内若进行股份减持，减持股份数量为不超过本公司所持股份数的40%，并且减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；本公司在减持股份时，将提前五个交易日向乐歌股份公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对乐歌股份公司治理结构及持续经营影响的说明，并由乐歌股份公司在减持前三个交</p>	2017年12月01日	60个月	严格履行中

			易日予以公告。			
	朱伟、李妙、傅凌志、郑祥明	限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后六个月内如果公司股票连续二十个交易日的收盘价（指复权后的价格，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期限将自动延长六个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有	2017年12月01日	36个月	严格履行中

			的公司公开发行前已发行的股份。本人不因职务变更或离职等原因放弃履行此承诺。			
	朱伟、李妙、傅凌志、郑祥明	减持承诺	公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月期满后，在本人担任发行人董事、监事或高管期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。本人自离职信息申报之日起六个月内所增持的公司股份按照上述规定予以锁定。本人所持有公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内若进行股份减持，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价。	2017 年 12 月 01 日	36 个月	严格履行中
	沈意达	限售承诺	自公司股票在证券交易	2017 年 12 月	36 个月	严格履行中

			所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	01 日		
	沈意达	减持承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月期满后，在本人担任公司董事、监事或高管期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。本人自离职信息申报之日起六个月内所增持的发行人股份按照上述规定予以锁定。	2017 年 12 月 01 日	36 个月	严格履行中
	陈默、马洁、王梅、滕春、马雪姣、戚震、项亚红、张俊、泮云萍、张仲洲、林涛、殷士	限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司	2017 年 12 月 01 日	36 个月	严格履行中

	凯、陈宏		首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	寇光武、高原	限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年12月01日	12个月	履行完毕
	宁波丽晶电子有限公司、项乐宏、姜艺、朱伟、郑祥明、李响、李妙、孙海光、傅凌志	关于稳定公司股价的承诺	公司上市后三年内，若公司股价持续低于公司前一年度经审计的每股净资产（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产将进行相应调整计算），公司将通过回购公司股票、控股股东或实际控制人增持公司股票，以及公司董事、高级管理人员（不含实际控制人、独立	2017年12月01日	36个月	严格履行中

			董事，下同) 增持公司股票的方式启动股价稳定措施。			
	宁波丽晶电子有限公司、项乐宏、姜艺、丽晶国际、聚才投资	关于避免同业竞争和关联交易承诺	1、本公司/本人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股或实际控制的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。对于本公司/本人直接和间接控制的其他企业，本公司/本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本公司/本人在该企业中的控制地位，保证该企业履行本承诺函中与本公司/本人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争，本公司/本人	2017 年 12 月 01 日	长期有效	严格履行中

			愿意对违反上述承诺而给发行人造成的			
	项乐宏、姜艺	关于资金占用方面的承诺	自本承诺出具之日起，本人及本人所控制的其他公司不占用公司及其下属公司资金，不损害公司及其他股东的利益，本人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部连带的赔偿责任，公司董事会亦可启动“占用即冻结”机制冻结本人所持公司股份，通过变现本人所持公司股份以偿还占用财产，或以当年本人可取得的分红部分偿还占用财产。	2017年12月01日	长期有效	严格履行中
	项乐宏、姜艺	关于社保、公积金事项的承诺	若发行人或其控股子公司，因其历史上未规范为全体员工缴纳社保、公积金而被主管部门行政处罚或要求其补缴的，本人	2017年12月01日	长期有效	严格履行中

			承诺将无条件代替公司缴纳罚款并承担全部补缴金额，本人愿意全额补偿公司因此遭受的全部损失。			
	公司	关于履行公开承诺的约束措施的承诺	公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述回购股份及赔偿损失措施向股东和社会公众投资者道歉，并依法向投资者进行赔偿，并将在定期报告中披露公司关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。公司将要求新任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺	2017年12月01日	长期有效	严格履行中
	控股股东丽晶电子及实际控制人项乐宏、姜艺	关于履行公开承诺的约束措施的承诺	本公司/本人作出的或公司公开披露的承诺事项真实、有效。	2017年12月01日	长期有效	严格履行中

			<p>如在实际执行过程中，本公司/本人违反首次公开发行时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本公司/本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。如本公司/本人违反上述承诺，发行人有权将应付本公司/本人的现金分红予以暂时扣留，直</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			至本人实际履行上述各项承诺义务为止。			
	董事、高级管理人员	关于履行公开承诺的约束措施的承诺	如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。本人如违反上述承诺，在证券监管部门或有关政府机构认定承诺未实际履行 30 日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在	2017 年 12 月 01 日	长期有效	严格履行中

			证券交易中遭受损失起 30 日内, 自愿将上一年度从发行人处所领取的全部薪金对投资者先行进行赔偿。			
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2018 年 02 月 13 日	公司 2018 年限制性股票激励计划有效期内	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	项乐宏、姜艺	其他承诺	在实施增持计划过程中, 将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司权益变动及股票买卖敏感期的相关规定, 并承诺在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。	2018 年 02 月 28 日	在本次增持计划完成后的六个月内。	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（一）会计政策变更原因

财政部于2018年发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按照上述通知规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

（二）会计政策变更对公司的影响

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

（三）会计政策变更履行审批程序

《关于会计政策变更的议案》已经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司独立董事对该议案发表了独立意见。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于本期投资新设一家全资子公司福来思博人体工学有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
乐歌人体工学（越南）有限公司	公司	复制作品（电脑软件）但没有得到著作权所有者的同意。	被有权机关调查	越南文化、体育、旅游部总督察于 2018 年 3 月 26 日出具了行政违规报告（编号：67/BB-VPHC），决定对公司处罚 30,000,000 越南盾（大写：三千万越南盾）折合人民币约 8670 元		
乐歌人体工学科技股份有限公司	公司	公司于 2018 年 8 月 2 日委托宁波日晟报关代理有限公司向海关申报出口一票货物，其中第一项货物冷轧卷料申报税则号列为 7209900000，退税率为 13%。经查，	被有权机关调查	宁波海关北仑海关于 2018 年 8 月 14 日出具了《行政处罚决定书》处以罚款 0.99 万元		

		该项货物中有部分应归入税则号列 7211290000，退税率为 0，申报与实际不符。				
--	--	--	--	--	--	--

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2018年2月13日，公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》以及《关于提议召开乐歌人体工学科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会的议案》等议案。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《2018年限制性股票激励计划激励对象名单》等议案。

2、2018年2月14日至2018年2月23日，公司对本次激励计划拟首次授予激励对象名单通过公司内部网站进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的任何异议。2018年2月23日，公司监事会披露了《乐歌人体工学科技股份有限公司监事会关于2018年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2018年3月2日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。公司实施限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同日，公司董事会披露了《乐歌人体工学科技股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2018年5月23日，公司召开第三届董事会第十八次会议与第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票授予价格、激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，确定2018年5月23日为授予日，以14.6元/股的价格授予42名激励对象139.58万股限制性股票。公司独立董事对上述议案发表了一致同意的独立意见，监事会对首次授予激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

5、2018年6月4日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2018-068），公司完成了本次激励计划的授予登记工作，向42名激励对象授予139.58万股限制性股票，授予限制性股票的上市日期为2018年6月6日。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	闲置募集资金	23,900	1,000	0
券商理财产品	闲置自有资金	7,000	2,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	15,850	13,100	0
银行理财产品	闲置自有资金	15,500	9,500	0
合计		62,250	25,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终将依法合规经营作为公司运行的基本原则，诚实履行纳税义务，发展就业岗位，努力为当地经济发展做出贡献，高度注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会政府部门等其他利益相关者的责任。

(1) 公司治理方面，注重不断完善治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规则等所规定的各项合法权益。股东大会是公司的最高权力机构。公司设董事会，对股东大会负责。董事会职责清晰，全体董事根据公司和全体股东利益最大化原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。董事会下设战略、薪酬、审计、提名委员会，并制定了相应的议事规则。公司设监事会，对股东大会负责。全体监事切实履行职责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员进行监督，向全体股东负责，有效维护了公司及股东的合法权益。通过不断规范公司运作，促进公司的不断发展。

(2) 对员工诚信，提高员工满意度。公司倡导“Health-Love-Care”的理念，提倡把员工当成兄弟姐妹、亲人与手足一般关爱，为员工提供健康餐饮服务，每年针对员工子女举办小候鸟暑期夏令营活动，努力为员工营造家的温馨，营建关爱的良

好氛围；公司设立工会委员会、员工代表和高层投诉热线等满意度调查及反馈机制，有问必答，有信必回；公司建立职业病监护与管理体系，实施定期员工健康体检专案，注重劳动安全、切实保障员工权益。

(3) 对客户诚信，提高客户满意度。公司遵循ISO9001 控制材料和质量、从原材料采购、生产制程到质量控制进行严格把关，始终以品质作为企业第一生产力，把诚信列为经营理念第一位，持续提升客户满意度。特别关注客户意见反馈，准确掌握产品质量信息、市场动态并及时调整营销策略。

(4) 高度重视安全生产和环境保护。公司通过建立、维护ISO14001环境管理体系来指导安全生产和环境保护，并积极提倡清洁生产，进一步从生产原料、生产工艺和生产流程等环节采取有效措施，以节约原材料，减少污染物的排放。

(5) 持续开展公益活动。公司公益支持重点为教育事业、慈善捐助，连续十余年在宁波大学、宁波工程学院、浙江大学宁波理工学院等高等院校设立教育基金，持续为四川雅安地震受灾困难学生提供慈善助学资助。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2018年3月2日，公司披露了《关于公司实际控制人增持公司股份计划的公告》（公告编号：2018-031），公司共同实际控制人项乐宏先生或姜艺女士计划拟自前述公告披露之日起12个月内，根据证监会及深交所有关规定，通过深圳证券交易所交易系统从二级市场以集中竞价的方式或法律法规允许的其他方式择机增持公司股份，拟增持股份的数量为不超过公司已发行股份总数的2%，增持所需资金自筹解决。公司于2018年5月17日发布了《关于实际控制人增持公司股份计划的进展公告》（公告编号：2018-062）。

2、2018年2月13日公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过《关于成立乐歌人体工学科技股份有限公司梅山保税港区分公司的议案》；2018年4月25日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司在香港投资设立子公司的议案》，拟出资在香港设立全资子公司“福来思博人体工学有限公司”。2018年6月15日公司召开第三届董事会第十九次会议，会议审议通过《关于成立乐歌人体工学科技股份有限公司上海分公司的议案》，同意在上海设立分公司。上述三家公司均已完成工商注册登记并已开展业务经营。

3、2018年11月27日，公司发布了《关于部分首次公开发行限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2018-115），公司股东寇光武、高原承诺自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。上述承诺于2018年12月1日到期，限售期届满前公司为前述股东办理了解除限售股份的申请，解除限售股份的数量为4,080,000股，本次解除限售股份的上市流通日期为2018年12月3日。

4、2018年7月27日公司发布了《关于筹划发行股份购买资产的提示性公告》（公告编号：2018-088）；2018年8月10日公司发布了《关于发行股份购买资产事项的进展公告》（公告编号：2018-092），筹划期间，公司与涉及本次发行股份购买资产事项的相关各方充分沟通和协商，但各方未能在核心交易条款上达成一致意见。经审慎考虑，公司认为继续推进该事项条件尚不成熟，公司决定终止本次发行股份购买资产事项，并于2018年8月20日发布了《关于终止发行股份购买资产的公告》（公告编号：2018-093）。详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,500,000	75.00%	1,395,800	0	0	-3,427,021	-2,031,221	62,468,779	71.48%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	46,082,460	53.59%	1,395,800	0	0	-3,427,021	-2,031,221	44,051,239	50.40%
其中：境内法人持股	33,478,320	38.93%	0	0	0	0	0	33,478,320	38.31%
境内自然人持股	12,604,140	14.66%	1,395,800	0	0	-3,427,021	-2,031,221	10,572,919	12.10%
4、外资持股	18,417,540	21.42%	0	0	0	0	0	18,417,540	21.07%
其中：境外法人持股	18,417,540	21.42%	0	0	0	0	0	18,417,540	21.07%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,500,000	25.00%	0	0	0	3,427,021	3,427,021	24,927,021	28.52%
1、人民币普通股	21,500,000	25.00%	0	0	0	3,427,021	3,427,021	24,927,021	28.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	86,000,000	100.00%	1,395,800	0	0	0	1,395,800	87,395,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月13日及3月2日，公司分别召开了第三届董事会第十五次会议及2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了2018年限制性股票激励计划，本次股权激励计划的授予日为2018年5月23日，并以14.6元/股的价格授予42名激励对象139.58万股限制性股票，并于2018年6月6日上市。

2、2018年3月2日，公司披露了《关于公司实际控制人增持公司股份计划的公告》，公司共同实际控制人项乐宏先生或姜艺女士计划拟自前述公告披露之日起12个月内，根据证监会及深交所有关规定，通过深圳证券交易所交易系统从二级市场以集中竞价的方式或法律法规允许的其他方式择机增持公司股份，拟增持股份的数量为项乐宏先生或姜艺女士拟增持股份比例不超过公司已发行股份总数的2%，增持所需资金自筹解决。截至2018年12月31日，姜艺女士通过深圳证券交易所交易系统从

二级市场以集中竞价的方式或法律法规允许的其他方式累计增持公司股份合计870,639股，增持股份占公司总股本（《关于公司实际控制人增持公司股份计划的公告》时的总股本）的1.01%。

3、报告期内，公司首次公开发行限售股股东寇光武、高原所持合计4,080,000股限售股份限售期满，并于2018年12月3日上市流通，4,080,000股转为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

2018年限制性股票已经公司第三届董事会第十五次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过且已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司总股本由期初的8,600万股变更为期末的8,739.58万股，对每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宁波丽晶电子有限公司	24,478,320	0	0	24,478,320	首发限售	2020年12月1日
麗晶（香港）國際有限公司	18,417,540	0	0	18,417,540	首发限售	2020年12月1日
宁波聚才投资有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	首发限售	2020年12月1日
高原	2,040,000	2,040,000	0	0	首发限售	2018年12月3日
寇光武	2,040,000	2,040,000	0	0	首发限售	2018年12月3日
王梅	1,000,000	0	0	1,000,000	首发限售	2020年12月1日
马洁	1,000,000	0	0	1,000,000	首发限售	2020年12月1日

						日
陈默	1,000,000	0	0	1,000,000	首发限售	2020 年 12 月 1 日
朱伟	914,580	0	0	914,580	首发限售	2020 年 12 月 1 日
姜艺	0	217,660	870,639	652,979	控股股东、实际控制人增持	增持计划完成后的六个月内。
滕春	548,760	0	0	548,760	首发限售	2020 年 12 月 1 日
戚震	500,000	0	0	500,000	首发限售	2020 年 12 月 1 日
马雪姣	500,000	0	0	500,000	首发限售	2020 年 12 月 1 日
沈意达	457,260	0	0	457,260	首发限售	2020 年 12 月 1 日
张俊	457,260	0	0	457,260	首发限售	2020 年 12 月 1 日
项亚红	457,260	0	0	457,260	首发限售	2020 年 12 月 1 日
李妙	320,100	0	0	320,100	首发限售	2020 年 12 月 1 日
傅凌志	300,000	0	0	300,000	首发限售	2020 年 12 月 1 日
张仲洲	274,380	0	0	274,380	首发限售	2020 年 12 月 1 日
泮云萍	274,380	0	0	274,380	首发限售	2020 年 12 月 1 日
林涛	228,720	0	0	228,720	首发限售	2020 年 12 月 1 日
郑祥明	100,000	0	0	100,000	首发限售	2020 年 12 月 1 日
殷士凯	100,000	0	0	100,000	首发限售	2020 年 12 月 1 日
陈宏	91,440	0	0	91,440	首发限售	2020 年 12 月 1 日
2018 年限制性股票激励计划的激励对象（42 人）	0	0	1,395,800	1,395,800	股权激励限制性股票锁定股	根据公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）的相关规定进行解

						锁。
合计	64,500,000	4,297,660	2,266,439	62,468,779	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2018年2月13日及3月2日，公司分别召开了第三届董事会第十五次会议及2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》以及《关于提议召开乐歌人体工学科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会的议案》等议案。2018年5月23日，公司召开第三届董事会第十八次会议与第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，明确本次股权激励计划的授予日为2018年5月23日，并以14.6元/股的价格授予42名激励对象139.58万股限制性股票，授予限制性股票的上市日期为2018年6月6日。公司总股本由8,600万股变为8,739.58万股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	9,196	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	7,313	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波丽晶电子有 限公司	境内非国有法人	28.01%	24,478,320		24,478,320	0	质押	8,000,000
麗晶（香港）國際 有限公司	境外法人	21.07%	18,417,540		18,417,540	0		

宁波聚才投资有限公司	境内非国有法人	10.30%	9,000,000	0	9,000,000	0		
寇光武	境内自然人	2.33%	2,040,000	0	0	2,040,000		
高原	境内自然人	2.22%	1,940,000	-100,000	0	1,940,000		
王梅	境内自然人	1.14%	1,000,000	0	1,000,000	0		
马洁	境内自然人	1.14%	1,000,000	0	1,000,000	0		
陈默	境内自然人	1.14%	1,000,000	0	1,000,000	0		
朱伟	境内自然人	1.05%	914,580	0	914,580	0		
姜艺	境内自然人	1.00%	870,639	870,639	652,979	217,660		
中国建设银行股份有限公司-国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.76%	666,600		0	666,600		
滕春	境内自然人	0.63%	548,760	0	548,760	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长项乐宏通过丽晶国际控制公司 21.07%的股份, 项乐宏、姜艺通过丽晶电子控制公司 28.01%的股份, 姜艺通过聚才投资控制公司 10.3%的股份。项乐宏、姜艺夫妇通过丽晶国际、丽晶电子、聚才投资合计控制公司 59.38%的股份, 系公司的共同实际控制人。							
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					
寇光武	2,040,000	人民币普通股	2,040,000					
高原	1,940,000	人民币普通股	1,940,000					
中国建设银行股份有限公司-国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	666,600	人民币普通股	666,600					
刘鹏	517,700	人民币普通股	517,700					
交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	400,050	人民币普通股	400,050					
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	382,939	人民币普通股	382,939					
黄雅	359,900	人民币普通股	359,900					
黄洪飞	333,000	人民币普通股	333,000					

申双全	222,000	人民币普通股	222,000
姜艺	217,660	人民币普通股	217,660
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	项乐宏先生与姜艺女士系夫妻关系，系公司的共同实际控制人，除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东黄洪飞通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 333,000 股，合计持有 333,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
项乐宏	中国	否
姜艺	中国	否
主要职业及职务	项乐宏为公司法定代表人、董事长、总经理；姜艺为公司副董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

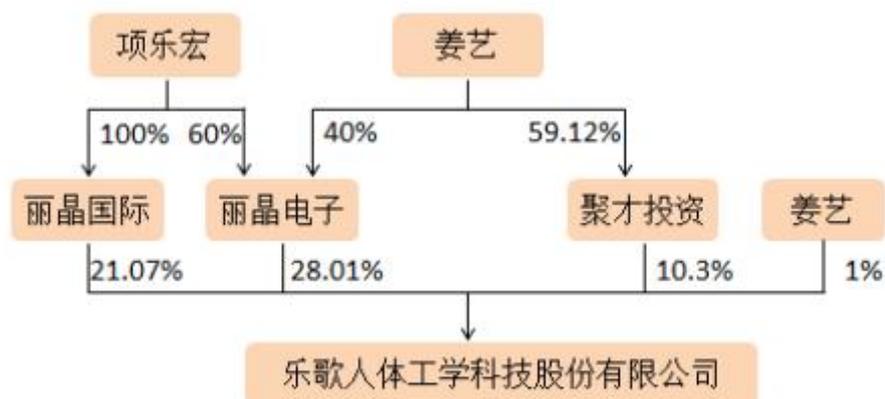
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
项乐宏	本人	中国	否
姜艺	本人	中国	否
主要职业及职务	项乐宏为公司法定代表人、董事长、总经理；姜艺为公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
宁波丽晶电子有限公司	项乐宏	1998 年 12 月 04 日	100 万元	电子电器产品、五金机械、塑料橡胶、化工产品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物或技术除外；经济技术信息咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）
丽晶（香港）国际有限公司	项乐宏	2002 年 01 月 11 日	10,000 港币	目前丽晶国际除对本公司进行投资以外，无实际开展经营业务
宁波聚才投资有限公司	姜艺	2010 年 03 月 02 日	1,200 万元	目前聚才投资除对本公司进行投资以外，无实际开展经营业务

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
项乐宏	董事长、 总经理	现任	男	48	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日					
姜艺	副董事 长、美国 乐歌总经 理	现任	女	45	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日	0	870,639	0	0	870,639
朱伟	董事、副 总经理、 财务总监	现任	男	48	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日	914,580	0	0	0	914,580
李响	董事、副 总经理	现任	男	34	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日					
李妙	董事、国 内营销事 业部总经 理	现任	女	37	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日	320,100	0	0	0	320,100
梁上上	独立董事	现任	男	48	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日					
武亚军	独立董事	现任	男	51	2016年 09月03 日	2019年 05月25 日					
易颜新	独立董事	现任	男	47	2016年 05月26 日	2019年 05月25 日					
徐强国	独立董事	现任	男	55	2017年 09月09 日	2019年 05月25 日					
郑祥明	总工程 师、副总 经理	现任	男	48	2017年 04月03 日	2019年 05月25 日	100,000	0	0	0	100,000

傅凌志	董事会秘书	现任	男	40	2016年06月06日	2019年05月25日	300,000	0	0	0	300,000
顾朝丰	副总经理	现任	男	41	2018年01月09日	2019年05月25日					
孙海光	副总经理	现任	男	43	2016年06月06日	2019年05月25日					
张信	副总经理	现任	男	34	2018年10月26日	2019年05月25日					
陈英	副总经理	离任	男	47	2018年10月26日	2019年05月25日					
徐波	监事会主席	现任	男	32	2016年05月26日	2019年05月25日					
沈意达	监事	现任	女	39	2016年05月26日	2019年05月25日	457,260	0	0	0	457,260
胡玉珍	监事	现任	女	34	2018年03月15日	2019年05月25日					
吴丽芳	监事	离任	女	34	2016年05月20日	2018年03月14日					
合计	--	--	--	--	--	--	2,091,940	870,639	0	0	2,962,579

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
顾朝丰	副总经理	任免	2018年01月09日	经董事会提名委员会审核和公司独立董事同意，公司第三届董事会第十三次会议审议通过顾朝丰先生担任公司副总经理。
胡玉珍	职工代表监事	任免	2018年03月15日	原职工代表监事吴丽芳因个人原因申请辞职，公司2018年3月15日组织召开职工代表大会选举胡玉珍为公司第三届监事会职工代表监事。
吴丽芳	职工代表监事	离任	2018年03月14日	个人原因辞去职工代表监事一职。

			日	
张信	副总经理	任免	2018 年 10 月 26 日	公司第三届董事会第二十二次会议审议通过聘任张信先生为公司副总经理的的议案。
陈英	副总经理	任免	2018 年 10 月 26 日	公司第三届董事会第二十二次会议审议通过聘任陈英先生为公司副总经理的的议案。

三、任职情况

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

（一）董事会成员

- 1、项乐宏先生：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。宁波师范学院（现宁波大学）、电子科技大学双学士学位；北京大学光华管理学院、长江商学院双硕士学位；香港城市大学 DBA 求学经历；清华大学五道口金融学院高级工商管理硕士在读。1995年至1998年，就职于中国电子进出口宁波公司，任国际合作部副经理；1998年至今，任丽晶电子执行董事；2002 年至2010年，任丽晶时代董事长、总经理；2002年1月至今，任丽晶国际董事；2009年6月至2017年9月，任乐歌进出口执行董事；2010 年5月至今，任本公司董事长；2016年11月至今，兼任本公司总经理。
- 2、姜艺女士：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京大学光华管理学院、中欧国际工商学院双硕士学位。1995年至1999年，就职于中国电子进出口宁波公司；1999 年至2002年，任丽晶电子副总经理；2002 年至2010年，任丽晶时代副总经理；2010年3月至今，任聚才投资执行董事；2014 年3月至今，任芯健半导体监事；2010年5月至2016年10月，任本公司副董事长、总经理；2016年11月至今，任本公司副董事长、丽晶电子总经理、美国乐歌总经理。
- 3、李响先生：1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学软件学院软件项目管理硕士在读。2006年至2007年，就职于宁波市委组织部；2007年至2009年，就职于宁波威远信息技术有限公司，任研发经理；2009年至2010年，任丽晶时代信息中心经理；2010年5月至今，就职于本公司，曾任国内营销事业部副总经理，现任公司董事、副总经理。
- 4、朱伟先生：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江财经学院会计学学士，硕士在读，高级会计师。曾获得2006年度“浙江省优秀注册会计师”荣誉称号；1993年至2008年，先后就职于宁波会计师事务所、宁波国信联合会计师事务所、江苏天衡会计师事务所宁波分所，历任项目经理、合伙人；2008年至2010年，任丽晶时代财务总监；2010年5月至今，任本公司董事、副总经理、财务总监。
- 5、李妙女士：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。杭州电子科技大学国际经济与贸易学士，堪培拉大学工商管理硕士。2005年至2010年，就职于丽晶时代；2010年 5月至今，任本公司董事、国内营销事业部总经理。
- 6、武亚军先生：1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年获得清华大学工程力学学士学位，1994 年获得北京大学管理科学硕士学位，1999 年获得北京大学经济学博士学位，在美国及欧洲多所大学作过短期访问学者或进行合作研究，曾任中国环境与发展合作委员会环境经济工作组学术秘书。现任北京大学光华管理学院战略管理系副教授，兼任北京大学光华管理学院华人企业管理研究中心副主任、北京大学管理案例研究中心研究员。
- 7、梁上上先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。清华大学法学院教授，博士生导师。主要研究民商法学、法律方法论，兼任中国商法研究会常务理事等职。1994 年获得杭州大学法律系经济法学学士学位，1997 年获得中国社会科学院研究生院法学系经济法学硕士学位，2004 获得清华大学法学院民商法学博士学位。2008 年至 2010 年，赴美国哥伦比亚大学进行学术访问。1997 年至2013 年，在浙江大学法学院工作，先后担任助教、讲师、副教授与教授；2008年遴选为博士生导师，招收博士生；2010 年至 2013 年，担任浙江大学法学院副院长。2013 年至今，任清华大学法学院教授、博士生导师。
- 8、易颜新先生：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。杭州电子科技大学会计学院教授，会计学博士，硕士生导师，财务管理系主任，中国非执业注册会计师，浙江省管理会计咨询专家，浙江省总会计师协会学术部副主任。主要从事财务管理、管理会计的教学与研究工作，研究方向：财务管理、管理会计、作业成本管理。主讲研究生和本科生课程：管理会计理论与实务、财务管理、成本管理会计、高级财务管理等。在《南开管理评论》、《经济管理》、《当代经济科学》、《财务与会计》、《财会研究》、《财会通讯》等国内外学术刊物发表学术论文 40余篇，出版专著 1 部、教材 4 部。曾参加国家自然科学基金 1 项，主持省部级项目 4 项、参加 5 项；主持厅局级项目 6 项、参加 3 项。

9、徐强国先生：1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江工商大学财务与会计学院教授。1984 年获得杭州商学院会计学学士学位，2007 年获得天津财经大学会计学博士学位。1984 年至 2010 年，于天津商业大学商学院财务管理系工作，曾任讲师、副教授、教授、系主任等工作。2010 年至今，担任浙江工商大学财务与会计学院教授。

(二) 监事会成员

1、徐波先生：1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。宁波大学通信与信息系统硕士。2013 年 6 月至今，任本公司信息中心经理。

2、沈意达女士，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。上海交通大学国际经济与贸易本科学历。2002 年至 2010 年，就职于丽晶时代；2010 年 5 月至今，任本公司国际营销事业部副总经理。

3、胡玉珍女士，1985 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，宁波大学毕业。2010 年 11 月至 2012 年 12 月就职于上海泽恩企业管理有限公司，任猎头顾问，2013 年 3 月至 2014 年 6 月就职于贝发集团，任人力资源主管，2014 年 7 月起至今就职于本公司，任公司行政人事经理。

(三) 高级管理人员

1、项乐宏先生：本公司总经理，简历同上。

2、李响先生：本公司副总经理，简历同上。

3、朱伟先生：本公司副总经理，财务总监，简历同上。

4、孙海光先生：1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工业大学本科学历。1999 年至 2003 年，就职于 SGS 宁波通标准技术服务有限公司，任高级检验工程师；2003 至 2006 年，就职于必维国际检验集团（Bureau Veritas），任宁波区域主管；2006 年至 2010 年，就职于北京 IM 商贸咨询有限公司，任质量总监；2011 年 1 月至今，就职于本公司，现任公司副总经理。

5、郑祥明先生：1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京工业大学工学博士。1993 年至 2005 年任湖北汽车工业学院材料工程系教师；1998 年任模具教研室主任；2000 年被评为东风汽车公司“后备学科带头人”；2003 年至 2005 年，任湖北汽车工业学院材料工程系副主任，主管教学工作；2003 年 12 月被聘为副教授、湖北汽车工业学院学术委员会委员、武汉科技大学硕士研究生导师；2006 年 1 月至 2016 年 10 月任宁波工程学院机械学院教师，太原理工大学硕士研究生兼职导师；2006 年入选宁波市 4321 人才工程、浙江省 151 人才工程；2008 年被评为宁波工程学院中青年学科带头人；2010 年 2 月至 2016 年 10 月任本公司技术顾问；2016 年 11 月至今，任本公司总工程师；2017 年 4 月至今，兼任公司副总经理。

6、傅凌志先生：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中南财经政法大学法学学士。2001 年至 2002 年任湖北天发股份有限公司法务专员；2002 年至 2006 年任宁波波导股份有限公司法务专员；2006 年至 2008 年任维科控股集团股份有限公司法务专员；2008 年至 2009 年任浙江蓝泓律师事务所律师；2009 年至 2015 年任浙江和义观达律师事务所律师、合伙人；2016 年 1 月至今，任本公司董事会秘书，兼任法务部总经理。

7、顾朝丰先生：1978 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，苏州大学本科学历。2000 年 7 月至 2001 年 7 月，就职于江苏舜天国际集团无锡森鑫工具公司，任品质负责人，2001 年 9 月至 2017 年 6 月，就职于宝时得科技（中国）有限公司，担任工厂总经理职务。2017 年 7 月起至今，就职于本公司。

8、张信先生，1985 年出生，中国籍，无境外永久居住权，研究生学历，CFA（特许金融分析师）。2008 年毕业于清华大学，取得法学、经济学双学士学位；2010 年毕业于浙江大学，取得金融学硕士学位。2010 年 7 月至 2013 年 10 月任职于国泰君安证券投资银行部，担任高级经理职务；2013 年 11 月至 2015 年 2 月任职于平安证券创新投行部，担任高级业务总监；2015 年 3 月至 2018 年 7 月任职于国泰君安证券投资银行部，担任业务董事、保荐代表人；2018 年 10 月至今任公司副总经理。

9、陈英先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居住权；南昌大学机械电子工程专业，菲律宾太历国立大学工商管理硕士。2008 年 10 月至 2013 年 4 月，就职于浙江安露清洗剂有限公司，任供应链中心总监；2013 年 5 月至 2017 年 11 月就职于中宇建材集团有限公司，任供应链中心总监；2017 年 12 月起，就职于乐歌人体工学科技股份有限公司，任供应链总监；2018 年 10 月至 2019 年 3 月任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
项乐宏	宁波丽晶电子有限公司	执行董事	1998年12月04日		否
项乐宏	丽晶（香港）国际有限公司	董事	2002年01月11日		否
姜艺	宁波丽晶电子有限公司	总经理	2016年11月15日		否
姜艺	宁波聚才投资有限公司	执行董事	2010年03月02日		否
在股东单位任职情况的说明	项乐宏先生担任丽晶电子的执行董事、担任丽晶国际的董事；姜艺女士担任丽晶电子的总经理、担任聚才投资的执行董事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜艺	宁波芯健半导体有限公司	监事	2014年03月11日		否
易颜新	杭州电子科技大学	教授	2015年06月23日		是
易颜新	上海华峰超纤材料股份有限公司	独立董事	2016年03月25日		是
易颜新	温州宏丰电工合金股份有限公司	独立董事	2016年08月15日		是
易颜新	浙江大元泵业股份有限公司	独立董事	2016年02月05日		是
易颜新	浙江鸿禧能源股份有限公司	独立董事	2016年03月25日		是
梁上上	清华大学	教授	2013年09月12日		是
梁上上	日照港股份有限公司	独立董事	2017年08月01日		是
梁上上	北京康拓红外技术股份有限公司	独立董事	2017年09月29日		是
梁上上	北京兆易创新科技股份有限公司	独立董事	2018年12月18日		是
武亚军	北京大学光华管理学院	副教授	2002年07月15日		是

武亚军	江苏峰业科技环保集团股份有限公司	独立董事	2017年11月08日		是
徐强国	浙江工商大学	教授	2010年06月30日		是
徐强国	香飘飘股份有限公司	独立董事	2016年06月28日		是
徐强国	国盛金控集团股份有限公司	独立董事	2015年06月30日		是
徐强国	浙江圣达生物药业有限公司	独立董事	2016年12月13日		是
徐强国	浙江仙通橡塑股份有限公司	独立董事	2013年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序。公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据。董事、监事和高级管理人员报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因素确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况。公司现任董事、监事、高级管理人员共18人，报告期内一名监事离任，2018年实际共支付635.63万元。董事、监事、高级管理人员的薪酬及独立董事津贴均已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
项乐宏	董事长、总经理	男	48	现任	83.82	否
姜艺	副董事长、美国乐歌总经理	女	45	现任	83.77	否
李响	董事、副总经理	男	34	现任	30.27	否
朱伟	董事、副总经理、财务总监	男	48	现任	36.72	否
李妙	董事、国内营销事业部总经理	女	37	现任	28.31	否

梁上上	独立董事	男	48	现任	8	否
武亚军	独立董事	男	51	现任	8	否
易颜新	独立董事	男	47	现任	8	否
徐强国	独立董事	男	55	现任	8	否
徐波	监事会主席	男	32	现任	15.26	否
沈意达	监事	女	39	现任	46.79	否
胡玉珍	监事	女	34	现任	13.71	否
吴丽芳	监事	女	34	离任	21.03	否
郑祥明	副总经理	男	48	现任	50.52	否
顾朝丰	副总经理		41	现任	55.64	
孙海光	副总经理	男	43	现任	31.94	否
傅凌志	董事会秘书、 法务部总经理	男	40	现任	30.51	否
张信	副总经理	男	34	现任	29.46	否
陈英	副总经理	男	47	现任	45.88	否
合计	--	--	--	--	635.63	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,117
主要子公司在职员工的数量（人）	416
在职员工的数量合计（人）	1,533
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,533
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	646
销售人员	183
技术人员	397
财务人员	24
管理人员	283
合计	1,533

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
大学本科	433
大专	170
高中及以下	909
合计	1,533

2、薪酬政策

报告期内，公司进一步完善薪酬制度和奖励办法，建立科学的考核体系。为充分调动员工的积极性，建立适应市场经济的激励约束机制，公司根据经营的实际情况，依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，制定了《乐歌人体工学科技股份有限公司绩效考核方案》，员工薪酬主要包括基本工资、绩效工资、奖金、社保、住房公积金、生活津贴等。公司实行销售人员薪酬与个人销售业绩挂钩，其他人员实行岗位与绩效工资相结合，并与企业效益挂钩，充分调动和激发公司员工的积极性、创造力，建立效率优先兼顾公平的价值分配体系，真正打造团队凝聚力，促进公司经营效益持续稳步增长。

3、培训计划

公司根据经营和管理的需要，制定人员招聘及培训计划，为此公司引进了专业培训机构及内部讲师定期对企业内部员工进行培训，并鼓励员工积极参加学历晋升、专业培训讲座、读书分享等，确保满足项目建设对专业人才的需求。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）股东与股东大会

公司严格按照《创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

（二）公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）董事与董事会

公司在《公司章程》《董事会议事规则》中规定规范、透明的董事选聘程序，并严格执行。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规制度开展工作，按时参加会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

（四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。监事会能够严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。

（五）关于相关利益者

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

（六）绩效评价与激励约束机制

董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展情况。

（七）独立董事履职情况

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和股东大会，对董事会议案行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2018 年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

（八）关于信息披露

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披

露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。2018年度公司信息披露的内部控制得到了有效执行。

(九) 投资者关系管理情况

投资者关系工作是一项长期、持续的重要工作，公司不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产独立

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

公司关联方目前持有部分商标，其已与公司签订《商标转让合同》，约定将相关商标所有权无偿转让给公司，相关转让登记手续正在办理中，预计最终完成转让不存在实质性障碍，该事项不会对公司的资产完整性构成实质影响。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

4、机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.25%	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn

2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.21%	2018 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	65.09%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.77%	2018 年 07 月 18 日	2018 年 07 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁上上	10	0	10	0	0	否	1
易颜新	10	0	10	0	0	否	2
武亚军	10	0	10	0	0	否	2
徐强国	10	0	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，也在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》规定的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。根据《公司章程》，各专门委员会成员全部由董事组成。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。各委员会均不存在提出异议的情形。

（一）审计委员会履职情况

公司审计委员会主要职责为：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，监督内部控制制度的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。审计委员会认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师在审计过程中，严谨客观、独立公允，严格按照中国注册会计师审计准则的要求开展审计工作，对公司2018年年度财务报告等进行了认真审查，按时完成了审计工作，出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正。

（二）战略委员会履职情况

公司战略委员会主要职责为：根据公司经营情况以及市场环境变化情况，定期对公司经营目标、中长期发展战略进行研究并提出建议；对《公司章程》规定的须经董事会批准的重大投、融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大交易项目研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查，并向董事会报告；董事会授权的其他的事项。根据《战略委员会工作细则》的相关要求，在确定公司发展规划、健全投资决策程序、加强决策科学性、完善公司治理结构方面积极发挥了战略委员会委员的作用。

（三）提名委员会履职情况

公司提名委员会主要职责为：研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会主要职责为：研究董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案；每年对董事和高级管理人员薪酬的决策程序是否符合规定、确定依据是否合理、是否损害公司和全体股东利益等进行检查，出具检查报告并提交董事会；制定公司股权激励计划的草案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司坚持按劳分配与责、权、利相结合，实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则，年度薪酬标准公开、公正、透明等三项基本原则，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。公司董事会薪酬与考核委员会具体负责对高管人员进行考核以及建议、确定年度薪酬分配。公司高管人员年度薪酬由基本薪酬、绩效收入两部分组成。根据职位重要性、所承担的责任、具体工作量、工作完成情况及市场薪资行情等因素确定，基本薪酬按月度发放，绩效收入按年度发放。公司的各项考核制度较为合理地把高级管理人员的工作业绩与其薪酬进行挂钩，提高了高级管理人员的积极性，同时高管薪酬的确定符合公司薪酬管理和业绩考评激励等制度的有关规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；3、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；4、公司内部控制环境无效；5、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；6、审计委员会和内部审计机构对财务报告的内部监督无效。重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施或无效；3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的，和财务报告相关的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的认定标准：1、缺乏民主决策程序或重大事项违反决策程序出现重大失误，给公司造成定量标准认定的重大损失；2、严重违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；3、关键管理人员或高级技术人员流失严重；4、媒体负面新闻频现，情况属实，造成重大社会影响；5、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成按定量标准认定的重大损失；6、已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改。重要缺陷：1、民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误，给公司造成定量标准认定的重要财产损失；2、违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；3、关键岗位业务人员流失严重；4、媒体出现负面新闻，波及局部区域；5、重要业务制度执行过程中存在较大缺陷；6、已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外，其他非财务报告相关的内部控制缺陷。</p>

定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq 税前利润的 5%，且绝对值超过或等于 500 万元；重要缺陷：税前利润的 1.5%\leq错报$<$税前利润的 5%； 200 万元\leq错报绝对值$<$500 万元；一般缺陷：错报$<$税前利润的 1.5%，且绝对值小于 200 万元</p>	<p>重大缺陷的认定标准：损失金额\geq销售额 2% ， 或受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：销售额 1%\leq损失金额$<$销售额的 2%；或受到省级以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；一般缺陷：销售额 0.5%\leq损失金额$<$销售额 1%；或受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZF10226 号
注册会计师姓名	凌燕、徐珍珍、吕潇华

审计报告正文

乐歌人体工学科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了乐歌人体工学科技股份有限公司（以下简称乐歌股份）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐歌股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

关键审计事项 该事项在审计中是如何应对的

（一）收入确认

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十二）。

于 2018 年度，公司确认的主营业务收入为人民币924,226,099.83元。公司对于销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，各业务模式收入确认时点不同。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- 4、根据业务模式，对收入进行查验，包括：针对天猫、京东自营店铺、亚马逊、ebay等线上平台收入，获取平台的后台交易数据，与账面记录进行核对；针对京东、苏宁、国美等线上委托代销客户，获取每月对账单并与账面记录进行核对；针对外销线下客户，与客户的贸易方式主要为FOB，对账面收入进行复核，检查收入金额是否与订单相符，检查提单日期是否属于本会计期间，检查客户回款金额及回款对方单位是否相符，核对账面外销收入与海关函证记录；针对内销线下客户，检查发货单、发票及客户的签收单，确认账面收入记录金额是否准确，是否记录在正确的会计期间；

5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

乐歌股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括乐歌股份2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估乐歌股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐歌股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所 中国注册会计师：凌燕

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：徐珍珍

中国注册会计师：吕潇华

中国·上海 二〇一九年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,986,951.65	319,346,443.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,350,562.00	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	72,445,177.68	77,080,042.20
其中：应收票据	2,038,727.48	8,642,435.00
应收账款	70,406,450.20	68,437,607.20
预付款项	9,892,133.04	9,544,246.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,718,424.43	13,258,926.94
其中：应收利息	8,309,122.51	3,465,763.88
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	172,029,944.69	169,005,042.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	259,244,267.70	166,634,179.03

流动资产合计	778,667,461.19	754,868,880.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	8,302,388.73	8,540,166.48
投资性房地产	1,308,966.38	1,623,369.59
固定资产	225,710,389.92	229,078,348.64
在建工程	54,419,966.48	31,094,413.03
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,358,678.02	53,979,701.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,828,541.19	866,278.05
递延所得税资产	9,349,396.18	10,451,200.52
其他非流动资产	29,857,255.23	6,386,998.44
非流动资产合计	388,135,582.13	342,020,475.99
资产总计	1,166,803,043.32	1,096,889,356.51
流动负债：		
短期借款	112,756,571.00	123,137,307.99
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,813,500.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	191,181,495.50	169,445,508.81
预收款项	14,072,972.75	23,644,918.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,748,574.49	21,702,721.83
应交税费	8,127,434.50	12,946,658.24

其他应付款	24,423,125.29	4,345,750.31
其中：应付利息	109,732.01	251,563.73
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	423,123,673.53	355,222,865.65
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,991,797.47	3,339,467.31
递延所得税负债	1,893,879.61	1,031,438.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,885,677.08	54,370,905.78
负债合计	428,009,350.61	409,593,771.43
所有者权益：		
股本	87,395,800.00	86,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,274,742.69	313,818,451.75
减：库存股	20,378,680.00	
其他综合收益	-87,561.59	-1,721,711.18
专项储备		
盈余公积	42,732,053.93	34,705,969.44

一般风险准备		
未分配利润	286,858,025.72	254,493,202.53
归属于母公司所有者权益合计	738,794,380.75	687,295,912.54
少数股东权益	-688.04	-327.46
所有者权益合计	738,793,692.71	687,295,585.08
负债和所有者权益总计	1,166,803,043.32	1,096,889,356.51

法定代表人：项乐宏

主管会计工作负责人：朱伟

会计机构负责人：梅智慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,440,468.10	249,820,483.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,350,562.00	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	207,395,983.39	182,792,884.74
其中：应收票据	2,038,727.48	8,642,435.00
应收账款	205,357,255.91	174,150,449.74
预付款项	13,718,539.05	8,205,311.27
其他应收款	83,501,089.61	44,165,138.91
其中：应收利息	8,309,122.51	3,465,763.88
应收股利		
存货	95,464,848.80	116,087,599.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	248,043,791.30	165,476,366.00
流动资产合计	811,915,282.25	766,547,784.06
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	175,076,871.77	172,986,374.15
投资性房地产	1,308,966.38	1,623,369.59

固定资产	126,679,466.75	66,835,892.47
在建工程	53,725,587.38	27,628,643.32
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,318,924.45	16,241,800.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,453,069.52	614,631.44
递延所得税资产	5,593,779.03	8,231,212.33
其他非流动资产	29,479,955.92	4,723,507.41
非流动资产合计	421,636,621.20	298,885,431.17
资产总计	1,233,551,903.45	1,065,433,215.23
流动负债：		
短期借款	92,967,220.12	102,227,867.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	924,500.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	239,918,793.35	143,674,733.37
预收款项	9,033,204.81	10,623,487.90
应付职工薪酬	16,187,230.50	19,181,655.73
应交税费	5,322,309.40	1,520,952.59
其他应付款	54,309,619.27	46,477,654.41
其中：应付利息	109,732.01	109,732.01
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	468,662,877.45	323,706,351.99
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,327,586.73	2,562,120.98
递延所得税负债	1,893,879.61	1,031,438.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,221,466.34	53,593,559.45
负债合计	472,884,343.79	377,299,911.44
所有者权益：		
股本	87,395,800.00	86,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,129,900.43	313,673,609.49
减：库存股	20,378,680.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,732,053.93	34,705,969.44
未分配利润	308,788,485.30	253,753,724.86
所有者权益合计	760,667,559.66	688,133,303.79
负债和所有者权益总计	1,233,551,903.45	1,065,433,215.23

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	946,775,935.21	747,830,821.99
其中：营业收入	946,775,935.21	747,830,821.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	898,297,683.14	687,663,370.68
其中：营业成本	528,316,963.07	395,646,966.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,654,399.59	6,575,934.38
销售费用	265,375,530.32	189,794,847.69
管理费用	61,303,350.72	47,382,089.62
研发费用	34,706,442.25	27,192,198.40
财务费用	-4,272,354.33	16,294,240.54
其中：利息费用	3,659,184.14	5,102,100.53
利息收入	4,123,443.38	4,792,277.26
资产减值损失	5,213,351.52	4,777,093.57
加：其他收益	3,419,278.11	2,466,064.77
投资收益（损失以“-”号填列）	9,545,186.20	465,910.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,777.75	-232,864.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,462,938.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-614,055.90	17,189.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,365,722.48	63,116,616.18
加：营业外收入	10,344,925.73	9,764,302.09
减：营业外支出	1,092,067.10	1,290,278.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,618,581.11	71,590,639.86
减：所得税费用	10,028,034.01	8,763,184.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,590,547.10	62,827,454.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,590,547.10	62,827,454.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	57,590,907.68	62,827,782.33
少数股东损益	-360.58	-327.46

六、其他综合收益的税后净额	1,634,149.59	-2,931,856.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,634,149.59	-2,931,856.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,634,149.59	-2,931,856.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,634,149.59	-2,931,856.35
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	59,224,696.69	59,895,598.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,225,057.27	59,895,925.98
归属于少数股东的综合收益总额	-360.58	-327.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.67	0.95
（二）稀释每股收益	0.67	0.95

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：项乐宏

主管会计工作负责人：朱伟

会计机构负责人：梅智慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	781,555,994.19	635,528,250.44
减：营业成本	555,124,275.77	455,459,742.17
税金及附加	5,773,570.83	4,064,788.25
销售费用	69,964,684.70	61,097,432.23
管理费用	49,112,488.22	33,289,281.70
研发费用	32,791,214.85	23,807,787.56
财务费用	-10,608,570.71	13,926,886.86
其中：利息费用	3,055,057.94	5,925,212.89
利息收入	2,802,229.61	5,615,389.62
资产减值损失	8,950,171.65	8,588,744.61
加：其他收益	2,502,834.25	2,466,064.77
投资收益（损失以“-”号填列）	9,441,147.84	465,910.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,777.75	-232,864.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	426,062.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-595,235.49	17,189.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,222,967.48	38,242,751.93
加：营业外收入	9,959,240.24	9,394,748.33
减：营业外支出	582,697.59	1,023,016.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,599,510.13	46,614,484.11
减：所得税费用	11,338,665.20	5,563,399.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,260,844.93	41,051,085.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,260,844.93	41,051,085.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的		

其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	80,260,844.93	41,051,085.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.93	0.62
（二）稀释每股收益	0.93	0.62

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	864,190,938.76	663,345,627.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	61,856,697.99	42,396,809.37
收到其他与经营活动有关的现金	18,090,877.34	17,698,993.56
经营活动现金流入小计	944,138,514.09	723,441,430.88
购买商品、接受劳务支付的现金	497,555,347.00	361,177,476.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	166,384,524.12	151,848,581.23
支付的各项税费	32,767,837.20	24,565,086.46
支付其他与经营活动有关的现金	151,312,787.01	118,479,659.63
经营活动现金流出小计	848,020,495.33	656,070,803.56
经营活动产生的现金流量净额	96,118,018.76	67,370,627.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	525,500,000.00	13,200,000.00
取得投资收益收到的现金	7,048,882.54	698,774.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,778,820.15	378,811.94
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	1,084,464.90	1,463,211.00
投资活动现金流入小计	535,412,167.59	15,740,797.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,850,611.76	107,520,069.65
投资支付的现金	646,686,144.80	174,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	689,934.62	
投资活动现金流出小计	699,226,691.18	281,720,069.65
投资活动产生的现金流量净额	-163,814,523.59	-265,979,271.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,378,680.00	311,327,735.84

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	180,022,076.00	364,483,586.39
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,700,000.00	23,585,800.00
筹资活动现金流入小计	208,100,756.00	699,397,122.23
偿还债务支付的现金	188,094,762.20	348,517,519.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,001,186.37	5,179,713.24
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	9,272,264.17	19,227,439.24
筹资活动现金流出小计	218,368,212.74	372,924,672.08
筹资活动产生的现金流量净额	-10,267,456.74	326,472,450.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,461,757.76	-3,632,906.65
五、现金及现金等价物净增加额	-74,502,203.81	124,230,899.00
加：期初现金及现金等价物余额	225,549,567.64	101,318,668.64
六、期末现金及现金等价物余额	151,047,363.83	225,549,567.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	775,976,729.44	567,097,311.70
收到的税费返还	61,207,389.72	42,203,223.21
收到其他与经营活动有关的现金	17,797,136.16	66,316,813.77
经营活动现金流入小计	854,981,255.32	675,617,348.68
购买商品、接受劳务支付的现金	512,534,261.28	495,465,645.57
支付给职工以及为职工支付的现金	131,844,509.29	88,278,997.98
支付的各项税费	11,980,623.17	16,796,164.04
支付其他与经营活动有关的现金	115,472,638.43	84,209,066.62
经营活动现金流出小计	771,832,032.17	684,749,874.21
经营活动产生的现金流量净额	83,149,223.15	-9,132,525.53

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	503,500,000.00	13,200,000.00
取得投资收益收到的现金	6,832,815.88	698,774.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,921,305.35	365,811.94
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	13,212,422.11	10,569,844.64
投资活动现金流入小计	526,466,543.34	24,834,431.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,216,045.61	42,118,944.89
投资支付的现金	617,216,577.83	183,146,781.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	52,437,799.14	500,000.00
投资活动现金流出小计	716,870,422.58	225,765,726.43
投资活动产生的现金流量净额	-190,403,879.24	-200,931,294.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,378,680.00	311,327,735.84
取得借款收到的现金	146,188,720.00	312,212,787.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,200,000.00	30,888,945.24
筹资活动现金流入小计	206,767,400.00	654,429,469.07
偿还债务支付的现金	154,243,343.00	292,111,460.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,255,022.95	4,900,991.15
支付其他与筹资活动有关的现金	20,146,833.82	3,526,334.40
筹资活动现金流出小计	194,645,199.77	300,538,785.55
筹资活动产生的现金流量净额	12,122,200.23	353,890,683.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,293,260.01	-1,174,991.55
五、现金及现金等价物净增加额	-93,839,195.85	142,651,871.48
加：期初现金及现金等价物余额	189,808,072.49	47,156,201.01
六、期末现金及现金等价物余额	95,968,876.64	189,808,072.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	86,000,000.00				313,818,451.75			-1,721,711.18		34,705,969.44		254,493,202.53	-327.46	687,295,585.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	86,000,000.00				313,818,451.75			-1,721,711.18		34,705,969.44		254,493,202.53	-327.46	687,295,585.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,395,800.00				28,456,290.94	20,378,680.00	1,634,149.59		8,026,084.49		32,364,823.19	-360.58	51,498,107.63	
（一）综合收益总额							1,634,149.59				57,590,907.68	-360.58	59,224,696.69	
（二）所有者投入和减少资本	1,395,800.00				28,456,290.94	20,378,680.00								9,473,410.94
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,395,800.00				28,456,290.94	20,378,680.00								9,473,410.94
4. 其他														
（三）利润分配									8,026,084.49		-25,226,084.49			-17,200,000.00

1. 提取盈余公积									8,026,084.49			-8,026,084.49		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-17,200,000.00		-17,200,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	87,395,800.00				342,274,742.69	20,378,680.00	-87,561.59		42,732,053.93			286,858,025.72	-688.04	738,793,692.71

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	64,500,000.00				44,835,055.54		1,210,145.17		30,600,860.93		195,770,528.71		336,916,590.35
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	64,500,000.00			44,835,055.54		1,210,145.17		30,600,860.93		195,770,528.71		336,916,590.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,500,000.00			268,983,396.21		-2,931,856.35		4,105,108.51		58,722,673.82	-327.46	350,378,994.73
（一）综合收益总额						-2,931,856.35				62,827,782.33	-327.46	59,895,598.52
（二）所有者投入和减少资本	21,500,000.00			268,983,396.21								290,483,396.21
1. 所有者投入的普通股	21,500,000.00			268,983,396.21								290,483,396.21
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								4,105,108.51		-4,105,108.51		
1. 提取盈余公积								4,105,108.51		-4,105,108.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	86,000,000.00				313,818,451.75	-1,721,711.18		34,705,969.44		254,493,202.53	-327.46	687,295,585.08	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,000,000.00				313,673,609.49				34,705,969.44	253,753,724.86	688,133,303.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,000,000.00				313,673,609.49				34,705,969.44	253,753,724.86	688,133,303.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,395,800.00				28,456,290.94	20,378,680.00			8,026,084.49	55,034,760.44	72,534,255.87
（一）综合收益总额										80,260,844.93	80,260,844.93
（二）所有者投入和减少资本	1,395,800.00				28,456,290.94	20,378,680.00					9,473,410.94

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,395,800.00			28,456,290.94	20,378,680.00					9,473,410.94
4. 其他										
(三) 利润分配								8,026,084.49	-25,226,084.49	-17,200,000.00
1. 提取盈余公积								8,026,084.49	-8,026,084.49	
2. 对所有者（或股东）的分配									-17,200,000.00	-17,200,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	87,395,800.00			342,129,900.43	20,378,680.00			42,732,053.93	308,788,485.30	760,667,559.66

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益		利润	益合计	
一、上年期末余额	64,500,000.00				44,690,213.28				30,600,860.93	216,807,748.31	356,598,822.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	64,500,000.00				44,690,213.28				30,600,860.93	216,807,748.31	356,598,822.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,500,000.00				268,983,396.21				4,105,108.51	36,945,976.55	331,534,481.27
（一）综合收益总额										41,051,085.06	41,051,085.06
（二）所有者投入和减少资本	21,500,000.00				268,983,396.21						290,483,396.21
1. 所有者投入的普通股	21,500,000.00				268,983,396.21						290,483,396.21
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,105,108.51	-4,105,108.51	
1. 提取盈余公积									4,105,108.51	-4,105,108.51	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	86,000,000.00				313,673,609.49				34,705,969.44	253,753,724.86	688,133,303.79

三、公司基本情况

乐歌人体工学科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为宁波乐歌视讯科技股份有限公司，系于2010年6月23日在原宁波丽晶时代电子线缆有限公司基础上整体变更，由宁波丽晶电子有限公司、丽晶（香港）国际有限公司、宁波聚才投资有限公司等3位法人股东和寇光武等15位自然人股东共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91330200736952581D。

根据公司2016年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2045号文核准，公司向社会公开发行2,150万股人民币普通股（A股），增加股本人民币21,500,000.00元。

截止2018年12月31日，本公司注册资本为人民币8,739.58万元，股本为8,739.58万股（每股一元）。法定代表人：项乐宏，注册地：宁波市鄞州经济开发区启航南路588号（鄞州区瞻岐镇）。

公司所属行业为人体工学行业，按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2013年修订），公司所处行业可归属于“C21家具制造业”，经营范围：升降桌、升降台、各种新型办公系统和设备、功能家具及部件、健身器材、新型平板电视支架、平板电视结构模组、显示器支架、医疗器械（需专项许可的除外）、护理和康复设备、车库架、车载架、各种新型承载装置、精密模具及精密结构件的研发、设计、制造、加工、批发和零售；手机、电脑、汽车、相机的配件及装饰件批发和零售；工业厂房的租赁；自营和代理货物和技术的进出口（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

本公司的实际控制人为项乐宏、姜艺夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月19日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

宁波丽晶数码科技有限公司

沃美特（香港）有限公司

浙江乐歌智能驱动科技有限公司

美国乐歌有限公司

宁波乐歌信息技术有限公司

乐歌人体工学（越南）有限公司

乐歌株式会社

6475 Las Positas, LLC

乐歌人体工学（菲律宾）有限公司

福来思博人体工学有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、应收款项坏账准备”、“五、16、固定资产”、“五、28、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

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的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额前五名；
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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款）。	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合 2: 其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

无。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期

股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制

个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-39年	0%、5%	5.00%-2.44%
机器设备	年限平均法	5年-10年	0%、5%	20.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	4年-8年	0%、5%	25.00%-11.88%
电子设备及其他	年限平均法	3年-5年	0%、5%	33.33%-19.00%

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

注：除子公司乐歌人体工学（越南）有限公司残值率为0%外，其余公司残值率为5%。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

(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。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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：

项目	预计使用寿命	依据
电脑软件	5年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：本公司境外子公司拥有永久使用权的土地使用权，本公司将其判断为使用寿命不确定的无形资产。

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，应当按照会计估计变更进行处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费、咨询费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

- (1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (2) 其他长期待摊费用在实际可受益年限内平均摊销，如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认

的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

（1）销售商品收入确认和计量的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）销售商品收入确认和计量的具体判断标准：

内销：对于网络直营销售，于商品发出且退货期结束时确认收入；对于委托代销销售，于收到代销商对账单时确认收入；对

于其他买断式销售，于商品发出且经客户签收时确认收入。

外销：对于网络直营销售，于商品发出且退货期结束时确认收入；对于委托代销销售，于收到代销商对账单时确认收入；对以FOB、CIF方式进行线下交易的客户，根据合同约定将货物报关、于离港并取得提单时确认收入；对以FCA方式进行的线下交易客户，根据合同约定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人时确认收入；对以Ex Works方式进行的线下交易，在所在地或其他指定的地点将货物交给买方处置时确认收入；对于其他买断式销售，于商品发出且经客户签收时确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的一般原则：

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

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

(2) 具体原则：

- ①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	第三届董事会第二十二次会议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 72,445,177.68 元，上期金额 77,080,042.20 元；应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 191,181,495.50 元，上期金 169,445,508.81 元；调增“其他应收款”本期金额 8,309,122.51 元，上期金额 3,465,763.88 元；调增“其他应付款”本期金额 109,732.01 元，上期金额 251,563.73 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	第三届董事会第二十二次会议	调减“管理费用”本期金额 34,706,442.25 元，上期金额 27,192,198.40 元，重分类至“研发费用”。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、6%、12%、16%、17%、19%、20%、22%(根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%的税率调整为16%。子公司宁波乐

		歌信息技术有限公司所销售的软件产品增值税销项税税率为 17%（自 2018 年 5 月 1 日起为 16%），所提供的软件维护服务业务增值税销项税税率为 6%。本公司及其余国内子公司内销产品增值税销项税税率为 17%（自 2018 年 5 月 1 日起为 16%），出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。子公司乐歌人体工学（越南）有限公司加工制造业产品出口免征增值税。子公司乐歌人体工学（菲律宾）有限公司增值税税率为 12%；子公司美国乐歌有限公司在英国地区销售产品增值税税率为 20%，在德国地区销售产品增值税税率为 19%，在法国地区销售产品增值税税率为 20%，在意大利地区销售产品增值税税率为 22%；子公司乐歌株式会社按当地税收政策，因上上年度的应纳税销售额在 1,000 万日元以下，2018 年度免除消费税纳税义务；子公司福来思博人体工学有限公司、沃美特（香港）有限公司、6475 Las Positas, LLC、乐歌人体工学（菲律宾）有限公司在报告期内未发生增值税纳税业务。）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	6.5%、8.84%、10%、15%、16.5%、20%、21%、21.88%、25%、30%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
乐歌人体工学科技股份有限公司	15%
宁波丽晶数码科技有限公司	25%
沃美特（香港）有限公司	子公司沃美特（香港）有限公司按注册地法律计缴利得税，适用税率 16.5%，申请离岸免税后 2018 年度在香港无应税收入
浙江乐歌智能驱动科技有限公司	25%
美国乐歌有限公司	美国企业所得税分为联邦税与州税，联邦税为 21%。美国乐歌有限公司位于加利福尼亚州，州税税率为 8.84%，按年度申报，当企业应纳税所得额小于或等于零时，企业需要缴纳固定的 800 美元，企业应纳税所得额大于零时，按税率正常

	缴纳。美国乐歌有限公司下属田纳西州分公司，无需缴纳联邦税，州税税率为 6.5%，当企业应纳税所得额小于或等于零时，企业需要缴纳固定的 100 美元，企业应纳税所得额大于零时，按税率正常缴纳。美国乐歌有限公司的德国亚马逊店铺所得税适用税率 15%。
宁波乐歌信息技术有限公司	宁波乐歌信息技术有限公司 2018 年符合小微企业税收减免政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；
乐歌人体工学（越南）有限公司	乐歌人体工学（越南）有限公司按注册地法律计缴利得税，自企业投资预案开始有营业收入第一年起连续计算的 15 年内税率为 10%，超过此期限，依注册地现行规定之税率计算，2018 年度适用税率 10%。且子公司乐歌人体工学（越南）有限公司享有 4 年免营业所得税及继续 9 年减半的税收优惠——自投资预案第一年有获利开始计算（只接受亏损 3 年，第 4 年无论盈亏，皆开始计入免税期间）；
乐歌株式会社	子公司乐歌株式会社适用日本法人税，资本金不足一亿日元且 2018 年度所得金额不足 800 万日元，适用基本税率为 15.00%，但日本实行地方自治，各地在《地方税法》规定的税率幅度之内有自行选择适用地方企业所得税税率的权限，因此实际税负因地而异。子公司乐歌株式会社 2018 年度考虑地方标准税率之后的综合实质税率（中央+地方）为 21.88%；
6475 Las Positas, LLC	美国企业所得税分为联邦税与州税，联邦税为 21%。6475 Las Positas, LLC 位于加利福尼亚州，州税税率为 8.84%，按年度申报，当企业应纳税所得额小于或等于零时，企业需要缴纳固定的 800 美元，企业应纳税所得额大于零时，按税率正常缴纳。州税税率为 6.5%，当企业应纳税所得额小于或等于零时，企业需要缴纳固定的 100 美元，企业应纳税所得额大于零时，按税率正常缴纳。
乐歌人体工学（菲律宾）有限公司	乐歌人体工学（菲律宾）有限公司企业所得税适用税率 30%，自营业的第 4 个应税年度起须缴纳相当于总收入百分之二的最低公司所得税；
福来思博人体工学有限公司	16.50%

2、税收优惠

根据国科火字〔2017〕209 号、212 号复函，公司于 2017 年通过了高新技术企业认定，有效期三年，因此，公司 2018 年企业所得税减按 15% 计征。

子公司乐歌人体工学（越南）有限公司享有 4 年免营业所得税及继续 9 年减半的税收优惠——自投资预案第一年有获利开始计算（只接受亏损 3 年，第 4 年无论盈亏，皆开始计入免税期间）。

子公司乐歌株式会社按当地税收政策，因上上年度的应征税销售额在 1,000 万日元以下，2018 年度免除消费税纳税义务。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	431,364.07	137,449.66
银行存款	234,006,713.75	318,900,565.12
其他货币资金	11,548,873.83	308,428.76
合计	245,986,951.65	319,346,443.54
其中：存放在境外的款项总额	75,071,765.69	63,306,257.52

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,515,192.08	7,411.00
信用证保证金	1,729,461.12	
履约保证金	5,000.00	5,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	85,000,000.00	93,784,464.90
远期结售汇保证金	689,934.62	
合计	94,939,587.82	93,796,875.90

(1) 截止2018年12月31日，本公司从中国进出口银行宁波分行取得长期借款50,000,000.00元，并由宁波银行股份有限公司大嵩支行为本公司向中国进出口银行宁波分行开具保函。为申请开具该保函，本公司将金额为50,000,000.00元的定期存单质押给宁波银行股份有限公司大嵩支行；

(2) 截止2018年12月31日，子公司沃美特（香港）有限公司以25,000,000.00元定期存单质押，向永丰商业银行银行股份有限公司取得短期借款2,883,400.00美元；

(3) 截止2018年12月31日，本公司将10,000,000.00元人民币定期存单质押，从交通银行股份有限公司宁波分行开立银行承兑汇票9,883,647.25元；

(4) 截止2018年12月31日，本公司向宁波银行股份有限公司明州支行申请开立银行承兑汇票14,481,961.01元，存入保证金2,896,392.20元，同时由子公司宁波丽晶数码科技有限公司提供担保；

(5) 截止2018年12月31日，本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行申请开立银行承兑汇票12,614,450.48元，存入保证金2,610,813.58元，同时由子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司提供担保；

(6) 截止2018年12月31日，子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司向招商银行股份有限公司宁波分行申请开立银行承兑汇票1,941,185.87元，存入保证金2,000,569.62元；

(7) 截止2018年12月31日，子公司沃美特（香港）有限公司向永丰商业银行银行股份有限公司存入保证金87,920.00欧元，为其远期结汇业务作担保；

(8) 截止2018年12月31日，本公司为向交通银行股份有限公司宁波分行申请开具银行承兑汇票存入7,416.68元的保证金存款；

(9) 截止2018年12月31日，本公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行合作开展融e购网上平台销售，并向中国工商

银行股份有限公司宁波东门支行存入5,000.00元履约保证金；

(10) 截止2018年12月31日，子公司乐歌人体工学（越南）有限公司向中国银行股份有限公司胡志明市支行申请开立信用证252,002.22美元，存入保证金252,002.22美元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,350,562.00	
衍生金融资产	1,350,562.00	
合计	1,350,562.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,038,727.48	8,642,435.00
应收账款	70,406,450.20	68,437,607.20
合计	72,445,177.68	77,080,042.20

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	251,000.00	
商业承兑票据	1,787,727.48	8,642,435.00
合计	2,038,727.48	8,642,435.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

合计	0.00
----	------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,971,977.16	
合计	2,971,977.16	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5) 其他说明

截至2018年12月31日止，公司商业承兑汇票余额1,881,818.40元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备94,090.92元。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,439,528.82	94.90%	4,335,074.00	5.90%	69,104,454.82	70,832,916.21	94.87%	4,022,803.23	5.68%	66,810,112.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,950,343.30	5.10%	2,648,347.92	67.04%	1,301,995.38	3,831,999.08	5.13%	2,204,504.86	57.53%	1,627,494.22
合计	77,389,872.12	100.00%	6,983,421.92		70,406,450.20	74,664,915.29	100.00%	6,227,308.09		68,437,607.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	72,209,995.21	3,610,499.75	5.00%
1至2年	382,201.07	38,220.11	10.00%

2 至 3 年	106,873.18	32,061.95	30.00%
3 至 4 年	23,810.77	11,905.39	50.00%
4 至 5 年	371,308.94	297,047.15	80.00%
5 年以上	345,339.65	345,339.65	100.00%
合计	73,439,528.82	4,335,074.00	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析，详见应收账款坏账准备计提依据。

报告期内单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐融致新电子科技（天津）有限公司	3,254,988.44	1,952,993.06	60	预计收回风险较大
Scadlock LLC.	367,340.70	367,340.70	100	预计无法收回
HAUZEN CORP.	205,581.54	205,581.54	100	预计无法收回
Sumar International Inc.	122,432.62	122,432.62	100	预计无法收回
合计	3,950,343.30	2,648,347.92		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 756,113.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	7,400,923.35	9.56	370,046.17
第二名	7,271,414.15	9.4	363,570.71
第三名	6,430,870.35	8.31	321,543.52
第四名	5,819,198.95	7.52	290,959.95
第五名	5,143,402.19	6.65	257,170.11
合计	32,065,808.99	41.44	1,603,290.46

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,580,011.16	96.84%	9,493,453.71	99.47%
1 至 2 年	312,121.88	3.16%	50,793.00	0.53%
合计	9,892,133.04	--	9,544,246.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期内无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,475,520.26	14.92%
第二名	1,025,260.99	10.36%
第三名	959,512.82	9.70%
第四名	597,936.56	6.04%
第五名	485,000.00	4.90%
合计	4,543,230.63	45.92%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,309,122.51	3,465,763.88
其他应收款	9,409,301.92	9,793,163.06
合计	17,718,424.43	13,258,926.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,575,041.10	3,465,763.88
理财产品	2,734,081.41	
合计	8,309,122.51	3,465,763.88

2) 重要逾期利息

无重要逾期利息。

(2) 应收股利

1) 应收股利

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,413,997.75	100.00%	1,004,695.83	9.65%	9,409,301.92	10,739,115.22	100.00%	945,952.16	8.81%	9,793,163.06
合计	10,413,997.75	100.00%	1,004,695.83		9,409,301.92	10,739,115.22	100.00%	945,952.16		9,793,163.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	2,781,034.92	139,051.76	5.00%
1 至 2 年	641,742.60	64,174.26	10.00%
2 至 3 年	852,064.50	255,619.36	30.00%
3 至 4 年	446,637.77	223,318.89	50.00%
4 至 5 年	16,229.70	12,983.76	80.00%
5 年以上	309,547.80	309,547.80	100.00%
合计	5,047,257.29	1,004,695.83	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析，详见应收款项坏账准备计提依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 239,663.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	180,920.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,162,004.20	640,217.74
出口退税	5,366,740.46	6,457,933.07
保证金	2,864,515.42	2,247,138.62
代收代付款	158,742.22	299,483.24
备用金	507,161.47	611,850.61
其他	354,833.98	482,491.94
合计	10,413,997.75	10,739,115.22

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税	5,366,740.46	1 年以内	51.53%	

中华人民共和国北仑海关代保管款专户	保证金	610,000.00	1 年以内	5.86%	30,500.00
宁波市鄞州区滨海开发建设有限公司	保证金	527,860.00	1 年以内： 250,000.00 元； 3-4 年： 277,860.00 元	5.07%	151,430.00
ARROYO LIVERMORE BUSINESS PARK,L.P	保证金	334,924.16	1—2 年	3.22%	33,492.42
宁波融睿实业投资有限公司	保证金	310,370.00	1 年以内	2.98%	15,518.50
合计	--	7,149,894.62	--	68.66%	230,940.92

6)涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

无。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,430,821.92		48,430,821.92	56,151,542.39		56,151,542.39
在产品	5,764,472.08		5,764,472.08	10,851,426.82		10,851,426.82
库存商品	96,881,008.59	4,612,654.45	92,268,354.14	85,343,291.43	3,344,174.21	81,999,117.22
发出商品	25,442,070.07	613,260.83	24,828,809.24	19,214,506.82	186,081.98	19,028,424.84
委托加工物资	737,487.31		737,487.31	974,530.83		974,530.83
合计	177,255,859.97	5,225,915.28	172,029,944.69	172,535,298.29	3,530,256.19	169,005,042.10

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,344,174.21	3,475,603.92		2,207,123.68		4,612,654.45
发出商品	186,081.98	514,072.33		86,893.48		613,260.83
合计	3,530,256.19	3,989,676.25		2,294,017.16		5,225,915.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	1,285,882.26	3,695,909.10
预缴税金	830,528.66	1,537,814.66
理财产品	256,000,000.00	161,000,000.00
待抵扣进项税	796,374.30	330,407.85
待认证进项税	331,482.48	70,047.42
合计	259,244,267.70	166,634,179.03

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波浙东置业有限公司	8,540,166.48			-237,777.75						8,302,388.73	
小计	8,540,166.48			-237,777.75						8,302,388.73	
合计	8,540,166.48			-237,777.75						8,302,388.73	

其他说明

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,669,665.02	612,752.36		3,282,417.38
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,669,665.02	612,752.36		3,282,417.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,473,179.57	185,868.22		1,659,047.79

2.本期增加金额	302,147.67	12,255.54		314,403.21
(1) 计提或摊销	302,147.67	12,255.54		314,403.21
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,775,327.24	198,123.76		1,973,451.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	894,337.78	414,628.60		1,308,966.38
2.期初账面价值	1,196,485.45	426,884.14		1,623,369.59

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	225,710,389.92	229,078,348.64
合计	225,710,389.92	229,078,348.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	153,453,125.36	10,807,947.34	134,760,169.73	12,174,768.30	311,196,010.73
2.本期增加金额	2,461,562.11	478,314.14	16,098,467.62	856,395.47	19,894,739.34
(1) 购置		465,196.58	11,506,221.30	647,185.94	12,618,603.82
(2) 在建工程转入	371,473.32		4,020,907.30	41,747.91	4,434,128.53
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	2,090,088.79	13,117.56	571,339.02	167,461.62	2,842,006.99
3.本期减少金额			3,922,811.44	232,770.94	4,155,582.38
(1) 处置或报废			3,922,811.44	232,770.94	4,155,582.38
4.期末余额	155,914,687.47	11,286,261.48	146,935,825.91	12,798,392.83	326,935,167.69
二、累计折旧					
1.期初余额	21,682,220.51	7,613,549.27	46,804,566.45	6,017,325.86	82,117,662.09
2.本期增加金额	4,906,511.23	864,745.31	12,707,291.04	2,391,274.42	20,869,822.00
(1) 计提	4,810,958.69	861,933.33	12,621,161.89	2,309,109.63	20,603,163.54
(2) 外币报表折算差异	95,552.54	2,811.98	86,129.15	82,164.79	266,658.46
3.本期减少金额			1,541,573.92	221,132.40	1,762,706.32
(1) 处置或报废			1,541,573.92	221,132.40	1,762,706.32
4.期末余额	26,588,731.74	8,478,294.58	57,970,283.57	8,187,467.88	101,224,777.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	129,325,955.73	2,807,966.90	88,965,542.34	4,610,924.95	225,710,389.92
2.期初账面价值	131,770,904.85	3,194,398.07	87,955,603.28	6,157,442.44	229,078,348.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(6) 固定资产清理

无。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,419,966.48	31,094,413.03
合计	54,419,966.48	31,094,413.03

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨海三期厂房	51,635,622.41		51,635,622.41	27,150,720.80		27,150,720.80
在安装设备	1,770,732.71		1,770,732.71	3,833,824.40	79,164.59	3,754,659.81
装修费	978,000.00		978,000.00			
厂房附属工程	35,611.36		35,611.36	189,032.42		189,032.42

合计	54,419,966.48		54,419,966.48	31,173,577.62	79,164.59	31,094,413.03
----	---------------	--	---------------	---------------	-----------	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		3,833,824.40	2,263,445.49	4,062,655.21	263,881.97	1,770,732.71						自有资金
滨海厂房三期	79,000,000.00	27,150,720.80	24,484,901.61			51,635,622.41	65.36%	立体仓库、11号仓库在建	186,460.00			自有资金、专门借款
装修费			978,000.00			978,000.00						自有资金
合计	79,000,000.00	30,984,545.20	27,726,347.10	4,062,655.21	263,881.97	54,384,355.12	--	--	186,460.00			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
798S 挂钩自动化装配线	184,717.38	长期调试无果，本期已报废
合计	184,717.38	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	55,159,460.85			4,285,740.21	59,445,201.06
2.本期增加金额	1,137,410.93	314,168.40		1,671,093.03	3,122,672.36
(1) 购置				1,671,093.03	1,671,093.03

(2) 内部研发		314,168.40			314,168.40
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	1,137,410.93				1,137,410.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	56,296,871.78	314,168.40		5,956,833.24	62,567,873.42
二、累计摊销					
1.期初余额	3,942,878.17			1,522,621.65	5,465,499.82
2.本期增加金额	936,535.52	7,697.65		799,462.41	1,743,695.58
(1) 计提	916,951.67	7,697.65		797,196.92	1,721,846.24
(2) 外币报表折算差异	19,583.85			2,265.49	21,849.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,879,413.69	7,697.65		2,322,084.06	7,209,195.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	51,417,458.09	306,470.75		3,634,749.18	55,358,678.02

2.期初账面价值	51,216,582.68			2,763,118.56	53,979,701.24
----------	---------------	--	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.50%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	866,278.05	3,203,000.06	826,428.75		3,242,849.36
咨询费		943,396.20	357,704.37		585,691.83
合计	866,278.05	4,146,396.26	1,184,133.12		3,828,541.19

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,121,715.42	1,843,302.36	10,270,953.76	1,550,949.59
内部交易未实现利润	32,797,258.64	5,567,739.73	18,450,159.08	2,998,762.11
已计提未支付的薪酬			20,076,890.95	3,101,057.17
暂未取得发票税务纳税调增的成本	4,435,177.56	665,276.62	8,223,875.54	1,233,581.33
收到当期一次性纳税且计入递延收益的政府补助	2,991,797.47	515,190.69	3,339,467.31	578,654.73
交易性金融负债公允价值变动	924,500.00	138,675.00		
股份支付	4,128,078.50	619,211.78	6,587,970.63	988,195.59
合计	57,398,527.59	9,349,396.18	66,949,317.27	10,451,200.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	11,275,302.09	1,691,295.31	6,876,256.44	1,031,438.47
交易性金融资产公允价值变动	1,350,562.00	202,584.30		
合计	12,625,864.09	1,893,879.61	6,876,256.44	1,031,438.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,349,396.18		10,451,200.52
递延所得税负债		1,893,879.61		1,031,438.47

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,186,408.53	511,727.27
可抵扣亏损	37,852,856.03	14,236,087.05
交易性金融负债公允价值变动	2,889,000.00	
存货中抵消未实现利润	200,250.70	842,866.83
已计提未支付的薪酬		1,625,830.88
合计	42,128,515.26	17,216,512.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		2,647,314.14	
2020	21,830.94	215,288.66	
2021	3,674,906.48	4,401,826.68	
2022	6,971,657.57	6,971,657.57	
2023	6,966,423.66		
2024 年及以后	20,218,037.38		
合计	37,852,856.03	14,236,087.05	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,514,582.44	6,386,998.44
购买软件款	147,413.79	
投资款	28,195,259.00	
合计	29,857,255.23	6,386,998.44

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,821,491.00	21,953,883.99
抵押借款	48,530,640.00	28,750,480.00
保证借款	5,000,000.00	18,983,188.00
信用借款	37,404,440.00	53,449,756.00
合计	112,756,571.00	123,137,307.99

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,032,140.12 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
重庆乐视商业保理有限公司	1,044,443.99	0.00%	2018 年 01 月 25 日	0.00%
重庆乐视商业保理有限公司	438,576.19	0.00%	2018 年 04 月 11 日	0.00%
重庆乐视商业保理有限公司	549,119.94	0.00%	2018 年 06 月 06 日	0.00%
合计	2,032,140.12	--	--	--

其他说明：

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,813,500.00	
衍生金融负债	3,813,500.00	
合计	3,813,500.00	

19、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	38,921,244.61	20,109,667.43
应付账款	152,260,250.89	149,335,841.38
合计	191,181,495.50	169,445,508.81

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,921,244.61	20,109,667.43
合计	38,921,244.61	20,109,667.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	148,956,259.55	146,685,646.78
1-2 年（含 2 年）	1,890,533.45	758,296.04
2-3 年（含 3 年）	422,415.83	1,600,708.61
3 年以上	991,042.06	291,189.95
合计	152,260,250.89	149,335,841.38

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,193,663.82	23,087,548.86
1-2 年（含 2 年）	546,266.81	307,479.35
2-3 年（含 3 年）	147,856.11	108,977.87
3 年以上	185,186.01	140,912.39
合计	14,072,972.75	23,644,918.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,984,667.09	155,531,693.65	158,349,503.82	18,166,856.92
二、离职后福利-设定提存计划	718,054.74	8,236,345.19	8,372,682.36	581,717.57
三、辞退福利		75,100.00	75,100.00	
合计	21,702,721.83	163,843,138.84	166,797,286.18	18,748,574.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	20,404,449.29	135,660,767.58	138,050,677.18	18,014,539.69

补贴				
2、职工福利费		8,851,225.89	8,851,225.89	
3、社会保险费	580,217.80	7,334,015.88	7,781,413.45	132,820.23
其中：医疗保险费	480,144.15	6,505,671.90	6,899,830.22	85,985.83
工伤保险费	64,703.78	454,180.88	500,210.24	18,674.42
生育保险费	35,369.87	374,163.10	381,372.99	28,159.98
4、住房公积金		3,153,859.00	3,134,362.00	19,497.00
5、工会经费和职工教育经费		385,593.74	385,593.74	
8、非货币性福利		146,231.56	146,231.56	
合计	20,984,667.09	155,531,693.65	158,349,503.82	18,166,856.92

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	693,298.26	7,942,438.45	8,074,132.93	561,603.78
2、失业保险费	24,756.48	293,906.74	298,549.43	20,113.79
合计	718,054.74	8,236,345.19	8,372,682.36	581,717.57

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	536,230.08	7,822,799.10
企业所得税	1,910,150.17	2,912,454.04
个人所得税	2,930,867.40	633,592.76
城市维护建设税	237,074.62	406,263.23
营业税	17,166.72	17,166.72
教育费附加	101,581.87	175,057.39
地方教育费附加	67,721.15	116,704.92
销售税	1,671,224.27	384,067.07
土地使用税	211,137.59	
房产税	444,280.63	478,553.01
合计	8,127,434.50	12,946,658.24

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	109,732.01	251,563.73
其他应付款	24,313,393.28	4,094,186.58
合计	24,423,125.29	4,345,750.31

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	40,486.11	40,486.11
短期借款应付利息	69,245.90	211,077.62
合计	109,732.01	251,563.73

无重要的已逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款	1,497,857.11	1,183,197.63
保证金	1,884,837.93	1,845,330.73
押金	54,800.00	442,052.00
其他	497,218.24	623,606.22
限制性股票回购义务	20,378,680.00	
合计	24,313,393.28	4,094,186.58

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的非流动负债系母公司2016年6月29日向中国进出口银行宁波分行借入为期3年的5,000.00万元贷款，利率为2.65%

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,339,467.31	452,000.00	799,669.84	2,991,797.47	与资产相关的政府补助
合计	3,339,467.31	452,000.00	799,669.84	2,991,797.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研、技改补贴	109,253.13			62,900.00			46,353.13	与资产相关
08 年省级工程中心奖	311,733.33			151,600.00			160,133.33	与资产相关
2010 技改补贴款	66,000.00			22,000.00			44,000.00	与资产相关
2013 技术改造	564,500.00			115,000.00			449,500.00	与资产相关
2013 年度技改第二批	175,200.00			29,200.00			146,000.00	与资产相关
市 2013 年度	270,000.00			45,000.00			225,000.00	与资产相关

重点产业技术改造项目第三批补助								
市重点产业技术改造专项补助第二批	286,000.00			46,000.00			240,000.00	与资产相关
区 2014 节能改造等项目补助	255,066.66			22,233.34			232,833.32	与资产相关
2014 技改	211,443.87			70,823.52			140,620.35	与资产相关
2015 节能改造	78,605.50			11,229.36			67,376.14	与资产相关
2016 技改	234,318.49			27,681.51			206,636.98	与资产相关
2011 年度技改补助	174,670.14			36,138.65			138,531.49	与资产相关
2012 节能改造项目	109,713.23			20,897.76			88,815.47	与资产相关
光伏发电补贴资金	492,962.96			56,099.18			436,863.78	与资产相关
机器人人与技术改造补助奖励		452,000.00		82,866.52			369,133.48	与资产相关
合计	3,339,467.31	452,000.00		799,669.84			2,991,797.47	

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,000,000.00	1,395,800.00				1,395,800.00	87,395,800.00

其他说明：

根据公司2018年第二次临时股东大会决议，公司向部分中层管理人员及核心骨干人员进行限制性股票股权激励，定向发行139.58万股普通股，增加注册资本人民币139.58万元。截止2018年12月31日，公司注册资本为人民币8,739.58万元，股本为人民币8,739.58万元。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	313,738,801.75	18,982,880.00		332,721,681.75
其他资本公积	79,650.00	9,473,410.94		9,553,060.94
合计	313,818,451.75	28,456,290.94		342,274,742.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年第二次临时股东大会决议，公司于2018年5月向部分中层管理人员及核心骨干人员进行限制性股票股权激励，定向发行139.58万股普通股，该次增资增加资本公积-股本溢价18,982,880.00元。该股权激励本年度确认股份支付9,473,410.94元计入资本公积-其他资本公积，详见本附注“十三、股份支付”。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限售股股权激励		20,378,680.00		20,378,680.00
合计		20,378,680.00		20,378,680.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年第二次临时股东大会决议，公司向部分中层管理人员及核心骨干人员进行限制性股票股权激励，定向发行139.58万股普通股，共收到投资款20,378,680.00元人民币，根据限制性股票回购义务确认库存股20,378,680.00元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,721,711.18	1,634,149.59			1,634,149.59		-87,561.59
外币财务报表折算差额	-1,721,711.18	1,634,149.59			1,634,149.59		-87,561.59
其他综合收益合计	-1,721,711.18	1,634,149.59			1,634,149.59		-87,561.59

32、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	34,705,969.44	8,026,084.49		42,732,053.93
合计	34,705,969.44	8,026,084.49		42,732,053.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法 and 公司章程的规定，本公司按2018年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	254,493,202.53	195,770,528.71
调整后期初未分配利润	254,493,202.53	195,770,528.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,590,907.68	62,827,782.33
减：提取法定盈余公积	8,026,084.49	4,105,108.51
应付普通股股利	17,200,000.00	
期末未分配利润	286,858,025.72	254,493,202.53

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,226,099.83	505,817,250.91	742,978,400.73	391,784,838.60
其他业务	22,549,835.38	22,499,712.16	4,852,421.26	3,862,127.88
合计	946,775,935.21	528,316,963.07	747,830,821.99	395,646,966.48

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,945,554.74	2,730,966.78
教育费附加	1,262,697.33	1,170,414.33
房产税	1,893,251.49	1,114,007.14

土地使用税	421,906.31	421,331.52
车船使用税	15,160.70	
印花税	256,230.28	341,305.48
地方教育费附加	841,797.34	780,276.24
其他	17,801.40	17,632.89
合计	7,654,399.59	6,575,934.38

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
平台服务费	77,971,118.41	56,366,948.10
广告费	65,756,439.49	40,632,128.69
运输费	52,611,139.62	39,914,556.38
职工薪酬	31,923,071.58	25,582,753.63
仓储费	9,072,864.94	6,050,033.20
参展费	5,163,846.32	4,420,800.78
差旅费	4,208,275.34	3,298,316.80
办公费	3,679,460.35	1,445,255.38
保险费	2,983,226.83	2,259,324.92
房租费	2,227,215.77	3,137,503.36
市场推广费	1,508,025.93	1,144,814.64
折旧费	956,332.98	406,434.23
咨询费	732,582.69	125,242.58
业务招待费	367,263.85	475,712.49
其他费用	6,214,666.22	4,535,022.51
合计	265,375,530.32	189,794,847.69

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,632,347.69	20,880,954.99
股权激励	9,473,410.94	
咨询认证费	7,311,870.15	2,487,360.83
折旧费	3,560,413.48	5,382,378.94

办公费	3,284,931.34	1,949,691.27
差旅费	2,487,613.80	2,700,957.55
房租费	1,886,696.15	749,572.95
无形资产摊销	1,408,786.22	1,281,095.40
业务招待费	1,340,945.77	2,088,358.01
财产保险费	792,687.98	752,555.07
装修费	573,019.62	149,895.35
水电费	540,278.59	732,727.20
修理费	494,430.71	382,273.69
税金	375,469.24	353,496.69
法务费		3,644,921.89
其他费用	4,140,449.04	3,845,849.79
合计	61,303,350.72	47,382,089.62

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	19,785,387.75	14,730,455.39
直接投入	10,801,420.83	9,795,052.30
折旧及摊销	2,079,568.17	1,042,167.76
其他	2,040,065.50	1,624,522.95
合计	34,706,442.25	27,192,198.40

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,659,184.14	5,102,100.53
减：利息收入	4,123,443.38	4,792,277.26
汇兑损益	-7,902,398.23	12,987,653.42
其他	4,094,303.14	2,996,763.85
合计	-4,272,354.33	16,294,240.54

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,038,957.89	2,629,120.69
二、存货跌价损失	3,989,676.25	2,068,808.29
九、在建工程减值损失	184,717.38	79,164.59
合计	5,213,351.52	4,777,093.57

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 年鄞州区部分专利奖励经费	100,000.00	
2016 年鄞州区 10-12 月部分授权专利奖励	10,000.00	
2017 年 1-3 月发明专利奖励	40,000.00	
2017 年 4-6 月发明专利奖励	20,000.00	
第一批专项资金	147,000.00	
2017 年第四批科技计划项目经费	90,000.00	
2016 年参加境内涉外展览展位补助	468,700.00	
鄞州区 2017 年度第三批科技计划项目经费	485,000.00	
2017 年外贸政策项目奖励	403,000.00	
投资保险政府补贴	52,600.00	
有机物污染物专项整治资金	154,000.00	
个税手续费返还	29,630.78	
增值税即征即退	619,677.49	
鄞州区 2016 年度第五批科技计划项目经费		286,900.00
2016 年鄞州区 6-9 月份授权发明专利奖励经费		40,000.00
重点展览会综合展务费补贴		40,000.00
信用保险保费补贴		108,800.00
境外投资补助		127,600.00
鼓励企业走出去（境外投资保险补助）		213,800.00
海外仓补助		100,000.00
区级境外经贸联络处		30,000.00
中央外经贸发展奖励		562,900.00

租房补贴		36,000.00
环保补贴		50,153.00
展会补贴		30,000.00
2016 年度鄞州区第五批科技计划项目经费		90,000.00
2016 年度第二批稳增长促调专项资金		26,615.00
科研、技改补贴	62,900.00	62,900.00
08 年省级工程中心奖	151,600.00	151,600.00
2010 技改补贴款	22,000.00	22,000.00
2013 技术改造	115,000.00	115,000.00
2013 年度技改第二批	29,200.00	29,200.00
市 2013 年度重点产业技术改造项目第三批补助	45,000.00	45,000.00
市重点产业技术改造专项补助第二批	46,000.00	46,000.00
区 2014 节能改造等项目补助	22,233.34	22,233.34
2014 技改	70,823.52	70,823.52
2015 节能改造	11,229.36	11,229.36
2016 技改	27,681.51	27,681.51
机器换人和技术改造补助奖励	82,866.52	
2011 年度技改补助	36,138.65	45,566.12
2012 节能改造项目	20,897.76	25,814.88
光伏发电补贴资金	56,099.18	48,248.04
合计	3,419,278.11	2,466,064.77

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-237,777.75	-232,864.15
国债逆回购收益	18,515.73	66,107.35
理财产品收益	10,672,796.22	12,471.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	-908,348.00	620,196.14
合计	9,545,186.20	465,910.74

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,350,562.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,350,562.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-3,813,500.00	
合计	-2,462,938.00	

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得		169,696.49
固定资产处置损失	-614,055.90	-152,507.13
合计	-614,055.90	17,189.36

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,365,701.00	9,147,448.00	9,365,701.00
税收返还		498,080.33	
其他	979,224.73	118,773.76	979,224.73
合计	10,344,925.73	9,764,302.09	10,344,925.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度商务促进专项资金（2015 年度走出去项目）	鄞州区商务局、鄞州区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2016 年度商务促进专项资金	鄞州区商务局、鄞州区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		15,200.00	与收益相关

			获得的补助					
促进资金	鄞州区商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
2016 年第二批文化创意产业专项基金补助经费	鄞州区文化广电新闻出版局、鄞州区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
科技合作补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
销售上台阶补贴	鄞州经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
销售增幅补贴	鄞州经济开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
双五十补贴	鄞州经济开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
亩均税收补贴	鄞州经济开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
人才补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
外贸五十补贴	鄞州经济开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		90,000.00	与收益相关
外商补贴	鄞州经济开	补助	因研究开发、	否	否		30,000.00	与收益相关

	发区管委会		技术更新及改造等获得的补助					
境外补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
实交税金补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
电子商务补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
专利补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		151,000.00	与收益相关
税收上台阶补贴	鄞州经济开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
博士后工作补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
研发补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
上市补贴	鄞州经济开发区管委会	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关
外贸企业跨境业务评比奖励	鄞州区商务局、鄞州区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
风云电商奖励	鄞州区商务局、鄞州区财	奖励	因符合地方政府招商引	否	否		100,000.00	与收益相关

	政局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
上市专项补助资金	鄞州区人民政府金融工作办公室、鄞州区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		4,660,000.00	与收益相关
跨境电子商务发展补贴	鄞州区商务局、鄞州区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		48,000.00	与收益相关
外贸稳增长补贴	鄞州区经济和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		225,000.00	与收益相关
安全生产责任险补贴收入	鄞州经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		39,120.00	与收益相关
辅导备案 IPO 申报奖励政府补助	鄞金办 [2017]83 号	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
2016 年 10-12 月外贸政策项目奖励	鄞州区商务局、鄞州区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
收到政府补助(安全生产责任险)	鄞州经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		25,440.00	与收益相关
收到稳增长补助	鄞经信 [2017]82 号 宁波市鄞州区财政局、经信局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		21,255.00	与收益相关
姜山镇 2015 年度工业经	姜山镇财政	补助	因符合地方政府招商引资	否	否		433.00	与收益相关

济政策奖励	局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
宣传部高成长文化企业奖励	甬宣通(2017)104号 中共宁波市委宣传部宁波市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
上市挂牌补贴费	鄞经办[2018]17号 鄞州区人民政府金融工作办公室、财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	6,000,000.00		与收益相关
滨海开发建设政策奖励	甬鄞党发[2018]2号 鄞州经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	735,000.00		与收益相关
浙江制造标准认证奖励	鄞市监{2018}40号 鄞州区市场监管局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
鄞州区稳增长促调专项资金	鄞政发{2016}38号、鄞企业减负{2016}1号、鄞企业减负{2018}1号 鄞州区人民政府、减轻企业负担和特困企业领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	112,618.00		与收益相关
第四批工业和信息化产业发展专项资金	甬财政发{2018}952号 鄞州区经济和信息化委员会、财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关

2017 年滨海开放型经济奖励	甬鄞党发[2018]2 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	822,000.00		与收益相关
2017 年外销及第二批电子商务政策项目奖励	鄞商局 {2018} 58 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
2017 年电子商务政策项目奖励	鄞商局 {2018} 58 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2017 年第二批电子商务政策项目奖励	鄞商局 {2018} 58 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	73,900.00		与收益相关
2017 年电子商务政策项目奖励	鄞商局 {2018} 58 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2017 年外销及第二批电子商务政策项目奖励	鄞商局 {2018} 58 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2017 年外销及第二批电子商务政策项目奖励	鄞商局 {2018} 58 号 鄞州区商务局、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2017 年稳增促调专项资金	鄞政发 {2016} 38 号、鄞企业减负 {2016} 1 号、鄞企业减负 {2018} 1 号 鄞州区人民	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	140,183.00		与收益相关

	政府、减轻企业负担和特困企业领导小组办公室							
安全风险补贴		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
2017 年环保改造资金补助		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,000.00		与收益相关
市场监督管理局本级质量提升项目资金补助		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2017 年中小企业管理咨询和创新补助		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
其他				否	否	12,000.00		与收益相关
合计						9,365,701.00	9,147,448.00	

其他说明：

46、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	437,708.08	895,514.45	437,708.08
罚款	19,900.00	37,400.00	19,900.00
其他	490,183.42	183,213.88	490,183.42
非流动资产毁损报废损失		166,090.52	0.00
滞纳金及违约金	144,275.60	8,056.56	144,275.60
合计	1,092,067.10	1,290,278.41	1,092,067.10

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,063,788.53	6,127,392.06
递延所得税费用	1,964,245.48	2,635,792.93
合计	10,028,034.01	8,763,184.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,618,581.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,142,787.17
子公司适用不同税率的影响	-1,774,129.01
调整以前期间所得税的影响	-427,812.69
非应税收入的影响	-271,044.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	252,936.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-783,716.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,680,215.42
研发费加计扣除的影响	-3,791,201.99
所得税费用	10,028,034.01

其他说明

48、其他综合收益

详见附注 31。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及收回暂付款	3,130,125.57	3,870,614.99
与收益相关的政府补助	11,788,001.00	10,890,216.00

利息收入	2,014,166.16	1,326,513.38
其他与经营活动有关的现金	1,158,584.61	1,611,649.19
合计	18,090,877.34	17,698,993.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款及归还暂收款	3,054,417.65	2,805,795.33
付现的经营费用	138,811,241.70	106,790,070.39
手续费支出、营业外支出及其他	9,447,127.66	8,883,793.91
合计	151,312,787.01	118,479,659.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		803,211.00
非关联方资金往来		660,000.00
远期结售汇保证金	1,084,464.90	
合计	1,084,464.90	1,463,211.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	689,934.62	
合计	689,934.62	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金解除限制	7,700,000.00	23,585,800.00
合计	7,700,000.00	23,585,800.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入借款保证金		15,701,104.84
上市费用	9,272,264.17	3,526,334.40
合计	9,272,264.17	19,227,439.24

50、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	57,590,547.10	62,827,454.87
加：资产减值准备	5,213,351.52	4,777,093.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,917,566.75	19,438,599.35
无形资产摊销	1,721,846.24	1,358,018.48
长期待摊费用摊销	1,184,133.12	162,232.03
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）	614,055.90	-17,189.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		166,090.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,462,938.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,059,425.32	7,052,944.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,545,186.20	-465,910.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,101,804.34	2,132,873.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	862,441.14	502,919.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,579,841.68	-64,222,108.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,660,182.70	-28,359,134.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,049,378.81	62,740,040.61
其他	9,125,741.10	-723,296.77
经营活动产生的现金流量净额	96,118,018.76	67,370,627.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	151,047,363.83	225,549,567.64
减：现金的期初余额	225,549,567.64	101,318,668.64
现金及现金等价物净增加额	-74,502,203.81	124,230,899.00

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	151,047,363.83	225,549,567.64
其中：库存现金	431,364.07	137,449.66
可随时用于支付的银行存款	149,006,713.75	225,116,100.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,609,286.01	296,017.76
三、期末现金及现金等价物余额	151,047,363.83	225,549,567.64

其他说明：

51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,939,587.82	质押、保证金
固定资产	2,170,700.33	抵押
无形资产	1,006,371.40	抵押
投资性房地产	1,308,966.38	抵押
应收账款	2,032,140.12	质押
合计	101,457,766.05	--

其他说明：

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	77,104,182.75
其中：美元	10,745,333.03	6.8632	73,747,369.65
欧元	264,104.62	7.8473	2,072,508.18
港币	820.31	0.8762	718.76
越南盾	3,192,911,055.00	0.0003	943,185.93
日元	2,978,537.20	0.0619	184,332.73
比索	644,549.93	0.1306	84,178.22
英镑	8,236.91	8.7277	71,889.28
应收账款	--	--	184,332.73
其中：美元	9,139,915.80	6.8632	62,729,070.12
欧元	23,989,941.83	0.0619	1,484,665.53
港币			
越南盾	110,704,000.00	0.0003	32,701.96
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			576,212.25
其中：美元	83,753.68	6.8632	574,818.26
越南盾	4,719,000.00	0.0003	1,393.99
应付账款			15,268,346.66
其中：美元	1,917,445.38	6.8632	13,159,811.13
越南盾	7,137,899,546.00	0.0003	2,108,535.53
其他应付款			1,055,821.58
其中：美元	153,838.09	6.8632	1,055,821.58
短期借款			75,724,430.88
其中：美元	11,033,400.00	6.8632	75,724,430.88

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 本公司全资子公司沃美特（香港）有限公司，法定股本100,000普通股，于2009年1月16日在香港成立。该公司以人民币为记账本位币，主要从事产品境外销售。

(2) 本公司全资子公司美国乐歌有限公司，投资总额为400万美元，于2013年6月26日在美国成立。该公司以美元为记账本位币，主要从事产品海外销售、品牌推广、售后服务，并负责产品在美国的仓储物流。

(3) 本公司全资子公司乐歌人体工学（越南）有限公司，注册资本1,594.296亿越南盾，于2015年12月15日在越南成立。该公司以越南盾为记账本位币，主要从事生产、加工各类显示器支架、挂架的加工出口业务，已于2016年12月开始生产。

(4) 本公司全资子公司乐歌株式会社，其资本金为10万日元，于2016年9月6日在日本成立。该公司以日元为记账本位币，主要从事产品境外销售、品牌推广、售后服务，并负责产品在日本的仓储物流。

(5) 本公司全资子公司6475 Las Positas, LLC，投资总额为100万美元，于2016年12月17日在美国成立。该公司以美元为记账本位币，主要从事仓储物流服务。

(6) 本公司非全资子公司乐歌人体工学（菲律宾）有限公司，其资本金为150万比索，于2017年3月10日办理完成股权转让登记手续，构成同一控制下企业合并。该公司以比索为记账本位币，主要从事海外营销及客户服务。

(7) 本公司全资子公司福来思博人体工学有限公司，法定股本200,000普通股，于2018年6月15日在香港成立。该公司以人民币为记账本位币，主要从事产品境外销售。

54、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研、技改补贴	615,300.00	递延收益	62,900.00
08年省级工程中心奖	1,460,416.00	递延收益	151,600.00
2010 技改补贴款	289,284.00	递延收益	22,000.00
2011 年度技改补助	433,000.00	递延收益	36,138.65
2012 节能改造项目	235,000.00	递延收益	20,897.76
2013 技术改造	1,150,000.00	递延收益	115,000.00
2013 年度技改第二批	292,000.00	递延收益	29,200.00
市 2013 年度重点产业技术改造项目第三批补助	450,000.00	递延收益	45,000.00
市重点产业技术改造专项补助第二批	470,000.00	递延收益	46,000.00
区 2014 节能改造等项目补助	344,000.00	递延收益	22,233.34
2014 技改	396,000.00	递延收益	70,823.52
2015 节能改造	102,000.00	递延收益	11,229.36
2016 技改	262,000.00	递延收益	27,681.51
光伏发电补贴资金	461,400.00	递延收益	56,099.18

机器换人和技术改造补助奖励	452,000.00	递延收益	82,866.52
合计	7,412,400.00		799,669.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

56、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新增合并单位1家，原因为：公司于本期投资新设一家全资子公司。

名称	实收资本	2018.12.31净资产	2018年度净利润
福来思博人体工学有限公司	348,350.00	346,665.57	-1,684.43

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波丽晶数码科技有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
沃美特（香港）有限公司	香港	香港	商品贸易	100.00%		设立
浙江乐歌智能驱动科技有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
美国乐歌有限公司	美国	美国	商品贸易	100.00%		设立
宁波乐歌信息技术有限公司	宁波	宁波	软件开发、软件服务	100.00%		设立
乐歌人体工学	越南	越南	制造业	100.00%		设立

(越南)有限公司						
乐歌株式会社	日本	日本	商品贸易		100.00%	设立
6475 Las Positas, LLC	美国	美国	仓储物流服务		100.00%	设立
乐歌人体工学(菲律宾)有限公司	菲律宾	菲律宾	海外营销及客户服务		98.50%	股权收购
福来思博人体工学有限公司	香港	香港	商品贸易	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

无重要的非全资子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期内不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期内不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持的情况。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期内不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易情况。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,302,388.73	8,540,166.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-237,777.75	-232,864.15
--综合收益总额	-237,777.75	-232,864.15

4、重要的共同经营

本报告期内不存在共同经营的情况。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期内不存在未纳入合并报表范围的结构化主体的情况。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可

获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二)市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的0%-60%。为维持该比例,本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险,也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险,但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点,对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2018年度	2017年度
上升100个基点	-412,510.44	-817,559.10
下降100个基点	412,510.44	817,559.10

(2) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	73,747,369.65	3,356,813.10	77,104,182.75	49,404,225.19	3,672,476.97	53,076,702.16
应收账款	62,729,070.12	1,517,367.49	64,246,437.61	52,064,319.77		52,064,319.77
其他应收款	574,818.26	1,393.99	576,212.25	1,113,345.68	101,154.91	1,214,500.59
应付账款	13,159,811.13	2,108,535.53	15,268,346.66	7,025,657.90	99,553.08	7,125,210.98
其他应付款	1,055,821.58		1,055,821.58	660,105.53	9,634.90	669,740.43
短期借款	75,724,430.88		75,724,430.88	117,092,864.00		117,092,864.00

于2018年12月31日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值3%,则公司将增加或减少净利润1,271,894.95元(2017年12月31日: 472,573.47元)。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三)流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	112,756,571.00			112,756,571.00
应付票据及应付账款	191,181,495.50			191,181,495.50

其他应付款	22,483,487.36		1,939,637.93	24,423,125.29
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	376,421,553.86		1,939,637.93	378,361,191.79
项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	123,137,307.99			123,137,307.99
应付票据及应付账款	169,445,508.81			169,445,508.81
其他应付款	2,058,367.58		2,287,382.73	4,345,750.31
长期借款		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	294,641,184.38	50,000,000.00	2,287,382.73	346,928,567.11

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,350,562.00		1,350,562.00
1.交易性金融资产		1,350,562.00		1,350,562.00
（3）衍生金融资产		1,350,562.00		1,350,562.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,350,562.00		1,350,562.00
（五）交易性金融负债		3,813,500.00		3,813,500.00
衍生金融负债		3,813,500.00		3,813,500.00
持续以公允价值计量的负债总额		3,813,500.00		3,813,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

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

远期外汇合约的公允价值以资产负债表日的银行结售汇远期牌价为确定依据。

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

无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

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

无持续的第三层次公允价值计量项目。

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

持续的公允价值计量项目，本期未发生各层级之间转换的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期未发生估值技术变更的情况。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的实际控制人情况的说明

项乐宏、姜艺夫妇通过控制宁波丽晶电子有限公司拥有对本公司的表决权比例为28.01%；项乐宏通过控制丽晶（香港）国际有限公司拥有对本公司的表决权比例为21.07%；姜艺通过控制宁波聚才投资有限公司拥有对本公司的表决权比例为10.30%；姜艺个人拥有本公司的表决权比例为1.00%；项乐宏、姜艺夫妇合计拥有对本公司的表决权比例为60.38%。

本企业最终控制方是项乐宏、姜艺夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
项惠珠	实际控制人近亲属
滕春	实际控制人近亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
关联自然人	销售商品	96,593.29	200,000.00	否	50,160.68

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波丽晶数码科技有限公司	65,000,000.00	2015年02月10日	2020年02月10日	否
宁波丽晶数码科技有限公司、项乐宏、姜艺	49,500,000.00	2017年01月11日	2022年01月10日	否
宁波丽晶数码科技有限公司、项乐宏、姜艺	40,500,000.00	2017年05月25日	2020年05月24日	是
宁波丽晶数码科技有限公司、项乐宏	50,000,000.00	2017年05月09日	2020年05月09日	是
宁波丽晶数码科技有限公司	200,000,000.00	2017年11月21日	2020年11月21日	否
宁波丽晶数码科技有限公司	33,000,000.00	2013年08月09日	2018年04月24日	是
宁波丽晶数码科技有限公司	25,000,000.00	2014年05月18日	2019年05月18日	否
宁波丽晶数码科技有限公司	5,500,000.00	2017年09月29日	2020年09月28日	是
项乐宏、姜艺		2017年10月09日	2020年10月08日	是
浙江乐歌智能驱动科技	5,000,000.00	2018年12月05日	2019年12月04日	否

有限公司				
浙江乐歌智能驱动科技有限公司	55,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 12 日	否
宁波丽晶数码科技有限公司	80,000,000.00	2017 年 08 月 18 日	2019 年 11 月 27 日	是
浙江乐歌智能驱动科技有限公司	150,000,000.00	2018 年 07 月 30 日	2019 年 07 月 29 日	否

关联担保情况说明

注1：该担保事项因中国农业银行鄞州分行业务更新需要，已失效；

注2：原由子公司宁波丽晶数码科技有限公司及项乐宏为本公司担保的事项已失效；

注3：原由子公司宁波丽晶数码科技有限公司为本公司担保的事项因杭州银行宁波科技支行业务更新需要，已失效，改由子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司为本公司提供担保；

注4：原由子公司宁波丽晶数码科技有限公司为本公司担保的事项因招商银行高新支行业务更新需要，已失效，改由子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司为本公司提供担保。

(3) 关联方资金拆借

无

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,356,212.54	5,029,341.70

(6) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	项惠珠	100,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00

其他应收款	滕春			10,000.00	500.00
-------	----	--	--	-----------	--------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	姜艺	1,166.74	673.56

7、关联方承诺

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,378,680.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的授予价格为 14.60 元/股，距第一个解锁期 5 个月，距第二解锁期 17 个月，距第三个解锁期 29 个月。

其他说明

2018年3月2日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。公司实施限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

2018年5月23日，公司召开第三届董事会第十八次会议与第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，公司向激励对象授予限制性股票1,395,800股，授予日为2018年5月23日。

激励计划的解锁安排情况如下：

授予的限制性股票解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,473,410.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,473,410.94

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止2018年12月31日，本公司从中国进出口银行宁波分行取得长期借款50,000,000.00元，并由宁波银行股份有限公司大嵩支行为本公司向中国进出口银行宁波分行开具保函。为申请开具该保函，本公司将金额为50,000,000.00元的定期存单质押给宁波银行股份有限公司大嵩支行；

(2) 截止2018年12月31日，本公司与重庆乐视商业保理有限公司签订附有追索权的保理合同，将金额为2,032,140.12元的应收账款质押，取得短期借款2,032,140.12元；

(3) 截止2018年12月31日，本公司与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行合作开展e购网上平台销售，并向中国工商银行股份有限公司宁波东门支行存入5,000.00元履约保证金；

(4) 截止2018年12月31日，本公司将原值为6,479,702.47元、净值为2,170,700.33元的房屋建筑物，原值为3,282,417.38元、净值为1,308,966.38元的投资性房地产以及原值为1,487,247.64元、净值为1,006,371.40元的土地使用权（房产土地的统一编号为：浙（2017）宁波市鄞州不动产权第0560106号）抵押给中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行，向其分别取得短期借款30,000,000.00人民币、2,700,000.00美元；

(5) 截止2018年12月31日，本公司将10,000,000.00元人民币定期存单质押，从交通银行股份有限公司宁波分行开立银行承兑汇票9,883,647.25元；

(6) 截止2018年12月31日，本公司为向交通银行股份有限公司宁波分行申请开具银行承兑汇票存入7,416.68元的保证金存款；

(7) 截止2018年12月31日，本公司向宁波银行股份有限公司明州支行申请开立银行承兑汇票14,481,961.01元，存入保证金2,896,392.20元，同时由子公司宁波丽晶数码科技有限公司提供担保；

(8) 截止2018年12月31日, 本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行申请开立银行承兑汇票12,614,450.48元, 存入保证金2,610,813.58元, 同时由子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司提供担保;

(9) 截止2018年12月31日, 子公司沃美特(香港)有限公司以25,000,000.00元定期存单质押, 向永丰商业银行银行股份有限公司取得短期借款2,883,400.00美元;

(10) 截止2018年12月31日, 子公司沃美特(香港)有限公司向永丰商业银行银行股份有限公司存入保证金87,920.00欧元, 为其远期结汇业务作担保;

(11) 截止2018年12月31日, 子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司向招商银行股份有限公司宁波分行申请开立银行承兑汇票1,941,185.87元, 存入保证金2,000,569.62元;

(12) 截止2018年12月31日, 子公司乐歌人体工学(越南)有限公司向中国银行股份有限公司胡志明市支行申请开立信用证252,002.22美元, 存入保证金252,002.22美元;

(13) 截止2018年12月31日, 本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行取得借款5,000,000.00元, 由子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司提供保证担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外提供反担保

截止2018年12月31日, 本公司将50,000,000.00元的定期存单质押给宁波银行股份有限公司大嵩支行, 作为宁波银行股份有限公司大嵩支行为公司在中国进出口银行宁波分行取得长期借款50,000,000.00元所提供保函担保的反担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
诉讼	公司于2019年3月对乐融致新电子科技(天津)有限公司提起诉讼, 请求判令乐融致新电子科技(天津)有	0.00	无

	限公司偿付所欠货款、逾期付款违约金及相关差旅费等,北京市朝阳区人民法院已于 2019 年 3 月 14 日受理,案件编号为(2019)朝预民字第 20647 号。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,468,440.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,468,440.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,038,727.48	8,642,435.00
应收账款	205,357,255.91	174,150,449.74
合计	207,395,983.39	182,792,884.74

(1) 应收票据**1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	251,000.00	
商业承兑票据	1,787,727.48	8,642,435.00
合计	2,038,727.48	8,642,435.00

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

截至2018年12月31日，公司商业承兑汇票余额1,881,818.40元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备94,090.92元。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,485,250.32	98.20%	11,429,989.79	5.30%	204,055,260.53	182,872,405.60	97.95%	10,349,450.08	5.66%	172,522,955.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,950,343.30	1.80%	2,648,347.92	67.04%	1,301,995.38	3,831,999.08	2.05%	2,204,504.86	57.53%	1,627,494.22
合计	219,435,593.62	100.00%	14,078,337.71		205,357,255.91	186,704,404.68	100.00%	12,553,954.94		174,150,440.97

	593.62		37.71		55.91	,404.68		4.94		9.74
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	214,286,290.56	10,714,314.54	5.00%
1 至 2 年	380,835.29	38,083.53	10.00%
2 至 3 年	77,665.11	23,299.53	30.00%
3 至 4 年	23,810.77	11,905.39	50.00%
4 至 5 年	371,308.94	297,047.15	80.00%
5 年以上	345,339.65	345,339.65	100.00%
合计	215,485,250.32	11,429,989.79	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
乐融致新电子科技（天津）有限公司	3,254,988.44	1,952,993.06	60	预计收回风险较大
Scadlock LLC.	367,340.70	367,340.70	100	预计无法收回
HAUZEN CORP.	205,581.54	205,581.54	100	预计无法收回
Sumar International Inc.	122,432.62	122,432.62	100	预计无法收回
合计	3,950,343.30	2,648,347.92		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,524,382.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的	坏账准备

		比例(%)	
第一名	129,471,307.01	59.00	6,473,565.35
第二名	14,052,739.12	6.40	702,636.96
第三名	7,400,923.35	3.37	370,046.17
第四名	7,271,414.15	3.31	363,570.71
第五名	6,430,870.35	2.93	321,543.52
合计	164,627,253.98	75.01	8,231,362.71

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,309,122.51	3,465,763.88
其他应收款	75,191,967.10	40,699,375.03
合计	83,501,089.61	44,165,138.91

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,575,041.10	3,465,763.88
理财产品	2,734,081.41	
合计	8,309,122.51	3,465,763.88

2)重要逾期利息

无。

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,381,303.84	100.00%	8,189,336.74	9.82%	75,191,967.10	43,801,164.21	100.00%	3,101,789.18	7.08%	40,699,375.03
合计	83,381,303.84	100.00%	8,189,336.74	9.82%	75,191,967.10	43,801,164.21	100.00%	3,101,789.18	7.08%	40,699,375.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,252,523.87	3,062,626.19	5.00%
1 至 2 年	627,758.09	62,775.81	10.00%
2 至 3 年	15,555,243.92	4,666,573.18	30.00%
3 至 4 年	356,860.00	178,430.00	50.00%
4 至 5 年	16,229.70	12,983.76	80.00%
5 年以上	205,947.80	205,947.80	100.00%
合计	78,014,563.38	8,189,336.74	

确定该组合依据的说明：

有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的其他应收款项明细：

计提理由	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税	5,366,740.46		
合计	5,366,740.46		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,268,467.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	180,920.00
------------	------------

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,282,060.00	1,125,269.75
备用金	470,875.80	499,187.74
往来款	71,463,906.01	16,489,618.46
押金	897,535.80	544,963.38
代收代付款	2,591,503.77	18,363,851.81
其他	308,682.00	320,340.00
出口退税	5,366,740.46	6,457,933.07
合计	83,381,303.84	43,801,164.21

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江乐歌智能驱动科技有限公司	往来款	54,450,393.04	1 年以内	65.30%	2,722,519.65
乐歌人体工学(越南)有限公司	往来款、代收代付款	18,891,715.42	1 年以内： 1,876,797.26 元；2-3 年：15,136,715.71 元	22.66%	4,728,764.70
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税	5,366,740.46	1 年以内	6.44%	
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	保证金	610,000.00	1 年以内	0.73%	30,500.00
宁波乐歌信息技术有限公司	代收代付款	587,887.88	1 年以内	0.71%	29,394.39
合计	--	79,906,736.80	--	95.84%	7,511,178.74

6)涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	166,774,483.04		166,774,483.04	164,446,207.67		164,446,207.67
对联营、合营企业投资	8,302,388.73		8,302,388.73	8,540,166.48		8,540,166.48
合计	175,076,871.77		175,076,871.77	172,986,374.15		172,986,374.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波丽晶数码科技有限公司	52,524,809.54			52,524,809.54		
浙江乐歌智能驱动科技有限公司	9,922,027.97			9,922,027.97		
沃美特（香港）有限公司	48,075,768.41			48,075,768.41		
美国乐歌有限公司	16,368,086.00			16,368,086.00		
乐歌人体工学（越南）有限公司	37,555,515.75	1,979,925.37		39,535,441.12		
福来思博人体工学有限公司		348,350.00		348,350.00		
合计	164,446,207.67	2,328,275.37		166,774,483.04		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波浙东	8,540,166			-237,777.						8,302,388	

置业有限公司	.48			75					.73	
小计	8,540,166 .48			-237,777. 75					8,302,388 .73	
合计	8,540,166 .48			-237,777. 75					8,302,388 .73	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	744,180,452.71	519,356,721.14	587,008,690.53	407,636,232.79
其他业务	37,375,541.48	35,767,554.63	48,519,559.91	47,823,509.38
合计	781,555,994.19	555,124,275.77	635,528,250.44	455,459,742.17

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-237,777.75	-232,864.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	-908,348.00	620,196.14
理财产品到期收益	10,568,757.86	12,471.40
国债逆回购收益	18,515.73	66,107.35
合计	9,441,147.84	465,910.74

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-614,055.90	
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）	12,784,979.11	
委托他人投资或管理资产的损益	10,691,311.95	
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	-3,371,286.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,842.37	
减：所得税影响额	3,569,339.03	
合计	15,808,767.76	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.08%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86%	0.49	0.49

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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。
- 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、经公司法定代表人签名的2018年度报告原件。
- 五、深交所要求的其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室