



蒙发利：002614



# 二零一三年年度报告

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

2014年4月

公告编号：2014-24

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	54
第八节 公司治理 .....	60
第九节 内部控制 .....	65
第十节 财务报告 .....	67
第十一节 备查文件目录 .....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司
漳州蒙发利	指	漳州蒙发利实业有限公司, 公司全资子公司
蒙发利电子	指	厦门蒙发利电子有限公司, 公司全资子公司
蒙发利健康	指	厦门蒙发利健康科技有限公司, 公司全资子公司(原名:“厦门康先电子科技有限公司”)
深圳蒙发利科技	指	深圳蒙发利科技有限公司, 公司全资子公司(原名:“深圳市凯得克科技有限公司”)
漳州康城	指	漳州康城家居用品有限公司, 公司全资子公司
厦门康城	指	厦门康城健康家居产品有限公司, 公司全资子公司
厦门宝利源	指	厦门宝利源健康科技有限公司, 公司全资子公司
蒙发利营销	指	厦门蒙发利营销有限公司, 公司全资子公司
蒙发利香港	指	蒙发利(香港)有限公司, 公司全资子公司
康城美国	指	COZZIA USA, LLC; 蒙发利香港全资子公司
日本 FUJIMEDIC	指	富士メディック日本株式会社(日本 FUJIMEDIC 股份有限公司) 公司控股 51.00%
OGAWA	指	OGAWA WORLD BERHAD
蒙发利空气净化	指	广州蒙发利空气净化科技有限公司, 公司控股 67%
厦门宏石	指	厦门宏石投资管理有限公司, 邹剑寒、李五令分别持股 50.00%
济南田源	指	济南蓝石田源置业有限公司, 厦门宏石参股 20.00%
厦门宜众	指	厦门宜众投资置业发展有限公司, 厦门宏石控股 70.00%
厦门东森信源	指	厦门东森信源置业有限公司, 厦门宏石控股 100.00%
自有品牌	指	“OGAWA”(中文“奥佳华”)、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	蒙发利	股票代码	002614
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司		
公司的中文简称	蒙发利		
公司的外文名称(如有)	XIAMEN COMFORT SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	EASEPAL		
公司的法定代表人	邹剑寒		
注册地址	厦门市思明区前埔路 168 号(五楼)		
注册地址的邮政编码	361008		
办公地址	厦门市思明区前埔路 168 号(五楼)		
办公地址的邮政编码	361008		
公司网址	www.easepal.com.cn		
电子信箱	stock@easepal.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	1996 年 08 月 01 日	厦门市工商行政管理局	26006003-4 厦 G002129	350204260060034	26006003-4
报告期末注册	2013 年 05 月 29 日	厦门市工商行政管理局	350200200010911	350204260060034	26006003-4
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	经营范围增加：“研发、销售一类医疗器械、保健器具、康复理疗器具（不含假肢、矫形器（辅助器具）等须经前置审批许可的项目）、健身器材、美容器具、家居产品”				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、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	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	李萍、张勇

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
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	胡军、叶勇	2011 年~2013 年

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



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	2,229,978,342.66	1,771,659,880.55	25.87%	1,886,839,584.65
归属于上市公司股东的净利润(元)	104,347,429.40	27,390,800.00	280.96%	138,440,892.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	68,422,986.74	22,551,030.09	203.41%	129,393,996.25
经营活动产生的现金流量净额(元)	228,880,186.26	48,654,754.15	370.42%	-69,767,025.14
基本每股收益(元/股)	0.435	0.110	295.45%	0.710
稀释每股收益(元/股)	0.435	0.110	295.45%	0.710
加权平均净资产收益率(%)	5.14%	1.38%	3.76%	16.56%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	3,194,921,694.85	2,678,636,770.35	19.27%	2,632,784,310.38
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,067,252,728.75	1,990,526,191.72	3.85%	2,011,202,138.88

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-673,434.97	-974,497.32	-113,658.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	11,461,851.20	7,168,406.00	5,318,538.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				



委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,510,030.00	-1,103,795.00	4,146,155.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,597,463.45	968,589.38	1,420,534.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,759,977.81	183,927.15		
减：所得税影响额	9,667,975.14	1,402,860.30	1,724,673.16	
少数股东权益影响额（税后）	63,469.69			
合 计	35,924,442.66	4,839,769.91	9,046,896.51	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年度公司经营计划紧密围绕着 2012 年提出的重点调整与转型的经营策略展开，“对外立品牌、建团队、拓渠道，开拓新兴市场，提高市场占有率；对内重研发、调结构、控成本、抓效益、创新管理模式，增强公司核心竞争力”。经过 2013 年的周密计划与落地实践，成效显著，业绩大幅增长。

#### （一）品牌建设、渠道拓展步入快速发展的上升轨道

##### 1、奥佳华（中国）品牌建设、渠道拓展迈出了坚实一步，步入快速发展的上升轨道

基于未来“健康产业”定位，2013 年度奥佳华（中国）提出了“高端健康生活第一品牌 — 融入生活，享受健康”的品牌远期愿景。5 月，作为公司健康产业策略重要组成部份的奥佳华 2013 产品战略布局于北京体博会上首次集中亮相，奥佳华保健按摩、健康塑体等多品类产品阵营初具规模。10 月，借赞助“上海 ATP1000 大师杯国际网球赛”之际，进行“携手奥佳华 直通大师赛”的全国性国庆主题促销和落地多场主题路演，并且结合电视台、网络媒体进行一系列的“亲民”推广与传播，大大增强了消费者体验与互动，不仅使奥佳华品牌形象在市场及消费者中得到广泛认知，同时，创出了全国单月按摩椅销售突破 1,000 台，单月终端营业额突破 4,000 万元的良好业绩。

在奥佳华实现了品牌曝光度、知名度、美誉度的初步建设工作后，2013 年度奥佳华在渠道深化拓展上进行了与品牌定位相契合的优化，有针对性地进驻全国主要城市的优质商圈，成功进驻了北京新光天地、上海第一八佰伴、广州正佳广场等高端百货商场。截止 2013 年 12 月 31 日，奥佳华已在全国设立门店 220 家，其中在全国营业额排名 25 强的高端百货商场进驻率达 80%。报告期内，奥佳华单店营业额逐月呈现良好增长态势，在 2012 年末创出单店营业额增长 30%的基础上，2013 年单店营业额再创 50% 的增长。

##### 2、成功收购国际品牌“OGAWA”，品牌国际化战略布局稳步推进、成功落地

自公司与 OGAWA 公司合作在中国市场共同推广奥佳华品牌近一年的时间后，基于双方友好的合作基础及市场开拓的良好前景，2013 年 9 月，公司启动了全面要约收购国际品牌“OGAWA”的程序，并于 2014 年 1 月份 100% 收购成功。根据 OGAWA 公布的 2013 年度财务报告，2012 年 7 月至 2013 年 6 月 OGAWA 实现营业收入 4.57 亿元人民币，实现净利润近 3,000 万元。这次收购的成功，使公司从一家研发、制造型企业，转型成为一家拥有品牌、渠道、研发、制造、售后服务能力的全产业链公司，同时为 2014 年度公司自有品牌营业额的大幅增长奠定了坚实的业务基础。

经过近年立品牌、建团队、拓渠道的整体运营，公司经营团队稳健的把握住了品牌、渠道的脉搏，成功地实现了第一步的转型。2013 年度公司拥有的自有品牌已分布于亚洲（含中国）、北美、日本市场，自有品牌营业额得到大幅度提高，达到公司总体营业额的 17%，相比上年大幅提升近 12%。预计 2014 年度自有品牌的营业额权重将有望大幅提升至 30% 以上，将对公司的财务状况和经营成果产生积极的贡献。

## （二）研发创新升级，打造“产品+服务”模式，迈出公司大健康战略步伐

2013 年是公司的战略机遇年。国务院印发的《关于促进健康服务业发展的若干意见》特别指出“到 2020 年，基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，并形成一定的国际竞争力。健康服务业总规模达到 8 万亿元以上，成为推动经济社会持续发展的重要力量”。这为公司从按摩器具行业向大健康产业的战略转型提供了强有力的政策支持。

### 1、携手广州呼吸疾病研究所，打造呼吸系统疾病健康管理平台，布局大健康产业

公司看好健康环境这一产业前景，自 2012 年度与海外知名品牌 HONEYWELL 合作开发空气净化器等产品开始，近年来公司在海外健康环境产品的销售增长迅速。2013 年度健康环境产品营业额达 2.80 亿元人民币，较上年大幅增长 207%。

在完成健康环境产品研发、制造积累后，公司于 2013 年 10 月份与钟南山院士为核心的广州呼吸疾病研究所签署了《产学研战略合作协议》，并且与广州呼研所医药科技有限公司等成立广州蒙发利空气净化科技有限公司，将共同打造基于呼吸系统疾病防治的产学研平台，开发空气净化系列产品、呼吸系统疾病辅助治疗仪器和设备，打造呼吸系统疾病健康管理平台，布局大健康产业。

### 2、打造“健康产业研究院”，结合物联网、移动互联等新兴技术，定位于大健康方向“战略级产品、平台”的创新

2013 年公司正式成立“健康产业研究院”，着眼于大健康领域的前沿技术研究，并且结合物联网、移动互联等新兴技术，定位于大健康方向“战略级产品、平台”的创新。包括大健康管理平台的研究与开发、新商业模式的平台开发、对外技术合作、新产品创新等。

得益于品牌、渠道的拓展，公司自有品牌消费者数量大幅增加，从而使健康产业研究院的研究有了一手的用户体验数据，有了这个基础，公司的研发创新将更加贴近消费者需求，创新产品的粘性也将得以逐步的提升。

## （三）调整结构、创新管理模式、推进精益化生产、提高劳动生产率作用明显，毛利率得到大幅提升

公司在往品牌渠道与研发技术两个微笑曲线端大力发展的同时，也持续对微笑曲线中的底端（制造端）进行持续、长远的升级（从中低端制造向以研发、技术为核心的高端制造升级），提出了“调整结构、创新管理模式、推进精益化生产”的目标。经过 2013 年的努力，取得了显著的成效。

1、报告期内，公司自有品牌营业额得到大幅提高，达到公司总体营业额的 17%，相比上年大幅提升近 12%。自有品牌的发展正逐步改善公司的经营结构，对公司整体的毛利率提升起到重要的作用。另一方面，公司对海外业务结构进行全面地梳理与调整，逐步淘汰市场增长潜力小，附加值、毛利率低的业务，以实现海外业务毛利率水平的稳步提升。

2、报告期内，公司着重于经营管理的前瞻性筹划、组织架构的扁平化、成本费用责任制、产值规模人力配比编制管控等多种管理手段综合运用的推动，有效地降低了公司的制造成本。

3、报告期内，公司进一步整合制造资源，推进精益化生产，在部件生产的专业化、岗位操作的标准化的、流水线设置的便捷化、工装夹制具的配套化等方面进行改善，从而使劳动效率得以大幅提升，节约了人力资源成本。

2013 年公司在进一步夯实了品牌、渠道的同时，迈出了大健康服务产业的战略步伐，公司经营管理层经过近一年的调整与转型，不仅保障了全年业绩目标的良好达成，同时，也为 2014 年度持续业绩增长奠定了良好的基础。如何紧跟市场、消费趋势，不断变革思维、创新模式，以保持公司持续稳健的增长，公司经营管理层将在实践中持续的探索。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项目	2013 年	2012 年	同比增减变动
营业收入	2,229,978,342.66	1,771,659,880.55	25.87%
营业成本	1,743,231,344.34	1,471,676,273.24	18.45%
销售费用	210,288,403.08	111,921,961.79	87.89%
管理费用	207,073,754.78	183,265,496.15	12.99%
财务费用	-23,127,647.58	-34,935,629.90	33.80%
研发投入	94,168,790.11	93,708,881.27	0.49%
经营活动产生的现金流量净额	228,880,186.26	48,654,754.15	370.42%
投资活动产生的现金流量净额	-210,396,401.70	-353,845,118.62	40.54%
筹资活动产生的现金流量净额	243,816,368.41	30,824,256.83	690.99%

(1) 报告期内，销售费用比上年增长 87.89%，主要系公司开拓市场销售规模扩大，自有品牌营销力度加大，终端渠道建设加强，打造专业营销团队等同比上升所致

(2) 报告期内，财务费用比上年增长 33.80%，主要系公司定期存款减少，存款利息减少所致；

(3) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年增长 370.42%，主要报告期内销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；

(4) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年增长 40.54%，主要系本期定期存款及新增理财产品较上年减少所致；

(5) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年增长 690.99%，主要系公司对外投资并购资金需求，导致银行借款增加所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

项目	2013 年	2012 年	增减变动
主营业务收入	2,131,179,844.70	1,724,126,813.33	23.61%
其他业务收入	98,798,497.96	47,533,067.22	107.85%
合计	2,229,978,342.66	1,771,659,880.55	25.87%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

适用  不适用

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	
专用设备制造业	健康、保健产品	销售量 (台/套)	2,906,546	1,355,820	114.38%
	按摩小电器	销售量 (台/套)	11,794,859	11,462,225	2.90%
	按摩居室电器	销售量 (台/套)	157,558	207,490	-24.06%
	其它	销售量 (台/套)	5,164,133	5,279,188	-2.18%

注：健康、保健产品包括健康环境及健康塑体类产品（后续随着公司从按摩器具行业向健康、保健产业的延伸，健康、保健产品品类将得以进一步充实）。按摩居室电器产品主要为全功能型按摩椅。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司加大力度进行健康、保健产品的创新与开发，推出的健康环境及健康塑体产品得到海外客户及国内消费者的高度认可，从而使 2013 年健康、保健产品销售量比上年大幅增长。

-公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	751,518,766.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	33.71

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	HOMEDICS	329,278,822.48	14.77
2	KAZ	196,386,334.25	8.81
3	ATEX CO.,LTD	87,809,508.27	3.94
4	OMRON	75,449,510.13	3.38
5	BELKIN	62,594,591.22	2.81
合计	——	751,518,766.35	33.71

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占总营业成本 比重（%）	金额	占总营业成本 比重（%）	
专用设备制造业	营业成本	1,661,740,899.02	95.33%	1,429,170,462.03	97.11%	-1.78%
小计	营业成本	1,661,740,899.02	95.33%	1,429,170,462.03	97.11%	-1.78%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占总营业成本 比重（%）	金额	占总营业成本 比重（%）	
健康、保健产品	营业成本	284,067,770.10	16.30%	82,536,680.18	5.61%	10.69%
按摩小电器	营业成本	768,255,492.27	44.07%	731,347,950.69	49.69%	-5.62%
按摩居室电器	营业成本	409,259,875.50	23.48%	423,155,605.30	28.75%	-5.27%
其它	营业成本	200,157,761.15	11.48%	192,130,225.86	13.06%	-1.58%

合 计	营业成本	1,661,740,899.02	95.33%	1,429,170,462.03	97.11%	-1.78%
-----	------	------------------	--------	------------------	--------	--------

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	142,123,320.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	11.03%

#### 公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	东莞市盈聚电子有限公司	32,482,266.39	2.52%
2	厦门好聚合进出口有限公司	31,843,821.51	2.47%
3	漳州市辉贸塑胶有限公司	26,915,808.63	2.09%
4	厦门龙达利工贸有限公司	25,502,190.55	1.98%
5	漳州市摩多电机有限公司	25,379,233.14	1.97%
合计	—	142,123,320.22	11.03%

## 4、费用

费用项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减幅度%
销售费用	210,288,403.08	111,921,961.79	87.89%
管理费用	207,073,754.78	183,265,496.15	12.99%
财务费用	-23,127,647.58	-34,935,629.90	33.80%
公允价值变动收益	14,621,424.52	-1,103,795.00	1,424.65%
所得税费用	17,533,501.14	9,489,215.11	84.77%

（1）报告期内，销售费用比上年增长 87.89%，主要系公司开拓市场销售规模扩大，自有品牌营销力度加大，终端渠道建设加强，打造专业营销团队等同比上升所致；

（2）报告期内，财务费用比上年增长 33.80%，主要系公司定期存款减少，存款利息减少所致；

（3）报告期内，公允价值变动收益比上年增长 1,424.65%，主要系人民币汇率变动所致；

（4）报告期内，所得税费用比上年增长 84.77%，主要系公司利润总额增加，所得税费用相应增加所致。

## 5、研发支出

公司持续多年保持对研发的大量投入，一方面是适应市场的需要，另一方面是确保公司持续在核心技



术领域的领先地位。报告期内，公司投入研发费用9,416.88万元，占2013年营业收入的4.22%。近三年公司研发投入情况如下：

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况	2011 年
研发投入	94,168,790.11	93,708,881.27	0.49%	76,127,126.80
营业收入	2,229,978,342.66	1,771,659,880.55	25.87%	1,886,839,584.65
研发投入占期末净资产的比例	4.54%	4.69%	-0.15%	3.79%
研发投入占营业收入比例	4.22%	5.29%	-1.07%	4.03%

报告期内，公司取得各类授权专利共54项，其中发明专利2项，实用新型专利技术33项，外观专利19项。截止2013年12月31日，公司累计取得各类授权专利共226项，其中发明专利17项，实用新型专利技术106项，外观专利103项。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,606,554,535.81	2,047,913,843.64	27.28%
经营活动现金流出小计	2,377,674,349.55	1,999,259,089.49	18.93%
经营活动产生的现金流量净额	228,880,186.26	48,654,754.15	370.42%
投资活动现金流入小计	1,340,845,116.20	407,731,643.27	228.85%
投资活动现金流出小计	1,551,241,517.90	761,576,761.89	103.69%
投资活动产生的现金流量净额	-210,396,401.70	-353,845,118.62	40.54%
筹资活动现金流入小计	509,477,611.14	257,804,812.03	97.62%
筹资活动现金流出小计	265,661,242.73	226,980,555.20	17.04%
筹资活动产生的现金流量净额	243,816,368.41	30,824,256.83	690.99%
现金及现金等价物净增加额	259,452,930.18	-274,400,459.69	194.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年增长 370.42%，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年增长 40.54%，主要系本期定期存款及新增理财

产品较上年减少所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年增长 690.99%，主要系公司对外投资并购资金需求，导致银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金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

报告期内，公司经营活动现金流量为 22,888 万元，相比本年度净利润 10,438 万元，差异 119.28%，主要系并购 OGAWA 公司至应收应付项目变动较大所致。

### 三、主营业务构成情况

#### 1、分行业

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
专用设备制造业	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	22.03%	23.61%	16.27%	4.92%
合计	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	22.03%	23.61%	16.27%	4.92%

#### 2、分产品

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
健康、保健产品	362,168,760.18	284,067,770.10	21.56%	297.36%	244.17%	12.12%
按摩小电器	932,272,279.02	768,255,492.27	17.59%	8.25%	5.05%	2.51%
按摩居室电器	580,476,354.01	409,259,875.50	29.50%	8.25%	-3.28%	8.41%
其他	256,262,451.49	200,157,761.15	21.89%	8.80%	4.18%	3.46%
合计	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	22.03%	23.61%	16.27%	4.92%

(1) 报告期内，在公司“从按摩器具行业向健康、保健产业延伸”经营思想的指导下，加大力度进行健康、保健产品的创新与开发，推出的健康环境及健康塑体产品得到海外客户及国内消费者的高度认可，使得 2013 年健康、保健产品实现营业收入达 3.62 亿元，比上年大幅增长 297.36%，毛利率比上年大幅提升 12.12%；

(2) 报告期内，由于按摩居室电器产品在公司自有品牌（“OGAWA”及“COZZIA”）产品战略布局的主流地位，不仅使得此类产品营业收入得以快速增长，而且使其毛利率水平提升显著，比上年毛利率大幅

提升 8.41%；

(3) 报告期内，公司充分发挥自身工业设计能力和技术研发优势，拓展产品外延，调整产品结构，使其他产品营业收入比上年增长 8.80%，毛利率比上年同期提升了 3.46%。

### 3、分地区

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
国内销售	350,272,486.64	197,368,536.60	43.65%	153.70%	94.80%	17.03%
北美地区	832,638,624.84	688,175,619.11	17.35%	42.70%	40.66%	1.20%
东亚及东南亚地区	586,592,888.59	473,112,052.59	19.35%	6.45%	3.18%	2.56%
欧洲地区	303,780,344.62	254,780,714.51	16.13%	-17.60%	-18.15%	0.57%
其他地区	57,895,500.01	48,303,976.21	16.57%	-30.15%	-29.73%	-0.49%
外销小计	1,780,907,358.06	1,464,372,362.42	17.77%	12.29%	10.28%	1.49%
合计	2,131,179,844.71	1,661,740,899.02	22.03%	23.61%	16.27%	4.92%

(1) 报告期内,公司内外销业务均得到了提升,特别是国内销售业务营业收入比上年增长 153.07% (其中奥佳华(中国)营业收入比上年增长达 309.00%),毛利率比上年增长了 17.03%,从而带动公司主营业务整体毛利率提升 4.92%。

(2) 报告期内,环境健康产品及自有品牌“COZZIA”在北美市场市场销售成果突显,分别取得 2.80 亿元、0.74 亿元营业收入,比上年增长 207%、86%,从而使北美市场营业收入比上年增长 42.70%;

(3) 报告期内,对东亚及东南亚地区的市场和渠道拓展进一步下沉,产品核心技术的不断创新,使得东亚及东南亚地区营业收入比上年增长 6.45%。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近一年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项 目	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	996,603,083.12	31.19%	1,500,928,059.47	56.03%	-24.84%
交易性金融资产	22,951,390.00	0.72%	9,441,360.00	0.35%	0.37%
应收账款	282,413,430.47	8.84%	276,877,839.49	10.34%	-1.50%
应收利息	2,528,572.87	0.08%	7,247,766.14	0.27%	-0.19%
存货	340,006,073.85	10.64%	323,867,344.45	12.09%	-1.45%
其他流动资产	801,111,394.52	25.07%	0.00	0.00%	25.07%
长期股权投资	0.00	0.00%	9,934,817.57	0.37%	-0.37%
固定资产	437,316,513.51	13.69%	244,966,984.61	9.15%	4.54%
在建工程	589,941.46	0.02%	113,417,623.32	4.23%	-4.21%
无形资产	133,556,485.37	4.18%	61,715,670.78	2.30%	1.88%
商誉	40,992,747.90	1.28%	0.00	0.00%	1.28%
长期待摊费用	19,409,491.63	0.61%	11,104,501.47	0.41%	0.20%
递延所得税资产	5,365,350.75	0.17%	1,687,111.53	0.06%	0.11%

(1) 报告期内，货币资金比上年下降 33.60%，主要系公司使用闲置募集资金、超募资金及自有资金购买保本型理财产品，减少银行存款所致；

(2) 报告期内，交易性金融资产比上年增长 143.09%，主要系公司 2013 年签订的远期外汇合约受汇率波动浮盈增加所致；

(3) 报告期内，应收利息比上年下降 65.11%，主要系公司定期存款资金转为购买保本型理财产品，应收利息下降，投资收益增加所致；

(4) 报告期内，其他流动资产比上年增加 801,111,394.52 元，主要系公司增加购买理财产品所致；

(5) 报告期内，长期股权投资比上年下降 100.00%，主要系公司收购 OGAWA，公司与 OGAWA 合资成立的厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司成为公司子公司，本期纳入合并范围所致；

(6) 报告期内，固定资产比上年增长 78.52%，主要系公司子公司漳州蒙发利厂区和厦门蒙发利健康科技厂区在建工程已竣工转固定资产及并购 OGAWA 所致；

(7) 报告期内，在建工程比上年下降 99.48%，主要系公司子公司漳州蒙发利厂区和厦门蒙发利健康科技厂区在建工程已竣工转固定资产所致；

(8) 报告期内，无形资产比上年增长 116.41%，主要系公司子公司收购 OGAWA 增加的商标使用权

及土地使用权所致；

(9) 报告期内，商誉比上年增加 40,992,747.90 元，主要系公司收购 OGAWA 收购价款大于其收购日净资产所致；

(10) 报告期内，长期待摊费用比上年增长 74.79%，主要系公司收购的 OGAWA，其预付长期租赁费用余额较大所致；

(11) 报告期内，递延所得税资产比上年增长 218.02%，主要系期末资产减值准备计提所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年		2012 年		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
短期借款	247,550,400.00	7.75%	150,000,000.00	5.60%	2.15%
预收款项	42,145,778.29	1.32%	19,058,599.70	0.71%	0.61%
应付职工薪酬	59,014,385.16	1.85%	24,840,793.62	0.93%	0.92%
应交税费	-300,845.26	-0.01%	-11,760,373.17	-0.44%	0.43%
应付利息	444,138.21	0.01%	172,602.74	0.01%	0.00%
其他应付款	46,805,717.40	1.47%	11,148,561.39	0.42%	1.05%
长期借款	193,381,162.33	6.05%	0.00	0.00%	6.05%
递延所得税负债	19,329,381.02	0.61%	2,360,340.00	0.09%	0.52%
外币报表折算差额	-3,713,315.67	-0.12%	-92,423.30	-0.003%	-0.12%

(1) 报告期内，短期借款比上年增长 65.03%，主要系公司收购 OGAWA 借入款项所致；

(2) 报告期内，预收款项比上年增长 121.14%，主要系合并 OGAWA 公司所致；

(3) 报告期内，应付职工薪酬比上年增长 137.57%，主要系合并 OGAWA 公司所致；

(4) 报告期内，应交税费比上年增长 97.44%，主经系公司业绩增长，企业所得税增加所致；

(5) 报告期内，应付利息比上年增长 157.32%，主经系银行借款增加所致；

(6) 报告期内，其他应付款比上年增长 319.84%，主要系合并 OGAWA 公司所致；

(7) 报告期内，长期借款比上年增加 193,381,162.33 元，主要系公司对外投资并购 OGAWA 资金需求，导致银行借款增加所致；

(8) 报告期内，递延所得税负债比上年增长 718.92%，主要系公司收购 OGAWA 资产公允价值与账面价值差异确认的递延所得税负债所致；

(9) 报告期内，外币报表折算差额比上年增长 3,917.73%，主要系公司子公司资产负债余额较上年末

增加及人民币汇率变动所致；

### 3、以公允价值计量的资产和负债

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）							
2.衍生金融资产	9,441,360.00	13,510,030.00	-	-	-	-	22,951,390.00
3.可供出售金融资产							
金融资产小计	9,441,360.00	13,510,030.00		-			22,951,390.00
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	1,111,394.52	-	-	-	-	801,111,394.52
上述合计	9,441,360.00	14,621,424.52	-	-	-	-	824,062,784.52
金融负债	0.00-	55,675.83-	-	-	-	-	55,675.83-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌渠道优势

经过近年立品牌、建团队、拓渠道的整体运营，公司经营团队稳健的把握住了品牌、渠道的脉搏，成功地实现了品牌、渠道的转型。2013 年度公司旗下“OGAWA”、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”三大自主品牌分布于亚洲（含中国）、北美、日本市场，自有品牌的营业收入占公司整体营业收入的权重较上年提高了 12 个百分点。预计 2014 年度自有品牌的营业收入权重将有望大幅提升至 30% 以上，公司品牌渠道优势将逐年突显。

### 2、研发创新优势

公司自成立以来一直相当重视技术研发，持续多年保持对研发的大量投入。目前，公司拥有行业最具规模的技术研发团队，800 多名技术人才，每年投入研发费用近 1 亿元人民币用于科技创新和专利技术开

发。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已获得 226 项专利技术，其中多项自主研发的核心技术已达到国际先进或国际领先水平。

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

### 3、规模与产能优势

目前，公司拥有各类按摩小电器年生产能力合计超过 1,000 万台，拥有按摩居室电器年生产能力 20 万台。募投项目“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”产能的逐步释放，将进一步增强公司专业按摩椅的规模优势。公司自进军“大健康”领域以来，空气净化器项目产能已初具规模，截止 2013 年末，拥有空气净化器年生产能力超过 200 万台，为后续做大、做强空气净化类产品打下了扎实的制造基础。

### 4、制造成本优势

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

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

### 5、全方位产品组合优势

公司从创业初期相对单一的按摩小电器产品发展到目前五个大类，千余种型号产品。公司产品品类包括按摩小电器及按摩居室电器。2013 年度，公司在环境健康产品的设计、开发及销售方向均取得了显著的成果，进一步巩固了从按摩器具产品品类向健康、保健产品品类的延伸，产品组合更加丰富，组合优势更为突显。

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

### 6、售后服务优势



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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	10,000,000.00	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
-	-	-

注：2013 年公司因收购 OGAWA，公司与 OGAWA 合资成立的厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司成为公司子公司。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行厦门分行	否	否	保本浮动收益型	9,200.00	2013-11-22	2014-11-22	现金	0	-	487.60	52.10
建设银行厦门分行	否	否	保本浮动收益型	5,000.00	2013-12-12	2014-3-12	现金	0	-	77.67	-
厦门农商银行	否	否	保本浮动收益型	65,800.00	2013-12-27	2014-12-22	现金	0	-	4,250.86	59.04
合计				80,000.00	--	--	--	0	-	4,816.13	111.14
委托理财资金来源				募集资金、超募资金及自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				不适用							
涉诉情况（如适用）				不适用							

委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2013-3-26
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2013-4-16

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
本公司	否	否	远期外汇合同	-	-	-	78,254.48	-	108,524.82	52.50%	2,518.29
合计				-	--	--	78,254.48	-	108,524.82	52.50%	2,518.29
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况 (如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)				2013 年 1 月 21 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>报告期内,公司开展的衍生品投资项目为远期结汇套期保值业务,公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易,不进行无锁定的单边交易,所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,以套期保值、规避和防范汇率风险为目的。</p> <p>公司建立了《金融衍生品交易业务内部控制制度》,通过完善的内部控制措施,对衍生品投资风险进行防范。</p> <p>公司远期结汇套期保值业务中提醒投资者注意市场风险,在远期结汇套期保值操作中,如果未来人民币汇率的浮动方向、幅度与公司预测的远期汇率变动不一致,可能对公司业绩造成不利影响。对此,公司成立了金融衍生交易领导小组,通过外汇市场调查、研究,对外汇汇率的走势进行讨论和判断,对拟采取外汇远期交易的汇率水平、外汇金额、交割期限等进行分析,结合海外市场部的外币收款计划,制定外汇远期交易计划并报董事会或股东大会进行审批,通过以上严格的程序防范与控制市场风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				1、远期结汇合约报告期内产生的收益为 2,518.29 万元; 2、远期结汇合约报告期内公允价值变动收益为 1,351.00 万元; 3、对远期结售汇合约公允价值的分析依据中国银行于 2013 年 12 月 31							

	日公布的最新远期汇率报价,公司按合约逐一测算签约汇率与相同期间的市场价格的差异。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>于 2013 年 1 月 19 日召开的第二届董事会第十八次会议中,公司独立董事谢永添、白知朋、黄印强就《关于 2013 年度金融衍生品交易计划的议案》发表如下专项意见:</p> <p>公司开展的金融衍生品交易业务(即远期结售汇业务)以正常生产经营为基础,以规避和防范汇率风险为目的,且履行了必要的法律程序。因此,公司 2013 年度金融衍生品交易计划符合《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号:商品期货套期保值业务》、公司《金融衍生品交易业务内部控制制度》等法律法规及公司内部控制制度的相关要求。</p> <p>同意《关于 2013 年度金融衍生品交易计划的议案》中“2013 年度金融衍生品交易业务(即公司从事的远期结售汇业务)的总金额控制在 29,000.00 万美元以内。”</p>

注:公司远期外汇合约期初金额 12,450.00 万美元,按期初汇率 6.2855:1,折合人民币 78,254.48 万元;期末合约 17,800 万美元,按期末汇率 6.0969:1,折合人民币 108,524.82 万元

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元

募集资金总额	147,499.20
报告期投入募集资金总额	25,394.28
已累计投入募集资金总额	57,990.93
报告期内变更用途的募集资金总额	32,146.89
累计变更用途的募集资金总额	32,146.89
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	21.79%
募集资金总体使用情况说明	

(一) 募集资金基本情况

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

(二) 募集资金存放与管理情况

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

截至 2013 年 12 月 31 日,募集资金专户余额合计为 97,002.63 万元(其中包含公司用于购买保本型理财产品而划入理财专户 75,000.00 万元,募集资金余额为 14,508.27 万元,募集资金专用账户利息及现金理财净收入 7,494.36 万元(扣除手续费支出)),全部存放募集资金专户,具体情况如下:

专户银行	银行账号	金额(单位:人民币元)
中国民生银行股份有限公司厦门分行	2901014210014536	2,744,189.63
中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部	35101535001052511766	29,412,718.09
中信银行股份有限公司厦门分行	7342010182200110185	47,741,139.12
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023829200006582	132,716,010.88
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	40-386001040024491	7,412,288.43
合计		220,026,346.15

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
1、蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目	否	23,826.19	23,826.19	1,399.38	14,347.42	60.22%	2012.12	1,338.63	注 1	说明 1
2、漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目	是	19,933.44	19,933.44		1,316.71	6.61%	说明 2	不适用	不适用	说明 2
承诺投资项目小计	--	43,759.63	43,759.63	1,399.38	15,664.13	--	--	1,338.63	--	--
<b>超募资金投向</b>										
1、厦门蒙发利营销有限公司投资营销网络建设新建项目	否	19,100.35	19,100.35	755.99	3,435.65	17.99%	2015.06	不适用	不适用	否
2、厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅新建项目	是	21,659.61	21,659.61	1,826.96	7,479.20	34.53%	说明 3	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--				3,000.00		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			21,411.95	28,411.95		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	40,759.96	40,759.96	23,994.90	42,326.80	--	--		--	--
合计	--	84,519.59	84,519.59	25,394.28	57,990.93	--	--	1,338.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>说明 2：经 2012 年 10 月 22 日公司第二届董事会第十七次会议、2012 年 11 月 8 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过，公司暂缓在原建设地点以募集资金投资实施漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目。</p> <p>经 2013 年 10 月 25 日公司第二届董事会第二十五次会议、2013 年 11 月 13 日公司 2013 年第四次临时股东大会分别审议通过《关于终止实施漳州康城家居按摩居室新建项目的议案》。主要原因为：由于本项目与目前公司新的经营策略方向不一致，属传统的 ODM 模式下的劳动力密集型产业，随着中国用工短缺日趋严重以及劳动力成本的上升对劳动密集型产业的冲击，面临的经营风险加大。</p> <p>说明 3：经 2013 年 6 月 20 日公司第二届董事会第二十一次会议、2013 年 7 月 10 日公司 2013</p>									

	<p>年第二次临时股东大会分别审议通过，同意公司终止实施“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”。主要是因为：2013 年美国新实行了竞投计划，限制了电动轮椅商的数目，原则上每个区只有一个厂商的产品能够获得政府补助，这种限制使得轮椅商的价格竞争相当激烈。另一方面，受套保风波的影响，美国政府对符合购买轮椅人士的资格审查愈来愈严格，使得轮椅的消费需求出现明显下降。受此政策的影响，公司合作的国外品牌商的轮椅销售受到很大的冲击，预计向公司的采购量相比原预测将出现较大幅度的下滑。同时，由于竞争加剧，国外品牌商对采购价格也将出现下降。鉴于本项目系公司新的产品系列，公司在制造方面尚未形成足够的成本优势，而未来量价齐降情况，将对这个项目的盈利前景带来很大的不确定性影响。</p>
超募资金的金额、用途及使用	适用

用进展情况	<p>本次募集资金总额 1,560,000,000.00 元, 扣除发行费用后募集资金净额为 1,474,992,000.00 元人民币, 较募集资金投资项目资金需求 437,596,300.00 元超募资金 1,037,395,700.00 元。</p> <p>1、2011 年 9 月 26 日公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》, 公司拟使用超募资金 100,000,000.00 元用以归还银行贷款和永久性补充流动资金, 其中 30,000,000.00 元用以归还银行贷款, 70,000,000.00 元用以永久性补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 2 月 27 日, 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用超募资金 90,000,000.00 元暂时补充流动资金。2012 年 8 月 24 日, 公司已将上述资金归还至募集资金专户。</p> <p>3、2012 年 2 月 27 日, 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》, 公司拟使用超募资金 216,596,100.00 元投资于公司全资子公司厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目。</p> <p>4、2012 年 3 月 20 日, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》, 公司拟使用超募资金 191,003,500.00 元投资厦门蒙发利营销有限公司全国营销网络建设项目。</p> <p>5、经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、公司第二届监事会第十四次会议, 2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过《关于募集项目节余资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用募集资金投资项目“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金 73,180,500.00 元及超募资金投资项目“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”的剩余资金 140,939,000.00 元, 共计人民币 214,119,500.00 元(包括利息收入 947.80 万元)用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日, 公司超募集资金实际使用 423,267,982.30 元(其中用于归还银行贷款 30,000,000.00 元, 永久性补充流动资金 284,119,500.00 元, 超募资金投资的两个项目累计投入金额 109,148,482.30 元)和用于购买保本型理财产品金额 600,000,000.00 元。其余尚未使用资金, 全部存于相关募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入	适用



及置换情况	<p>2011年9月26日,公司第二届董事会第七次会议审议通过,同意公司使用部分募集资金中的87,381,134.77元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金,并经信会师报字(2011)第13465号鉴证报告审核。截至2011年12月31日,公司已使用募集资金87,381,134.77元,用于置换蒙发利电子年产10万台按摩椅新建项目前期投入资金和置换漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目前期投入资金。2012、2013年,公司未有募集资金投资项目先期投入置换情况事宜。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>说明1:蒙发利电子年产10万台按摩椅新建项目承诺投资总额238,261,900.00元,截至2012年12月底,公司已按计划进度建设完成,并已全部投入运营。该项目投入生产后,将为公司新增10万台按摩椅产能,更好地满足客户需要,进一步增强公司的核心竞争力。</p> <p>经2013年9月28日公司第二届董事会第二十四次会议、2013年10月15日公司2013年第三次临时股东大会分别审议通过,同意“厦门蒙发利电子年产10万台按摩椅新建项目”的节余资金(包含利息收入480.31万元)73,180,500.00元用于永久性补充流动资金。截止2013年12月31日上述节余资金已全部用于永久性补充流动资金。</p> <p>项目节余的主要原因为:</p> <p>(1)在保证项目的工艺路线、设备选型符合设计要求的情况下,公司对工艺路线与设备选型进行了调整和优化;部分设备购买渠道由国外引进改为国内购买;通过公司原有老厂区设备的重新调整,腾出一部分的设备供新项目使用;</p> <p>(2)项目建设过程中,公司在保证项目建设质量的前提下,加强工程费用控制、监督与管理,减少了工程开支。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司用于购买保本型理财产品750,000,000.00元,其余按规定用于募集资金投资项目,存放于募集资金专户及转为定期存单。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
-	漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目	-	0.00	1,316.71	6.61%	-	-	-	-
-	厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目	-	1,826.96	7,479.20	34.53%	-	-	-	-
合计	--	-	1,826.96	8,795.91	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		参见(2)募集资金承诺项目情况, 信息披露情况详见巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号 2013-31、2013-63)							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		参见(2)募集资金承诺项目情况							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	9,000 万人民币	473,535,266.64	376,333,779.40	455,701,735.20	32,801,793.40	31,598,545.98
漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品中塑胶类产品的研发、生产、销售	250 万美元	636,127,856.67	344,962,365.11	1,276,415,455.54	53,455,926.92	50,372,905.74
深圳蒙发利科技有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品中电子类产品的研发、生产、销售	300 万人民币	73,862,458.61	7,740,532.42	106,743,084.92	-7,913,263.08	-6,622,946.03
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	2.20 亿人民币	235,109,286.55	217,834,843.85	46,303,052.27	199,549.85	241,190.26
漳州康城家居用品有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器的生产	2.01 亿人民币	211,218,390.31	209,659,829.53		5,952,578.60	4,464,433.95
厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	批发及零售	按摩器具品牌产品的国内销售	500 万人民币	12,188,890.47	-13,741,964.35	15,594,849.86	-680,008.58	-677,250.13
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	商业	按摩器具品牌产品的国内销售	1.91 亿人民币	222,014,694.65	195,166,013.90	152,022,972.86	11,099,853.77	9,513,102.69
北京蒙发利贸易有限公司	全资孙公司	批发及零售	销售电子产品、家用电器等	500 万人民币	18,668,034.74	9,030,682.02	44,547,991.25	5,902,782.74	4,358,451.94
广州蒙发利健身器材研发有限公司	控股孙公司	批发及零售	按摩器材销售、研发	200 万人民币	11,625,227.78	2,262,334.51	39,257,427.40	610,499.07	496,566.24
上海蒙发利保健器材有限公司	全资孙公司	批发及零售	按摩器材销售	500 万人民币	12,285,020.07	4,504,724.07	37,922,910.46	-263,334.43	-489,108.39
深圳蒙发利贸易有限公司	全资孙公司	批发及零售	购销家用电子产品、电子设备	500 万人民币	10,636,236.70	6,132,356.67	34,170,381.87	2,200,288.74	1,781,673.74

西安蒙发利智能科技有限公司	全资孙公司	批 发 及 零 售	销售家用电子产品、五金交电	500 万人民币	7,154,819.40	4,880,277.93	10,497,093.34	342,145.29	347,372.96
厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	服 务 业	医疗器械研发、家居用品研发及销售、商务信息咨询	1,000 万人民币	9,940,101.25	9,941,362.46	81,050.22	18,984.00	-44,276.00
蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	服 务 业	公司海外贸易服务平台、服务境外主要客户并从事转口贸易	1,912.47 万港元	326,673,108.07	23,354,194.51	81,333,176.25	2,143,968.22	2,143,968.22
COZZIA USA, LLC	全资孙公司	服 务 业	按摩居室电器产品自有品牌的国外销售、客户开拓协助、售后服务支持、销售产品培训支持	2 万美元	35,870,600.60	6,553,599.76	73,504,419.92	6,884,128.38	5,507,302.70
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子 公司	商 业	美容、健康、医疗、运动、护理以及与其关联机器、器材、零件的生产、批发、零售	3000 万日元	5,602,802.72	1,885,745.52	28,332,143.87	86,026.91	120,795.04
OGAWA WORLD BERHAD	控股孙 公司	商 业	按摩器具的设计和銷售	6000 万林吉特	291,321,806.16	169,452,872.08	39,476,744.72	-1,053,457.29	687,936.23

报告期内，漳州蒙发利实业有限公司加大产品创新与开发，在原有基础上，引入新客户与新业务，使营业收入比上年增长 46%，其中空气净化器项目比上年增长达 207%。销售额大幅提升的同时，进一步优化制造资源配置，增强了精益制造能力，带来了单位固定成本的下降，从而使净利润比上年同期增长 391%。

报告期内，随着奥佳华（中国）品牌影响力的提升、渠道拓展的深化及经营模式的突破，2013 年度奥佳华（中国）营业收入比上年增长达 309.00%。厦门蒙发利营销有限公司及下属全资子公司北京蒙发利贸易有限公司、深圳蒙发利贸易有限公司、西安蒙发利智能科技有限公司及控股子公司广州蒙发利健身器材研发有限公司随着奥佳华（中国）销售的提升，经营继续向好，其中北京蒙发利贸易有限公司全年实现盈利 436 万元。

报告期内，蒙发利（香港）有限公司增强了对境外主要客户的服务支持和新业务拓展，实现营业收入 8,133 万元，比上年同期增长 59%。

报告期内，随着“COZZIA”销售渠道的持续开拓，在原开拓的家居渠道基础上，新拓展了电器连锁渠道，从而使 COZZIA USA,LLC 销售提升迅速，全年实现营业收入 7,350 万元，比上年同期增长 86%，实现净利润 551 万元，比上年同期增长 258%。

报告期内，公司收购的 OGAWA 从 2013 年 12 月份纳入合并，对报告期影响营业收入 3,947.67 万元，净利润 68.79 万元。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
OGAWA WORLD BERHAD	公司实施业务发展战略，通过优化 OGAWA 品牌地位，提升其在东南亚市场的份额。	报告期内公司收到 OGAWA 股东接受要约（该等接受在所有方面均已完成及有效）的股份占其已发行及实缴股份总数的 97.90%。	687,936.23

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
OGAWA WORLD BERHAD	26,026.50	25,499.37	25,499.37	97.90%	68.79
合计	26,026.50	25,499.37	25,499.37	--	--

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013-11-12
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势与竞争格局

自按摩器具行业问世以来，技术进步是促进产业发展的主要推动力。从业的厂家不断研发、推出新产品，推动着市场销售在过去十几年一直保持着两位数的增长。我国是全球按摩器具产品的研发与制造中心，主要的按摩器具制造企业集中在我国进行生产制造。伴随着行业的发展，竞争也不断地加剧，特别是近几年来，由于国内劳动力、汇率等成本的持续上升，欧美等发达国家市场又因为后金融危机的影响，市场持续低迷。一方面企业要提高产出来消化内部增长的成本，另一方面市场又没有提供需求增长的平台，于是企业为争夺市场，以低价和加快产品推出的方式挤压对手，如此之下从业企业经营困难加剧。

在这种情况下，企业无法继续以单纯制造产品的经营模式来推动行业的发展。现在全球市场首先要解决的是需求问题：目前是产品过剩，需求不足。如何更贴近消费者需求进行创新，提升产品的粘性，为消费者创造新的价值，这将是未来行业的突破方向。

### 2、公司 2014 年的主要经营计划与目标

在已实现了品牌、渠道战略性转型后，2014 年度公司的经营计划将主要围绕强品牌、强渠道、强产品、强平台展开，以持续提高公司的核心竞争力。

#### （1）进一步强化“OGAWA”品牌、渠道

随着国际品牌“OGAWA”的成功收购,2014 年开始，公司将海内、海外市场一盘棋，有效的发挥公司资金、产品、团队等多方面的优势，对“OGAWA”进行海内外整体品牌布局，进一步树立“高端健康生活第一品牌”形象。

2014 年度渠道拓展方面除了对国内市场重点省份和地市进一步的开拓与布局外，将重点加大对东南亚市场地梳理、改造与布局，使“OGAWA”更广泛地布局整个亚洲市场，成为亚洲保健产品市场强势品牌。

#### （2）强化海外市场开发，重点深化“COZZIA”品牌和渠道网络建设

2014 年度公司将继续加大自有品牌和渠道的海外市场建设力度，根据区域市场不同的消费特点，采取不同的营销、产品及推广策略，强化市场策划职能。继 2013 年度公司自有品牌“COZZIA”在北美市场营

业收入突破 1,000 万美元之后, 2014 年度, 公司将在“COZZIA”品牌、渠道及团队建设方面加大投入, 进一步提升整体品牌的运营能力。

### **(3) 强化研发创新, 打造“产品+服务”模式**

推进以钟南山院士为核心的广州呼吸疾病研究所合作的空气净化器项目, 打造呼吸系统疾病健康管理平台, 从而带动整体经营模式的创新。

加大健康产业研究院的投入, 通过专业化的研发团队或对外技术合作, 着眼于大健康领域前沿技术研究, 并结合物联网、移动互联等新兴技术, 打造“产品+服务”模式。

### **(4) 调结构、控成本, 进一步整合制造资源, 推进精益化生产系统**

2014 年度公司将持续 2013 年度在调结构、控成本方面的工作, 进一步整合、优化制造资源, 逐步减少劳动密集型项目投入, 重点发展技术附加值高的项目。

同时, 根据细分市场需求, 建立相应的生产体系, 如建立高端产品示范线满足日本市场、自主品牌市场等。并且通过推行精益化生产管理, 升级与优化 ERP 系统, 建立与实施生产信息管理系统 (MES), 打造一个扎实、全面的制造协同管理平台, 促进精益化制造水平的进一步提升。

### **(5) 构建高效的人力资源管理体系, 打造学习型开放组织和专业运营团队**

公司将建立专业的招聘与甄选体系, 加大品牌管理、营销渠道以及健康领域人才的引进。同时, 积极推动高绩效的企业文化建设, 搭建新老员工有效合作的氛围, 打造学习型的开放组织和专业运营团队。

## **3、可能面临的风险**

### **(1) 全球经济不确定性的风险**

全球经济继 2013 年步入低速增长后, 在 2014 年、2015 年将进一步改善, 但全球经济下行风险依然存在, 主要经济体和地区之间经济增长仍存较大差异。为此, 公司加速自有品牌、渠道拓展速度, 主动引导市场需求, 以降低经济下行可能给公司经营带来的波动。

### **(2) 汇率波动风险**

公司产品以外销为主, 结算货币主要为美元, 且自业务合同签署日至收汇日周期较长, 一般为 1~3 个月, 因此, 人民币对美元汇率波动对公司生产经营会产生一定影响。为了应对汇率波动风险、锁定成本, 公司根据订单情况与预期收汇情况, 与银行签署远期外汇合同。同时, 公司不断提升产品的核心竞争力、提高议价能力, 以减小汇率变动对公司经营成果的不利影响。

### **(3) 公司经营季节性波动风险**

公司产品在使用方面并不受季节因素影响, 但由于全球各地区文化差异、国民风俗不同等因素造成消



费者在购买时存在一定的季节性差异，从而使公司在生产经营方面出现一定的旺季和淡季。为此，公司一方面加大市场的开发、深化业务网络建设，进行区域市场的突破；另一方面坚持研发创新，扩大产品外延以尽可能弱化季节因素对公司经营的影响。同时，自主品牌建设及销售权重的大幅增长也为消除季节性波动差异带来了积极的影响。

#### **(4) 人力资源成本上升风险**

受国内通货膨胀、工人紧缺等因素影响，公司人力资源成本总体呈现上升趋势。为此，公司将持续推进“调整产业结构，逐步淘汰劳动密集型项目，重点发展技术附加值高的项目”的调整，加快生产基地的整合，优化内部资源配置，以尽量降低劳动力因素对公司经营的影响。

### **九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

### **十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

### **十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

### **十二、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**

2013 年新增合并单位 17 家：系 2013 年公司子公司厦门蒙发利健康科技有限公司投资新设广州蒙发利空气净化科技有限公司；2013 年公司子公司蒙发利香港有限公司收购 OGAWA，并通过 OGAWA 间接控制 OGAWA 的 14 家子公司；2013 年公司因收购 OGAWA，公司与 OGAWA 合资成立的厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司成为公司子公司。

### **十三、公司利润分配及分红派息情况**

#### **(一) 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况**

##### **1、公司现金分红政策的制定情况**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发[2012]62 号）以及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2012]204 号文件）的要求并结合公司实际情况，公司于

2012 年 7 月 18 日第二届董事会第十五次会议及 2012 年 8 月 3 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款及办理工商变更登记手续的议案》，对公司章程中有关利润分配的条款进行了修订，规范了公司利润分配，尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。同时，公司为了积极回报投资者，提高投资者对公司的满意度，完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配决策和监督机制，制定了《未来三年（2012 年~2014 年）股东回报规划》。

## 2、公司现金分红的执行情况

报告期内，公司董事会根据有关法律法规和《公司章程》等规章制度的要求，按照公司 2012 年年度股东大会的决议和授权，认真执行了公司 2012 年度利润分配方案：以截止 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。董事会于 2013 年 5 月 17 日实施完成了上述权益分派工作。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### （二）近三年（含报告期）的利润分配方案

1、根据 2012 年 3 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会会议决议，公司以截止 2011 年 12 月 31 日的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 4 元（含税），共计人民币 48,000,000 元；同时，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增加至 240,000,000 股；

2、根据 2013 年 4 月 15 日公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度利润分配预案》，公司以截止 2012 年 12 月 31 日的总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

3、根据 2014 年 4 月 12 日公司第三届董事会第二次会议通过《关于公司 2013 年度利润分配预案》，公司 2013 年度分配预案为：以截止 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 24,000,000 元；同时，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转

增 5 股,转增后总股本增加至 360,000,000 股。

### (三) 公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	24,000,000.00	104,347,429.40	23.00%
2012 年	24,000,000.00	27,390,800.00	87.62%
2011 年	48,000,000.00	138,440,892.76	34.67%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数(股)	0.00
每 10 股派息数(元)(含税)	1.00
每 10 股转增数(股)	5.00
分配预案的股本基数(股)	240,000,000
现金分红总额(元)(含税)	24,000,000.00
可分配利润(元)	471,900,259.66
现金分红占利润分配总额的比例(%)	100.00%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据立信会计师事务所出具的审计报告确认:2013 年度集团实现净利润 104,347,429.40 元,提取盈余公积 296,601.65 元,再加上年初未分配利润 391,849,431.91 元,扣除 2013 年度已实施 2012 年度的分配方案合计派发现金红利 24,000,000.00 元,2013 年度集团实际可供股东分配的利润为 471,900,259.66。	
根据 2014 年 4 月 12 日公司第三届董事会第二次会议通过《关于公司 2013 年度利润分配预案》,公司 2013 年度分配预案为:以截止 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元(含税),共计人民币 24,000,000 元;同时,以资本公积转增股本,向全体股东每 10 股转增 5 股,转增后总股本增加至 360,000,000 股。	

### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 5 月 22 日	公司	实地调研	机构	申银万国、华安证券、华夏基金、银华基金	公司经营情况及发展规划
2013 年 5 月 24 日	公司	实地调研	机构	银河基金、国金证券、长江证券、汇丰晋信、	公司经营情况及发展规划

				中海基金、东方证券资产管理有限公司	
2013年6月21日	公司	实地调研	机构	银华基金	公司经营情况及发展规划
2013年6月24日	公司	实地调研	机构	国泰投信、中信证券、统一证券投资信托	公司经营情况及发展规划
2013年7月12日	公司	实地调研	机构	泽熙投资管理有限公司	公司经营情况及发展规划
2013年8月30日	公司	实地调研	机构	宏源证券	公司经营情况及发展规划
2013年9月27日	公司	实地调研	机构	广发基金	公司经营情况及发展规划
2013年11月4日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券	公司经营情况及发展规划
2013年11月7日	公司	实地调研	机构	中信证券、华夏基金、东方基金、建信基金	公司经营情况及发展规划
2013年11月8日	公司	实地调研	机构	民生证券、东兴证券	公司经营情况及发展规划
2013年11月15日	公司	实地调研	机构	新华基金	公司经营情况及发展规划
2013年11月18日	公司	实地调研	机构	海通证券	公司经营情况及发展规划
2013年12月11日	公司	实地调研	机构	工银瑞信基金	公司经营情况及发展规划

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 二、媒体质疑情况

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

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
OGAWA WORLD BERHAD	97.90%股权	26,026.50万元	截止至报告期末公司取得了OGAWA WORLD BERHAD 97.90%的权益	公司实施业务发展战略,通过优化OGAWA品牌地位,提升其在东南亚市场的份额。	2013年12月为公司贡献净利润68.79万元	0.66%	否	不适用	2013-11-12	《对外投资进展公告》(公告编号:2013-67号) <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、企业合并情况

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

**(2) 承包情况**
 适用  不适用
**(3) 租赁情况**
 适用  不适用
**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
-	--	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
漳州蒙发利（注1）	2012年10月19日	4,000.00	2011年6月29日	4,000.00	连带责任保证	2年	是	是
蒙发利（香港）有限公司（注2）	2013年9月10日	15,000.00	2013年9月10日	15,000.00	存单质押	4个月	是	是
蒙发利（香港）有限公司	2013年9月30日	30,000.00	2013年10月28日	27,436.05	抵押担保	4年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		45,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		42,436.05		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		45,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		27,436.05		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		45,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		42,436.05		



报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	45,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	27,436.05
实际担保总额 (即A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	13.27%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	27,436.05		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	27,436.05		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	报告期末, 公司未到期的担保为公司对子公司的担保, 接受担保的子公司目前生产经营情况正常, 公司承担清偿责任的可能性较小。		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

注:

- (1) 该担保义务已在 2013 年 6 月 29 日到期解除;
- (2) 该担保义务已于 2013 年 12 月 4 日解除。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

### 九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动	-	-	-	-	-

报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>一、实际控制人邹剑寒、李五令；</p> <p>二、作为股东的董事、高级管理人员邹剑寒、李五令、张泉、曾建宝、魏罡、高兰洲、刘才庆。</p>	<p>一、(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司本次公开发行股票前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；</p> <p>(2) 如全资子公司深圳凯得克被国家有关税务主管部门要求补缴因享受有关优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则邹剑寒先生和李五令先生无条件全额承担深圳凯得克应补缴的所得税款及因此所产生的所有相关费用；</p> <p>(3) 为了避免与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人邹剑寒、李五令 2009 年 10 月 16 日作出承诺如下：</p> <p>① 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与本公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；</p> <p>② 不投资控股于业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；</p> <p>③ 不向其他业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；</p> <p>④ 如果未来拟从事的业务可能与本公司存在同业竞争，将本着本公司优先的原则与本公司协商解决。</p> <p>二、在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，上述锁定期满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			正常履行
其他对公司中小股东所	-	-	-	-	-

作承诺				
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无			

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

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	130.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李萍、张勇
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期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

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

### 十三、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

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、公司大股东及其一致行动人在报告期内提出或实施股份增持计划的情况

具体内容详见本报告“第六节 股份变动及股东情况”之“四、公司股东及其一致行动人在报告期完成实施股份增持计划”。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	167,453,500	69.77%				-2,337,500	-2,337,500	165,116,000	68.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	167,453,500	69.77%				-2,337,500	-2,337,500	165,116,000	68.80%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	167,453,500	69.77%				-2,337,500	-2,337,500	165,116,000	68.80%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	72,546,500	30.23%				+2,337,500	+2,337,500	74,884,000	31.20%
1、人民币普通股	72,546,500	30.23%				+2,337,500	+2,337,500	74,884,000	31.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
蒙发利	2011年08月31日	52.00	30,000,000	2011年09月09日	30,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1318号”文核准、深圳证券交易所“深圳上[2011]227号”文批准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票30,000,000股，每股面值1.00元，发行价格为人民币52.00元/股，本次公开发行股票于2011年9月9日起上市交易。

### 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

(1) 根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1318号”《关于核准厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》文件，核准公司公开发行不超过30,000,000新股。公司实际发行新股30,000,000股，发行前公司总股本为90,000,000股，发行后总股本增至120,000,000股。

(2) 经公司2011年度股东大会批准，公司于2012年3月29日完成了2011年权益分派，即以公司当时总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分派前公司总股本为120,000,000股，分派后总股本增至240,000,000股。

(3) 经公司2012年度股东大会批准，公司于2013年5月17日完成了2012年权益分派，以公司现有总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。

### 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

报告期末股东总数		14,570		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		9,934		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李五令	境内自然人	30.54	73,284,040	-	73,134,000	150,040	质押	59,053,000
邹剑寒	境内自然人	30.54	73,284,000	-	73,134,000	150,000	质押	66,700,000
张泉	境内自然人	6.71	16,096,000	-	14,096,000	2,000,000	质押	14,096,000
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	4.98	11,954,377			11,954,377		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	基金、理财产品等	4.58	10,988,308			10,988,308		
魏罡	境内自然人	0.92	2,214,000		1,660,500	553,500	质押	2,214,000
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	基金、理财产品等	0.79	1,905,521			1,905,521		
曾建宝	境内自然人	0.75	1,800,000		1,350,000	450,000		
兴业国际信托有限公司—兴业泉州<2007-12号>资金信托	基金、理财产品等	0.71	1,713,174			1,713,174		
刘才庆	境内自然人	0.56	1,343,500		1,012,500	331,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上持股5%以上的股东中邹剑寒先生与李五令先生为一致行动人。						



前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	11,954,377	人民币普通股	11,954,377
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	10,988,308	人民币普通股	10,988,308
张泉	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,905,521	人民币普通股	1,905,521
兴业国际信托有限公司—兴业泉州<2007-12号>资金信托	1,713,174	人民币普通股	1,713,174
中国农业银行—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	1,204,422	人民币普通股	1,204,422
赵军定	1,098,000	人民币普通股	1,098,000
蔡坤平	1,096,000	人民币普通股	1,096,000
杨培新	1,048,984	人民币普通股	1,048,984
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	999,932	人民币普通股	999,932
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	前10名无限售条件股东和前10名股东之间：邹剑寒、李五令属于一致行动人。未知其它前10名无限售流通股股东之间、前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	无		

## 2、公司控股股东情况

截至本报告期，公司控股股东均为自然人。

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邹剑寒	中国	否
李五令	中国	否
最近5年内的职业及职务	邹剑寒：最近5年内一直担任公司董事长、总经理。 李五令：最近5年内一直担任公司副董事长、常务副总经理。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

截至本报告期，公司控股股东均为自然人。

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邹剑寒	中国	否
李五令	中国	否
最近5年内的职业及职务	邹剑寒：最近5年内一直担任公司董事长、总经理。 李五令：最近5年内一直担任公司副董事长、常务副总经理。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系图：



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

截至本报告期，公司无其他持股在10%以上的法人股东。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
邹剑寒			150,000	0.063%	2012年05月07日	2013年05月07日
李五令			150,040	0.063%	2012年05月07日	2013年05月07日

其他情况说明

2012年5月7日及2012年7月16日，公司持股30%以上股东及其一致行动人邹剑寒先生通过深圳证券交易所

易所系统增持公司股份150,000股，占公司已发行总股份的0.063%；

2012年5月4日、2012年5月7日及2012年7月16日，公司持股30%以上股东及其一致行动人李五令先生通过深圳证券交易所系统共增持公司股份150,040股，占公司已发行总股份的0.063%。

截止2013年5月7日公司持股30%以上股东及其一致行动人邹剑寒先生、李五令先生已完成股份增持计划。本次增持前，公司持股30%以上股东及其一致行动人邹剑寒先生、李五令先生合计持有公司股份146,268,000股，占公司总股本60.94%。增持后，公司持股30%以上股东及其一致行动人邹剑寒先生、李五令先生合计持有公司股份146,568,040股，占公司总股本61.07%。

## 第七节 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)	期末持股数 (股)
邹剑寒	董事长 总经理	现任	男	45	2010年11月22日	2013年11月21日	73,284,000			73,284,000
李五令	副董事长 副总经理	现任	男	58	2010年11月22日	2013年11月21日	73,284,040			73,284,040
张泉	董事 副总经理	现任	男	49	2010年11月22日	2013年11月21日	16,096,000			16,096,000
魏罡	董事 副总经理	现任	男	39	2010年11月22日 2012年02月27日	2013年11月21日 2013年11月21日	2,214,000			2,214,000
曾建宝	董事	现任	男	47	2010年11月22日	2013年11月21日	1,800,000			1,800,000
张年庆	董事	现任	男	41	2010年11月22日	2013年11月21日				
白知朋	独立董事	现任	男	70	2010年11月22日	2013年11月21日				
黄印强	独立董事	现任	男	47	2012年03月20日	2013年11月21日				
谢永添	独立董事	现任	男	51	2010年11月22日	2013年11月21日				
高兰洲	监事	现任	男	40	2010年11月22日	2013年11月21日	972,000		20,000	952,000
刘才庆	监事	现任	男	47	2010年11月22日	2013年11月21日	1,350,000		6,500	1,343,500
杨艳	监事	现任	女	38	2011年03月16日	2013年11月21日				
李巧巧	董事会秘书 副总经理	现任	女	38	2012年07月18日	2013年11月21日				
苏卫标	财务总监	现任	男	36	2010年11月22日	2013年11月21日				
崔洪海	副总经理	现任	男	46	2010年11月22日	2013年11月21日				
陈淑美	副总经理	现任	女	40	2012年10月22日	2013年11月21日				
合计	--	--	--	--	--	--	169,000,040	0	26,500	168,973,540

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、邹剑寒：中国国籍，无境外居留权，男，1969 年出生，本科学历。1996 年 8 月与李五令共同创办蒙发利垫制品。现任公司董事长兼总经理，董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任蒙发利奥佳华董事长、济南田源董事。

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

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

4、魏 罡：中国国籍，无境外居留权，男，1975 年出生，大专学历。曾任有限公司海外市场部总经理、公司董事、海外市场部经理。现任本公司董事、副总经理、海外市场部总经理。董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。副总经理任期自 2012 年 2 月 27 日至 2013 年 11 月 21 日。

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

6、张年庆：中国国籍，无境外居留权，男，1973 年出生，本科学历。现任本公司董事，董事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

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

8、黄印强：中国国籍，无境外居留权，男，1967 年出生，硕士。曾任集美大学财经学院教师等职。现任本公司独立董事，独立董事任期自 2012 年 3 月 20 日至 2013 年 11 月 21 日。目前还兼任致同会计师事务所合伙人、福建三星电气股份有限公司独立董事。

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

10、高兰洲：中国国籍，无境外居留权，男，1974 年出生，本科学历。曾任公司监事、蒙发利电子副总经理，现任本公司监事会主席、蒙发利营销产品策划部总监，监事任期自 2010 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

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

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

13、李巧巧：中国国籍，无境外居留权，女，1976 年出生，本科学历。2004 年加入本公司，曾任资金部经理、厦门康城常务副总、公司证券部经理。现任公司副总经理兼董事会秘书，任期自 2012 年 7 月 18 日至 2013 年 11 月 21 日。

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

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

16、陈淑美：曾任厦门蒙发利电子有限公司采购部经理、公司采购中心总经理。现任公司副总经理，任期自 2012 年 10 月 22 日至 2013 年 11 月 21 日。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
邹剑寒	济南田源	董事	2006年11月02日	至今	否
李五令	济南田源	监事	2006年11月02日	至今	否
张泉	济南田源	副董事长	2006年11月02日	至今	否
白知朋	中国医学装备协会	副理事长兼秘书长	2009年11月18日	2014年11月17日	是
	中国医学装备杂志社	社长兼总编辑	2011年10月18日	2016年10月17日	是
	上海康德莱企业发展集团股份有限公司	独立董事	2011年01月26日	2014年01月25日	是
谢永添	厦门国家会计学院	教务处副处长	2004年08月01日	至今	是
黄印强	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2012年07月31日	至今	是
	福建三星电气股份有限公司	独立董事	2011年11月24日	2014年11月23日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、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	公司建立了完善的董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，其工作绩效与收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（除独立董事外）、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定，独立董事津贴为5.00万元/年。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按月支付董事、监事和高级管理人员报酬。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬实际支付总额为625.52万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：人民币万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邹剑寒	董事长、总经理	男	45	现任	62.98		62.98
李五令	副董事长、副总经理	男	58	现任	50.71		50.71
张泉	董事、副总经理	男	49	现任	38.29		38.29
魏罡	董事、副总经理	男	39	现任	62.58		62.58
曾建宝	董事	男	47	现任	49.98		49.98
张年庆	董事	男	41	现任	38.78		38.78
白知朋	独立董事	男	70	现任	5.00		5.00



黄印强	独立董事	男	47	现任	5.00		5.00
谢永添	独立董事	男	51	现任	5.00		5.00
高兰洲	监事	男	40	现任	42.04		42.04
刘才庆	监事	男	47	现任	31.09		31.09
杨艳	监事	女	38	现任	28.95		28.95
李巧巧	董事会秘书、副总经理	女	38	现任	45.56		45.56
苏卫标	财务总监	男	36	现任	49.82		49.82
崔洪海	副总经理	男	46	现任	49.10		49.10
陈淑美	副总经理	女	40	现任	60.64		60.64
合计	--	--	--	--	625.52	0	625.52

公司董事、监事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

截至本报告期，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

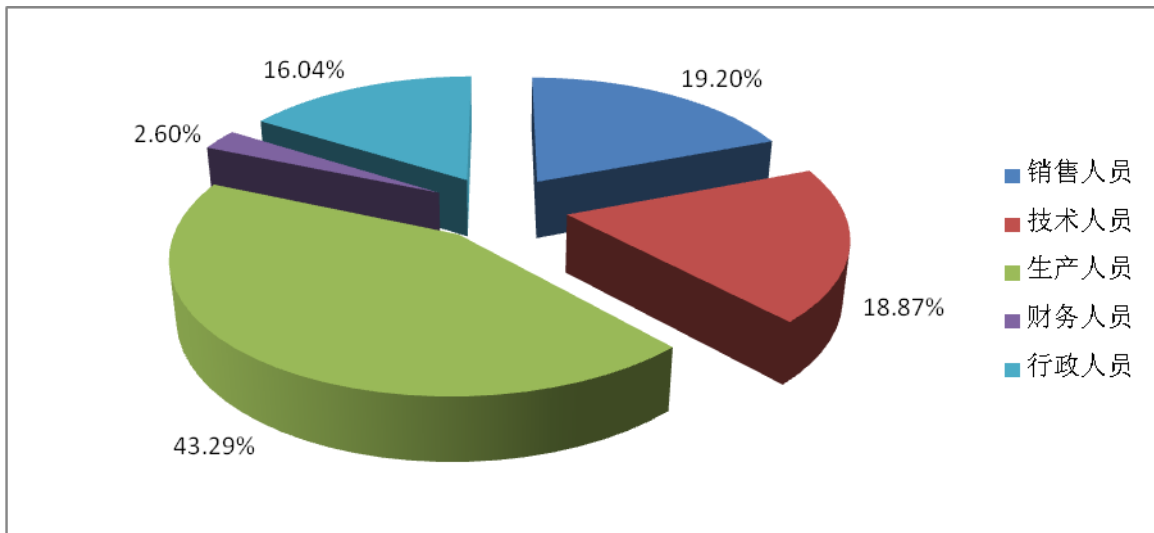
#### 六、公司员工情况

1、截至本报告期，公司及其子公司在册员工总数为 4,308 人,需公司承担费用的离退休职工 16 人，公司无劳务外包事项发生。

(1) 根据职工专业构成：

单位：人

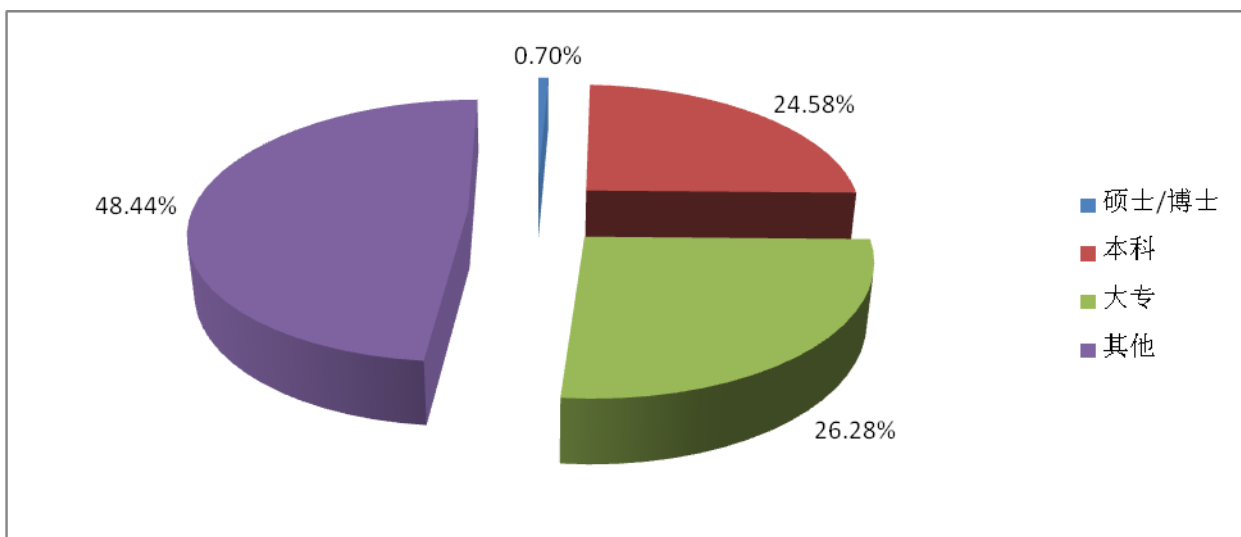
分类	细分类别	合计
专业机构	销售人员	827
	技术人员	813
	生产人员	1,865
	财务人员	112
	行政人员	691
合计		4,308



(2) 根据职工教育程度构成:

单位: 人

分类	细分类别	合计
学历水平	硕士/博士	30
	本科	1,059
	大专	1,132
	其他	2,087
合计		4,308



2、公司严格依照《中华人民共和国劳动法》及其他有关法律法规的规定，根据实际需要制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，建立、实施科学的聘用、培训、教育、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度。公司一直着力打造核心的经营管理团队，努力提高核心经营管理团队的水平；同时加强员工队伍建设，打造一批高质量的产业工人，为公司的发展奠定基础。

## 第八节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断的完善公司法人治理结构，健全健全内部控制制度，以规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

2013年度，公司对公司章程、《信息披露事务管理制度》进行了修订，新制定了《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司现金理财管理制度》，以加强各方面管控，降低运营风险。

**公司治理与《中华人民共和国公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异**

是  否

**公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况**

公司从制度上明确了内部信息及内幕信息知情人范围，规定内幕信息的传递、保密工作，建立了内部信息登记备案制度。公司在日常工作中严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，并按照证监会、深交所的相关要求针对公司定期报告等事项建立了内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况，未存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票情况。

### 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年年度股东大会	2013年04月15日	《关于公司2012年度财务决算报告的议案》； 《关于公司2012年度利润分配预案的议案》； 《关于公司2012年度董事会工作报告的议案》； 《关于公司2012年年度报告及摘要的议案》； 《关于公司2012年度监事会工作报告的议案》； 《关于公司2013年度财务预算报告的议案》； 《关于续聘2013年度审计机构的议案》；	审议通过	2013年04月16日	(2013-17)关于2012年年度股东大会决议的公告（披露网站：巨潮资讯网）

		《关于使用公司闲置募集资金、超募资金及自有资金购买保本型理财产品的议案》。			
--	--	---------------------------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年第一次临时股东大会	2013年05月13日	《关于修改<公司章程>部分条款及办理工商变更登记手续的议案》	审议通过	2013年05月13日	(2013-26)关于2013年第一次临时股东大会决议的公告(披露网站:巨潮资讯网)
2013年第二次临时股东大会	2013年07月10日	《关于公司终止实施厦门康先电子科技有限公司年产6万台电动轮椅和年产12万台老人椅项目的议案》; 《关于公司增加向中国进出口银行厦门分行申请综合授信额度的议案》。	审议通过	2013年07月10日	(2013-36)关于2013年第二次临时股东大会决议的公告(披露网站:巨潮资讯网)
2013年第三次临时股东大会	2013年10月15日	《关于募集项目节余资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》; 《关于为全资子公司蒙发利(香港)有限公司提供融资担保的议案》。	审议通过	2013年10月16日	(2013-57)关于2013年第三次临时股东大会决议的公告(披露网站:巨潮资讯网)
2013年第四次临时股东大会	2013年11月13日	《关于终止实施漳州康城家居按摩居室新建项目的议案》	审议通过	2013年11月13日	(2013-69)关于2013年第四次临时股东大会决议的公告(披露网站:巨潮资讯网)

### 三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白知朋	9	5	4	0	0	否
黄印强	9	5	4	0	0	否
谢永添	9	5	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4次				

截止本报告期内，未发生独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

#### 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

独立董事对公司在关于对外投资的风险控制等方面提出合理的建议，得到了公司管理人员的采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、战略委员会履行情况

报告期内，战略委员会召开相关会议，对公司发展战略及可能影响公司未来发展的重大事项进行了讨论与研究。提出了公司要发展成为一家拥有品牌、渠道、研发、制造、售后服务能力的健康行业全产业链公司。

## 2、审计委员会履行情况

2013年度审计委员会根据有关规定积极开展工作,认真履行职责。报告期内,审计委员共召开七次会议,审议了公司内部审计部门提交的各项内部审计报告,听取了审计部年度工作总结与工作计划安排,对审计部的工作开展给予了一定的指导,并且定期向公司董事会报告公司内部审计工作成果和进度情况。

对公司年度审计等相关事项给予了合理的建议,对财务报告、募集资金使用、对外投资、对外担保、内部控制建设等情况进行了认真审核。

## 3、薪酬与考核委员会

报告期内,薪酬与考核委员会共召开四次会议,会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事以及高级管理人员进行绩效评价,对其薪酬及奖金发放提出专门意见。同时,对于未来相关激励政策进行积极探讨。

## 4、提名委员会

报告期内,提名委员会召开相关会议,就公司子公司的高层经营管理人员任免资格进行审核;就公司第三届董事会董事人选进行了提名,候选人的任职资格、履职能力进行审核,提出专门意见,并提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

2、人员独立:公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的

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

3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

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

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

## 七、同业竞争情况

截止本报告期，公司不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，其工作绩效与收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。报告期内，公司严格按照董事会薪酬与考核委员制订的考评机制，对公司的高级管理人员进行考评。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营，保证企业的健康发展，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制应用指引》等法律法规、规范性文件及上市公司的相关要求，结合公司自身经营发展需要，公司已建立了一套较为完善的内部控制体系，并制订了贯穿各业务流程、渗透各管理层级的内部控制管理制度。最大程度的保证公司资金、资产的安全，保证公司的合法合规经营，促进公司发展战略的顺利实现。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司内部控制的目的是：通过建立和不断完善公司内部控制制度和流程，促进对法律、法规和公司政策的遵循，确保经营合法合规，切实维护资产安全，合理保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

本次内部控制自我评价报告的内容和结论，符合五部委关于《企业内部控制评价指引》中所要求的全面性、重要性、客观性原则。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 15 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，明确年度报告编制相关人员的责任，报告期内，公司严格按照年度报告编制制度执行年报编制工作，执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014年04月12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[2014]第 110961 号
注册会计师姓名	李萍、张勇

## 审计报告

信会师报字[2014]第110961号

### 厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一四年四月十二日

## 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：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	996,603,083.12	1,500,928,059.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,951,390.00	9,441,360.00
应收票据	368,674.04	
应收账款	282,413,430.47	276,877,839.49
预付款项	44,459,072.33	60,413,621.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,528,572.87	7,247,766.14
应收股利		
其他应收款	67,249,473.03	57,034,070.00
买入返售金融资产		
存货	340,006,073.85	323,867,344.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	801,111,394.52	
流动资产合计	2,557,691,164.23	2,235,810,061.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		9,934,817.57
投资性房地产		

固定资产	437,316,513.51	244,966,984.61
在建工程	589,941.46	113,417,623.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,556,485.37	61,715,670.78
开发支出		
商誉	40,992,747.90	
长期待摊费用	19,409,491.63	11,104,501.47
递延所得税资产	5,365,350.75	1,687,111.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	637,230,530.62	442,826,709.28
资产总计	3,194,921,694.85	2,678,636,770.35
流动负债：		
短期借款	247,550,400.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	55,675.83	
应付票据	135,439,801.11	136,340,567.93
应付账款	374,066,208.16	350,430,421.23
预收款项	42,145,778.29	19,058,599.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,014,385.16	24,840,793.62
应交税费	-300,845.26	-11,760,373.17
应付利息	444,138.21	172,602.74
应付股利		
其他应付款	46,805,717.40	11,148,561.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债	975,129.15	
其他流动负债		
流动负债合计	906,196,388.05	680,231,173.44
非流动负债：		
长期借款	193,381,162.33	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	19,329,381.02	2,360,340.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,710,543.35	2,360,340.00
负债合计	1,118,906,931.40	682,591,513.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,339,304,371.60	1,339,304,371.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,761,413.16	19,464,811.51
一般风险准备		
未分配利润	471,900,259.66	391,849,431.91
外币报表折算差额	-3,713,315.67	-92,423.30
归属于母公司所有者权益合计	2,067,252,728.75	1,990,526,191.72
少数股东权益	8,762,034.70	5,519,065.19
所有者权益（或股东权益）合计	2,076,014,763.45	1,996,045,256.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,194,921,694.85	2,678,636,770.35

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧

## 2、母公司资产负债表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	439,025,957.75	728,297,594.94
交易性金融资产	21,472,490.00	9,056,760.00
应收票据		
应收账款	177,901,876.68	202,966,215.42
预付款项	1,111,548.00	67,306,027.25
应收利息	431,506.86	3,039,666.66
应收股利		
其他应收款	105,146,757.32	153,083,641.52
存货	9,698,273.09	20,320,821.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	708,590,397.26	
流动资产合计	1,463,378,806.96	1,184,070,727.63
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	909,957,553.63	910,430,964.84
投资性房地产		
固定资产	50,814,171.68	57,651,240.36
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,903,095.43	26,737,553.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	249,999.94	583,333.30



递延所得税资产		633,508.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	986,924,820.68	996,036,601.17
资产总计	2,450,303,627.64	2,180,107,328.80
流动负债:		
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	136,599,118.46	136,089,897.07
应付账款	434,579,012.38	246,678,221.54
预收款项	13,822,821.34	13,132,376.61
应付职工薪酬	2,323,832.95	2,034,217.20
应交税费	-14,618,331.68	-7,896,479.71
应付利息	192,500.00	172,602.74
应付股利		
其他应付款	108,449,104.23	1,498,349.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	831,348,057.68	541,709,184.65
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,855,599.34	2,264,190.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,855,599.34	2,264,190.00
负债合计	835,203,657.02	543,973,374.65
所有者权益 (或股东权益):		
实收资本 (或股本)	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,328,327,921.02	1,328,327,921.02
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	19,761,413.16	19,464,811.51

一般风险准备		
未分配利润	27,010,636.44	48,341,221.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,615,099,970.62	1,636,133,954.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,450,303,627.64	2,180,107,328.80

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧

### 3、合并利润表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,229,978,342.66	1,771,659,880.55
其中：营业收入	2,229,978,342.66	1,771,659,880.55
二、营业总成本	2,153,059,150.73	1,741,477,250.76
其中：营业成本	1,743,231,344.34	1,471,676,273.24
营业税金及附加	11,585,500.32	8,871,015.60
销售费用	210,288,403.08	111,921,961.79
管理费用	207,073,754.78	183,265,496.15
财务费用	-23,127,647.58	-34,935,629.90
资产减值损失	4,007,795.79	678,133.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,621,424.52	-1,103,795.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13,991,244.93	183,927.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,531,861.38	29,262,761.94
加：营业外收入	18,113,878.30	9,067,574.49
减：营业外支出	1,727,998.62	1,905,076.43
其中：非流动资产处置损失	867,098.84	1,190,564.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,917,741.06	36,425,260.00
减：所得税费用	17,533,501.14	9,489,215.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,384,239.92	26,936,044.89
归属于母公司所有者的净利润	104,347,429.40	27,390,800.00
少数股东损益	36,810.52	-454,755.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.11
（二）稀释每股收益	0.44	0.11
七、其他综合收益	-3,620,892.37	-66,747.16
八、综合收益总额	100,763,347.55	26,869,297.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,726,537.03	27,324,052.84
归属于少数股东的综合收益总额	36,810.52	-454,755.11

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧

#### 4、母公司利润表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,510,832,702.52	1,381,335,510.08
减：营业成本	1,436,620,476.68	1,283,904,710.35
营业税金及附加	1,596,799.19	2,495,866.12
销售费用	59,906,223.53	63,933,278.25
管理费用	52,376,450.19	55,723,519.57
财务费用	-14,384,982.45	-20,744,980.28
资产减值损失	402,298.35	-1,017,535.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,006,127.26	-1,272,040.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,782,382.17	183,927.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,896,053.54	-4,047,460.81
加：营业外收入	8,217,632.13	5,825,950.44
减：营业外支出	1,033,675.38	484,857.66
其中：非流动资产处置损失	475,375.37	218,857.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,287,903.21	1,293,631.97
减：所得税费用	2,321,886.74	2,158,602.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,966,016.47	-864,970.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,966,016.47	-864,970.65

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧

## 5、合并现金流量表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,342,236,333.81	1,803,290,811.20
收到的税费返还	241,657,698.75	232,537,119.77
收到其他与经营活动有关的现金	22,660,503.25	12,085,912.67
经营活动现金流入小计	2,606,554,535.81	2,047,913,843.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,638,102,018.72	1,427,573,656.95
支付给职工以及为职工支付的现金	419,100,661.38	375,663,423.90
支付的各项税费	115,026,483.71	68,772,889.19
支付其他与经营活动有关的现金	205,445,185.74	127,249,119.45
经营活动现金流出小计	2,377,674,349.55	1,999,259,089.49
经营活动产生的现金流量净额	228,880,186.26	48,654,754.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	221,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	17,205,247.33	249,109.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,087,356.96	3,949,360.62
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	1,096,552,511.91	403,533,173.07
投资活动现金流入小计	1,340,845,116.20	407,731,643.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,533,567.77	165,994,338.97
投资支付的现金	1,051,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,636,700.13	
支付其他与投资活动有关的现金	311,071,250.00	585,582,422.92
投资活动现金流出小计	1,551,241,517.90	761,576,761.89
投资活动产生的现金流量净额	-210,396,401.70	-353,845,118.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	3,300,000.00	5,973,820.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,300,000.00	5,973,820.30

取得借款收到的现金	505,775,075.95	251,462,072.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	402,535.19	368,919.25
筹资活动现金流入小计	509,477,611.14	257,804,812.03
偿还债务支付的现金	231,767,597.43	174,651,359.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,893,645.30	51,926,660.25
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		402,535.19
筹资活动现金流出小计	265,661,242.73	226,980,555.20
筹资活动产生的现金流量净额	243,816,368.41	30,824,256.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,847,222.79	-34,352.05
五、现金及现金等价物净增加额	259,452,930.18	-274,400,459.69
加：期初现金及现金等价物余额	334,943,101.36	609,343,561.05
六、期末现金及现金等价物余额	594,396,031.54	334,943,101.36

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧

## 6、母公司现金流量表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,572,697,851.16	1,372,761,488.81
收到的税费返还	224,763,905.00	214,244,435.80
收到其他与经营活动有关的现金	174,706,503.03	33,007,432.44
经营活动现金流入小计	1,972,168,259.19	1,620,013,357.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,407,129,307.18	1,478,703,618.51
支付给职工以及为职工支付的现金	51,525,683.92	75,719,771.60
支付的各项税费	3,793,937.26	6,813,104.16
支付其他与经营活动有关的现金	77,377,964.15	99,283,726.61
经营活动现金流出小计	1,539,826,892.51	1,660,520,220.88
经营活动产生的现金流量净额	432,341,366.68	-40,506,863.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	13,863,953.18	249,109.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,438,097.65	735,347.92
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	385,199,641.43	294,433,506.66
投资活动现金流入小计	403,501,692.26	295,417,964.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,253,379.85	1,337,949.54
投资支付的现金	708,000,000.00	418,717,249.70
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		804,516.35
投资活动现金流出小计	712,253,379.85	420,859,715.59
投资活动产生的现金流量净额	-308,751,687.59	-125,441,751.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,000,000.00	251,462,072.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		361,262.15

筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	251,823,334.63
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	174,651,359.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,449,926.41	51,926,660.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	261,449,926.41	226,578,020.01
筹资活动产生的现金流量净额	-31,449,926.41	25,245,314.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,411,389.91	32,395.11
五、现金及现金等价物净增加额	90,728,362.77	-140,670,905.53
加：期初现金及现金等价物余额	147,493,078.59	288,163,984.12
六、期末现金及现金等价物余额	238,221,441.36	147,493,078.59

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,464,811.51		391,849,431.91	-92,423.30	5,519,065.19	1,996,045,256.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,464,811.51		391,849,431.91	-92,423.30	5,519,065.19	1,996,045,256.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					296,601.65		80,050,827.75	-3,620,892.37	3,242,969.51	79,969,506.54
（一）净利润							104,347,429.40		36,810.52	104,384,239.92
（二）其他综合收益								-3,620,892.37	-208,700.56	-3,829,592.93
上述（一）和（二）小计							104,347,429.40	-3,620,892.37	-171,890.04	100,554,646.99
（三）所有者投入和减少资本									3,414,859.55	3,414,859.55
1. 所有者投入资本									3,300,000.00	3,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									114,859.55	114,859.55
（四）利润分配					296,601.65		-24,296,601.65			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					296,601.65		-296,601.65			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,000,000.00			-24,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,761,413.16		471,900,259.66	-3,713,315.67	8,762,034.70	2,076,014,763.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	1,459,304,371.60			19,464,811.51		412,458,631.91	-25,676.14		2,011,202,138.88
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	1,459,304,371.60			19,464,811.51		412,458,631.91	-25,676.14		2,011,202,138.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00					-20,609,200.00	-66,747.16	5,519,065.19	-15,156,881.97
（一）净利润							27,390,800.00		-454,755.11	26,936,044.89
（二）其他综合收益								-66,747.16		-66,747.16
上述（一）和（二）小计							27,390,800.00	-66,747.16	-454,755.11	26,869,297.73
（三）所有者投入和减少资本									5,973,820.30	5,973,820.30
1. 所有者投入资本									5,973,820.30	5,973,820.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00



4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00	-120,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,339,304,371.60			19,464,811.51		391,849,431.91	-92,423.30	5,519,065.19	1,996,045,256.91

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,464,811.51		48,341,221.62	1,636,133,954.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,464,811.51		48,341,221.62	1,636,133,954.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					296,601.65		-21,330,585.18	-21,033,983.53
（一）净利润							2,966,016.47	2,966,016.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,966,016.47	2,966,016.47
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					296,601.65		-24,296,601.65	-24,000,000.00

1. 提取盈余公积					296,601.65		-296,601.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,761,413.16		27,010,636.44	1,615,099,970.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	1,448,327,921.02			19,464,811.51		97,206,192.27	1,684,998,924.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	1,448,327,921.02			19,464,811.51		97,206,192.27	1,684,998,924.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00					-48,864,970.65	-48,864,970.65
（一）净利润							-864,970.65	-864,970.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-864,970.65	-864,970.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00	-120,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,328,327,921.02			19,464,811.51		48,341,221.62	1,636,133,954.15

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：王慧



### 三、公司基本情况

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

截至2013年12月31日,本公司发行股本总数24,000万股,公司注册资本为24,000万元,经营范围为:研发、销售一类医疗器械、保健器具、康复理疗器具(不含假肢、矫形器(辅助器具)等须经前置审批许可的项目)、健身器材、美容器具、家居产品;开发、生产、加工、销售电子按摩器材及其相关材料;座、靠、垫制品;低压电器配件;日用五金制品、电子产品、模具、家具、家电、化工原料(需经前置许可项目除外)、聚氨酯泡棉制品及其提供技术转让、咨询、服务;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。未涉及前置许可的其他经营项目。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。公司注册地:福建省厦门市。

公司的最高权力机构是股东大会。根据公司经营需要,公司下设12个职能部门:总经办、海外市场部、采购中心、健康产业研究院、证券投资部、法律事务部、知识产权部、财务部、审计部、信息技术部、人力资源部、行政部。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

## 7、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日当月月初中国人民银行公布的外汇中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位

币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### 2)、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终

止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

1)、所转移金融资产的账面价值；

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

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

3)、终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部参考期末活跃市场中的报价。



### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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%
3 个月以内 (含 3 个月)	0%	
4-6 个月 (含 6 个月)	5%	
7-12 个月 (含 12 个月)	20%	
1-2 年	50%	20%
2-3 年	100%	40%
3 年以上	100%	100%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	属于特定对象的应收款项（如债务人所在地区处于政治、经济动荡地区；有明确证据表明难以收回等）。
-------------	------------------------------------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。其他说明：公司对于关联方欠款单独进行减值测试。
-----------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

原材料、库存商品、在产品及半成品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物



摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。 (2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (2) 后续计量及损益确认

1)、后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2)、损益确认 成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

### 4)、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的

有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 1)、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

#### 2)、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

#### 3)、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 4)、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5)、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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



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。

- (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 18、收入

- (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。 出口销售业务：出口销售在相应货物报关出口后确认收入。 国内销售业务：当公司在将相应产品的货权移交给买方，得到买方的确认后，公司确认销售收入的实现。

- (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (3) 确认提供劳务收入的依据

- (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 19、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的重大前期会计差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

(2) 本公司2013年按25%计缴企业所得税。公司境外子公司适用当地税收相关规定。

### 2、税收优惠及批文

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

3、其他说明：公司境外子公司税收计缴适用子公司所在地税收相关规定。



## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门蒙发利电子有限公司 (注)	全资子公司	厦门市		9,000 万人民币	按摩居室电器产品的研发、生产	24,462.37		100%	100%	是			
漳州蒙发利实业有限公司 (注)	全资子公司	漳州市		250 万美元	按摩小电器产品中的塑胶产品的研发、生产、销售	2,316.31		100%	100%	是			
深圳蒙发利科技有限公司	全资子公司	深圳市		300 万人民币	按摩小电器产品中电子产品的研发、生产、销售	214.65		100%	100%	是			
厦门康城健康家居产品有限公司	全资子公司	厦门市		500 万人民币	按摩器材销售	500.00		100%	100%	是			

蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	香港		1,912.47 万港元	为集团内成品企业出口贸易提供贷款代收代付业务	1,733.80		100%	100%	是			
漳州康城家居用品有限公司	全资子公司	龙海市		2.01 亿人民币	按摩器材销售	20,133.44		100%	100%	是			
厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	厦门市		1,000 万人民币	医疗器械研发等	1,000.00		100%	100%	是			
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	厦门市		1.91 亿人民币	按摩产品销售等	19,100.35		100%	100%	是			
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子公司	日本		3000 万日元	美容健康产品生产销售等	111.76		51%	51%	是	107.38		
COZZIAUSA,LLC*	全资子公司	美国		2 万美元	按摩家居产品销售支持服务	19.07		100%	100%	是			

## 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：截止2013年12月31日公司持有厦门蒙发利电子有限公司99.17%股权和漳州蒙发利实业有限公司75%股权，公司全资子公司蒙发利(香港)有限公司持有厦门蒙发利电子有限公司和漳州蒙发利实业有限公司剩余部分股权，故截止2013年12月31日，公司对上述两公司的表决权比例为100%，对两公司实际出资额包括蒙发利(香港)有限公司出资额。

\*： 为本公司二级子公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	厦门		21,959.61 万人民币	主营按摩居室电器产品的研发、生产	22,134.40		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：厦门蒙发利健康科技有限公司原名厦门康先电子科技有限公司。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
OGAWA WORLD BERHAD	有限公司	马来西亚		6000 万林吉特	按摩器具的设计和营销			97.9%	97.9%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 17 家，原因为系 2013 年公司子公司厦门蒙发利健康科技有限公司投资新设广州蒙发利空气净化科技有限公司；2013 年公司子公司蒙发利香港有限公司收购 OGAWA WORLD BERHAD，并通过 OGAWA WORLD BERHAD 间接控制 OGAWA WORLD BERHAD 的 14 家子公司；2013 年公司因收购 OGAWA WORLD BERHAD，公司与 OGAWA WORLD BERHAD 合资成立的厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司成为公司子公司。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
OGAWA WORLD BERHAD	169,452,872.08	687,936.23

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

注：本期净利润系指合并日至 2013 年 12 月 31 日实现的净利润。

OGAWA WORLD BERHAD 对其合并报表范围内子公司 Health Solution Company Limited 和 O-Healthcare Solution Phil., Inc 未持有股权，均系通过一系列协议安排实施实际控制，因此本公司将上述两公司纳入合并报表范围。

## 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
OGAWA WORLD BERHAD	40,973,552.96	

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2013 年 12 月 1 日为购买日，支付现金林吉特 131,315,173.90 作为合并成本购买了 OGAWA WORLD BERHAD（以下简称“OGAWA”）97.90% 的权益。合并成本在购买日的总额为林吉特 131,315,173.90 元。

购买日的确定依据：公司已支付收购对价，并完成与 OGAWA WORLD BERHAD 管理层的移交工作。

OGAWA 系依马来西亚法律于 2005 年 10 月 12 日注册成立的有限责任公司(注册号: 712499-V), 并于 2007 年 4 月 18 日在马来西亚证券交易所主板上市。OGAWA 的注册地址: Lot 6.05, Level 6, Kpmg Tower, 8 First Avenue, Bandar Utama, Petaling Jaya, Selangor, Malaysia; 经营地址: No.22 Jalan Anggerik Mokara 31/47, Kota Kemuning, Shah Alam, Selangor, Malaysia.。

取得股权的情况: 2013 年 11 月, 公司子公司蒙发利香港有限公司支付现金林吉特 131,315,173.90, 取得了 OGAWA WORLD BERHAD 97.9%r 的权益。

于 2013 年 11 月末, 公司支付现金林吉特 131,315,173.90 (折合人民币 254,993,692.76 元) 取得 OGAWA 公司 97.90% 权益, 根据马来西亚当地法律及蒙发利香港发出的收购要约, 蒙发利香港依据《马来西亚资本市场和服务法(2007)》(Malaysian Capital Markets and Services Act 2007) 第 222(1)分节的规定, 强制性收购在收购要约之下未获得有效接受的剩余要约股份。

基于上述情况, 于 2013 年末蒙发利香港根据要约价格及剩余股数预计需要收购剩余股份需要支付的收购圣人为林吉特 2,853,986.10 (折合人民币 5,271,395.25 元)。

于 2014 年 1 月 20 日蒙发利香港完成强制性收购在收购要约之下未获得有效接受的剩余要约股份, OGAWA 从马来西亚证券交易所主板退市并成为一家由蒙发利香港 100% 持股的公司。

因此本公司的收购 OGAWA 公司 100% 股权合并成本为人民币 260,265,088.01 元, 在合并中取得 OGAWA 公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 219,291,535.05 元, 两者的差额人民币 40,973,552.96 元确认为商誉。

(2) 被购买方可辨认资产和负债的情况 (单位: 万元)

项 目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
流动资产	20,172.92	20,172.92	20,066.10	20,066.10
长期资产	8,563.05	14,577.62	6,190.10	12,204.70
负债	11,317.75	12,821.39	9,449.70	10,953.30
权益	17,418.22	21,929.15	16,806.50	21,317.50
被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流	
OGAWA公司	3,947.67	68.79	484.43	

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。各境外子公司外币报表折算差额如下：

单位：人民币元

子公司名称	外币报表折算差额
OGAWA WORLD BERHAD	-3,564,676.53
蒙发利(香港)有限公司	-137,722.29
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	-217,218.96
COZZIAUSA,LLC	-2,398.45

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	439,254.61	--	--	320,866.42
人民币	--	--	361,366.10	--	--	320,866.42
外币			77,888.51			
小计			439,254.61			320,866.42
银行存款：	--	--	994,334,182.53	--	--	1,499,400,141.51
人民币	--	--	661,014,909.95	--	--	1,464,365,630.21
外币			333,319,272.58			35,034,511.30
小计			994,334,182.53			1,499,400,141.51
其他货币资金：	--	--	1,829,645.98	--	--	1,207,051.54
人民币	--	--	1,829,645.98	--	--	1,207,051.54
小计			1,829,645.98			1,207,051.54
合计	--	--	996,603,083.12	--	--	1,500,928,059.47

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	804,516.39	804,516.35

银行承兑汇票保证金		402,535.19
合 计	804,516.39	1,207,051.54

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 155,319,887.65 元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	22,951,390.00	9,441,360.00
合 计	22,951,390.00	9,441,360.00

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
应收票据	368,674.04	0.00
合 计	368,674.04	

## 4、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	7,247,766.14		4,719,193.27	2,528,572.87
合 计	7,247,766.14		4,719,193.27	2,528,572.87

## 5、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	288,391,358.14	100%	5,977,927.67	2.07%	279,383,461.44	100%	2,505,621.95	0.9%
组合小计	288,391,358.14	100%	5,977,927.67	2.07%	279,383,461.44	100%	2,505,621.95	0.9%
合计	288,391,358.14	--	5,977,927.67	--	279,383,461.44	--	2,505,621.95	↓

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内(含 3 个月)	272,921,767.82	94.63%		260,916,447.24	93.39%	
4-6 个月(含 6 个月)	7,231,459.74	2.51%	361,573.00	10,663,906.02	3.82%	533,195.30
7-12 个月(含 12 个月)	1,863,755.88	0.65%	372,751.18	6,722,120.55	2.41%	1,344,424.11
1 至 2 年	2,261,542.43	0.78%	1,130,771.22	905,970.18	0.32%	452,985.09
2 至 3 年	4,112,832.27	1.43%	4,112,832.27	175,017.45	0.06%	175,017.45
合计	288,391,358.14	--	5,977,927.67	279,383,461.44	--	2,505,621.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期核销的应收账款为 29,321.20 元



**(3) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Kaz (Far East) Ltd	非关联方	37,920,710.89	一年以内	13.15%
HOMEDICS,INC.,	非关联方	34,634,049.51	一年以内	12.01%
Belkin International,Inc.,	非关联方	14,852,790.33	一年以内	5.15%
OSIM	非关联方	11,344,635.66	一年以内	3.93%
OMRON	非关联方	11,302,011.80	一年以内	3.92%
合计	--	110,054,198.19	--	38.16%

**6、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	37,024,645.38	47.29%		0%	44,543,319.47	75.79%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	37,671,155.99	48.12%	9,510,100.08	25.25%	13,174,499.49	22.42%	1,737,748.96	13.19%
组合小计	37,671,155.99	48.12%	9,510,100.08	25.25%	13,174,499.49	22.42%	1,737,748.96	13.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,589,414.40	4.59%	1,525,642.66	42.5%	1,054,000.00	1.79%		
合计	78,285,215.77	--	11,035,742.74	--	58,771,818.96	--	1,737,748.96	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收出口退税	37,024,645.38			应收退税款，公司已申报确信能收回
合计	37,024,645.38		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	26,469,852.27	70.26%	1,323,492.63	10,128,549.93	76.88%	506,427.49
1 至 2 年	1,559,405.14	4.14%	311,881.03	2,045,505.49	15.53%	409,101.10
2 至 3 年	2,945,286.94	7.82%	1,178,114.78	297,039.50	2.25%	118,815.80
3 年以上	6,696,611.64	17.78%	6,696,611.64	703,404.57	5.34%	703,404.57
合计	37,671,155.99	--	9,510,100.08	13,174,499.49	--	1,737,748.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
非关联方企业	1,525,642.66	1,525,642.66	100%	预计收回可能性较低
厦门海关驻同安办事处	1,436,881.76			保证金，公司确信能收回
漳州台商投资区财政局	500,000.00			保证金，公司确信能收回
其他零星款项	126,889.98			零星款项公司确信能收回
合计	3,589,414.40	1,525,642.66	--	--

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告核销的三年以上无法收回的其他应收款 120,636.54 元。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	37,024,645.38	1 年以内	47.29%
东渡海关	非关联方	5,288,308.32	1 年以内	6.76%
非关联方企业	非关联方	1,525,642.66	1-2 年	1.95%
厦门海关驻同安办事处	非关联方	1,436,881.76	1 年以内	1.84%
漳州台商投资区财政局	非关联方	500,000.00	3-4 年	0.64%
合计	--	45,775,478.12	--	58.48%

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,044,066.57	58.58%	57,451,279.92	95.1%
1 至 2 年	18,415,005.76	41.42%	2,962,341.60	4.9%
合计	44,459,072.33	--	60,413,621.52	--

公司一年以上的预付款项主要为公司预付购买土地及工程款项。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
漳州台商投资区财政局	非关联方	14,044,765.00	二年以内	预付土地款
福建大舟建筑工程有限公司	非关联方	3,000,000.00	一年以内	预付工程款
厦门龙达利工贸有限公司	非关联方	1,154,976.92	一年以内	预付材料款
福建省龙海市供电有限公司	非关联方	891,919.78	一年以内	预付电费
OHSPI Landlord	非关联方	804,821.47	一年以内	预付房租
合计	--	19,896,483.17	--	--

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,940,131.26	3,257,163.96	88,682,967.30	107,512,021.51	2,336,318.63	105,175,702.88
在产品	56,033,816.50		56,033,816.50	109,140,488.35	117,588.65	109,022,899.70
库存商品	198,111,814.44	8,881,300.35	189,230,514.09	104,269,706.96	1,044,308.04	103,225,398.92
其他	6,058,775.96		6,058,775.96	6,443,342.95		6,443,342.95
合计	352,144,538.16	12,138,464.31	340,006,073.85	327,365,559.77	3,498,215.32	323,867,344.45

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,336,318.63	1,268,816.31		347,970.98	3,257,163.96
在产品	117,588.65			117,588.65	
库存商品	1,044,308.04	8,188,439.79	146,225.95	205,221.53	8,881,300.35
合计	3,498,215.32	9,457,256.10	146,225.95	670,781.16	12,138,464.31

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	801,111,394.52	
合计	801,111,394.52	

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	权益法	10,000,000.00	9,934,817.57	-9,934,817.57							
合计	--	10,000,000.00	9,934,817.57	-9,934,817.57		--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司系公司与 OGAWA WORLD BERHAD 子公司 Ogawa health care international (HK) limited 合资成立的有限公司，2013 年公司收购 OGAWA WORLD BERHAD 后，公司直接及间接合计持有厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司 100% 股权，公司将厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司纳入公司合并报表范围。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	338,448,016.69	262,956,761.90		13,625,295.83	587,779,482.76
其中：房屋及建筑物	195,303,151.17	196,633,080.62		3,051,797.26	388,884,434.53
机器设备	96,704,552.38	22,584,065.98		2,568,657.40	116,719,960.96
运输工具	20,992,232.52	21,101,663.73		3,536,618.01	38,557,278.24
电子设备	17,436,634.74	11,524,167.92		2,034,538.50	26,926,264.16
汇率折算差异				2,306,981.91	-2,306,981.91
其他设备	8,011,445.88	11,113,783.65		126,702.75	18,998,526.78
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	93,481,032.08	34,692,543.79	29,555,699.20	7,266,305.82	150,462,969.25
其中：房屋及建筑物	39,788,224.39	9,311,907.47	13,164,405.73	1,205,059.75	61,059,477.84
机器设备	26,428,943.28	2,573,661.22	10,545,411.38	1,177,463.52	38,370,552.36
运输工具	12,936,909.28	10,889,950.96	2,771,985.80	2,919,457.89	23,679,388.15
电子设备	9,875,325.99	6,476,087.50	2,112,908.07	1,471,628.98	16,992,692.58
汇率折算差异				413,348.58	-413,348.58
其他设备	4,451,629.14	5,440,936.64	960,988.22	79,347.10	10,774,206.90
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	244,966,984.61	--			437,316,513.51
其中：房屋及建筑物	155,514,926.78	--			327,824,956.69
机器设备	70,275,609.10	--			78,349,408.60
运输工具	8,055,323.24	--			14,877,890.09
电子设备	7,561,308.75	--			9,933,571.58
汇率折算差异		--			-1,893,633.33

其他设备	3,559,816.74	--	8,224,319.88
电子设备		--	
汇率折算差异		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	244,966,984.61	--	437,316,513.51
其中：房屋及建筑物	155,514,926.78	--	327,824,956.69
机器设备	70,275,609.10	--	78,349,408.60
运输工具	8,055,323.24	--	14,877,890.09
电子设备	7,561,308.75	--	9,933,571.58
汇率折算差异		--	-1,893,633.33
其他设备	3,559,816.74	--	8,224,319.88

本期折旧额 29,555,699.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 139,261,286.56 元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漳州蒙发利六号厂房工程				12,635,744.83		12,635,744.83
漳州蒙发利厂区食堂宿舍楼工程				19,416,059.70		19,416,059.70
厦门康先厂区工程				81,168,497.09		81,168,497.09
其他	589,941.46		589,941.46	197,321.70		197,321.70
合计	589,941.46		589,941.46	113,417,623.32		113,417,623.32

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	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	期末数
漳州蒙发利六号厂房工程	14,575,744.83	12,635,744.83	2,792,807.59	15,428,552.42		105.82%	100.00				自筹	

厦门康先 厂房及配套工程	92,200,000.00	81,168,497.09	22,679,818.80	103,848,315.89	112.63%	100.00				募集 资金、 自筹
漳州蒙发 利厂区食 堂宿舍楼 工程	20,417,711.70	19,416,059.70	16,070.00	19,432,129.70	95.21%	100.00				自筹
合计	127,193,456.53	113,220,301.62	25,488,696.39	138,708,998.01	--	--			--	--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,674,140.75	74,447,938.44	202,100.00	143,919,979.19
(1).土地使用权	65,278,659.14	8,883,000.00	202,100.00	73,959,559.14
(2).计算机软件	4,054,381.61	1,304,938.44		5,359,320.05
(3).商标使用权	341,100.00	64,260,000.00		64,601,100.00
二、累计摊销合计	7,958,469.97	2,405,023.85		10,363,493.82
(1).土地使用权	6,218,923.91	1,375,570.78		7,594,494.69
(2).计算机软件	1,694,210.21	744,718.74		2,438,928.95
(3).商标使用权	45,335.85	284,734.33		330,070.18
三、无形资产账面净值合计	61,715,670.78	72,042,914.59	202,100.00	133,556,485.37
(1).土地使用权	59,059,735.23	7,507,429.22	202,100.00	66,365,064.45
(2).计算机软件	2,360,171.40	560,219.70		2,920,391.10
(3).商标使用权	295,764.15	63,975,265.67		64,271,029.82
(1).土地使用权				
(2).计算机软件				
(3).商标使用权				
无形资产账面价值合计	61,715,670.78	72,042,914.59	202,100.00	133,556,485.37
(1).土地使用权				
(2).计算机软件				
(3).商标使用权				

### 14、商誉

单位：元

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

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
修缮改造支出	9,943,926.49	3,762,680.80	7,029,417.30		6,677,189.99	
咨询费	583,333.30		333,333.36		249,999.94	
预付长期租赁费用		10,307,309.07	4,712.52		10,302,596.55	
其他	577,241.68	2,108,353.37	505,889.90		2,179,705.15	
合计	11,104,501.47	16,178,343.24	7,873,353.08		19,409,491.63	--

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	5,365,350.75	1,687,111.53
小计	5,365,350.75	1,687,111.53
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	19,329,381.02	2,360,340.00
小计	19,329,381.02	2,360,340.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,423,631.49	1,451,962.84
可抵扣亏损	43,733,414.18	42,638,028.27
合计	58,157,045.67	44,089,991.11

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元



年份	期末数	期初数	备注
2014 年	5,004,541.90	5,004,541.90	
2015 年	970,265.27	970,265.27	
2016 年	7,004,944.94	7,004,944.94	
2017 年	29,658,276.16	29,658,276.16	
2018 年	1,095,385.91		
合计	43,733,414.18	42,638,028.27	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	24,062,784.56	
无形资产公允价值与账面价值差异	59,895,229.43	
小计	83,958,013.99	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,728,503.23	
未实现内部销售利润	10,628,988.52	
可抵扣亏损	3,704,156.00	
其他	777,894.04	
小计	29,839,541.79	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,365,350.75		1,687,111.53	
递延所得税负债	19,329,381.02		2,360,340.00	

## 17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	4,243,370.91	12,920,257.24		149,957.74	17,013,670.41
二、存货跌价准备	3,498,215.32	9,457,256.10	146,225.95	670,781.16	12,138,464.31
合计	7,741,586.23	22,377,513.34	146,225.95	820,738.90	29,152,134.72

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	97,550,400.00	
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	247,550,400.00	150,000,000.00

#### 短期借款分类的说明

抵押借款均为蒙发利（香港）有限公司短期借款，其借款情况如下：

蒙发利（香港）有限公司为并购 OGAWA WORLD BERHAD，向招商银行股份有限公司离岸事业部申请总值 45,000,000.00 美元的授信额度。其中 1600 万美金为须于首次提款日起的第一个周年日偿还，该授信额度以招商银行股份有限公司厦门分行作为连带责任保证人。

为使招商银行股份有限公司厦门分行作为蒙发利（香港）有限公司贷款的连带责任保证人，厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司向招商银行股份有限公司厦门分行申请 30,000.00 万元的一次性授信额度；厦门蒙发利电子有限公司、漳州蒙发利实业有限公司、厦门蒙发利健康科技有限公司以其所有或依法有权处分的土地使用权、厂房作抵押,抵押明细如下：

① 漳州蒙发利实业有限公司以其拥有的 17,911.68 万元（评估价值）的厂房和 3,014.97 万元（评估价值）的土地使用权作抵押；

② 厦门蒙发利电子有限公司以其拥有的 11,298.86 万元（评估价值）的厂房和 1,290.53 万元（评估价值）的土地使用权作抵押；

③ 厦门蒙发利健康科技有限公司以其拥有的 16,305.72 万元（评估价值）的厂房和 1,382.27 万元（评估价值）的土地使用权作抵押；

用作短期借款抵押的固定资产和无形资产详情见“（十）固定资产”注释 4、①②③和“（十二）无形资产”注释 2、①②③。

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	55,675.83	
合计	55,675.83	

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	135,439,801.11	136,340,567.93
合计	135,439,801.11	136,340,567.93

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	374,066,208.16	350,430,421.23
合计	374,066,208.16	350,430,421.23

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末本公司无账龄超过一年的大额应付账款。

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	42,145,778.29	19,058,599.70
合计	42,145,778.29	19,058,599.70

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	23,077,134.31	405,590,825.32	372,327,005.39	56,340,954.24
二、职工福利费	67,277.00	11,846,732.29	11,859,678.76	54,330.53
三、社会保险费	1,416,728.01	24,633,767.22	23,441,644.14	2,608,851.09
工会经费和职工教育经费	15,096.00	401,000.35	333,152.38	82,943.97
非货币性福利		10,378.28	10,378.28	
四、住房公积金	9,654.30	8,107,156.40	8,106,561.40	10,249.30
五、辞退福利	270,000.00	1,861,071.12	2,131,071.12	
六、其他		258,799.39	258,799.39	
合计	24,840,793.62	452,298,351.74	418,124,760.20	59,014,385.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 82,943.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-11,258,295.30	-12,515,621.40
营业税	26,550.00	39,196.75
企业所得税	11,412,757.28	-139,597.15
个人所得税	976,678.94	525,436.41
城市维护建设税	269,255.05	250,926.62
印花税	207,482.78	82,656.89
教育费附加	216,448.29	224,362.07
其他	-2,151,722.30	-227,733.36
合计	-300,845.26	-11,760,373.17

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	444,138.21	172,602.74
合计	444,138.21	172,602.74

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其它应付款	46,805,717.40	11,148,561.39
合计	46,805,717.40	11,148,561.39

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
强制要约收购OGAWA剩余股权款	5,462,083.99	
福建大舟建筑工程有限公司	3,223,119.82	工程尾款
ZENITH MEDIA SDN BHD	1,694,222.29	广告代理费
LX DESIGN & FURNISHING	1,579,726.09	卖场装修费
SENGMA ELECTRICAL & A/COND SRV	949,122.66	卖场用电安装费
合计	12,908,274.85	

## 27、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	975,129.15	
合计	975,129.15	

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	975,129.15	
合计	975,129.15	

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	193,381,162.33	
合计	193,381,162.33	0.00

长期借款分类的说明

1)、抵押借款176,810,100.00元被抵押的固定资产和无形资产详情见“（十）固定资产”注释4、①②③和“（十二）无形资产”注释2、①②③。

2)、抵押借款中16,571,062.33元被抵押的固定资产详情见“（十）固定资产”注释4、④

## 29、股本

单位：元

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股 (注1)	其他(注2)	小计	
1. 有限售条件股份	167,453,500.00				-2,337,500.00	-2,337,500.00	165,116,000.00
(1).国家持股							
(2).国有法人持股							
(3).其他内资持股	167,453,500.00				-2,337,500.00	-2,337,500.00	165,116,000.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	167,453,500.00				-2,337,500.00	-2,337,500.00	165,116,000.00
(4).外资持股							
2. 无限售条件流通股份	72,546,500.00				2,337,500.00	2,337,500.00	74,884,000.00
(1).人民币普通股	72,546,500.00				2,337,500.00	2,337,500.00	74,884,000.00
无限售条件流通股份合计	72,546,500.00				2,337,500.00	2,337,500.00	74,884,000.00
合计	240,000,000.00				-	-	240,000,000.00

注1: 本期限售股的其他变动系公司公开发行前的股东所持股份到期解禁转为流通股。

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,338,977,130.73			1,338,977,130.73
其他资本公积	327,240.87			327,240.87
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计				
原制度资本公积转入				
小计				
合计	1,339,304,371.60			1,339,304,371.60

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,464,811.51	296,601.65		19,761,413.16
合计	19,464,811.51	296,601.65		19,761,413.16

### 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	391,849,431.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,347,429.40	--
减：提取法定盈余公积	296,601.65	
期末未分配利润	471,900,259.66	--

注：本期应付普通股股利系本公司根据2012年度利润分配方案向公司全体股东派发的现金股利。

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。



4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,131,179,844.70	1,724,126,813.33
其他业务收入	98,798,497.96	47,533,067.22
营业成本	1,743,231,344.34	1,471,676,273.24

#### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	1,724,126,813.33	1,429,170,462.03
合计	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	1,724,126,813.33	1,429,170,462.03

#### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按摩居室电器	580,476,354.01	409,259,875.50	536,233,906.27	423,155,605.30
按摩小电器	932,272,279.02	768,255,492.27	861,207,522.88	731,347,950.69
健康、保健	362,168,760.18	284,067,770.10	91,144,108.08	82,536,680.18
其他	256,262,451.49	200,157,761.15	235,541,276.10	192,130,225.86
合计	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	1,724,126,813.33	1,429,170,462.03

#### (4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	350,272,486.64	197,368,536.60	138,067,004.17	101,316,794.18

北美洲	832,638,624.84	688,175,619.11	583,468,922.57	489,264,219.34
东亚及东南亚地区	586,592,888.59	473,112,052.59	551,046,526.26	458,552,859.17
欧洲	303,780,344.62	254,780,714.51	368,661,093.75	311,292,583.93
其他	57,895,500.01	48,303,976.21	82,883,266.58	68,744,005.41
合计	2,131,179,844.70	1,661,740,899.02	1,724,126,813.33	1,429,170,462.03

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
HOMEDICS	329,278,822.48	14.77%
Kaz	196,386,334.25	8.81%
ATEX CO.,LTD	87,809,508.27	3.94%
OMRON	75,449,510.13	3.38%
BELKIN	62,594,591.22	2.81%
合计	751,518,766.35	33.71%

#### 营业收入的说明

以上营业收入包括对上述客户及其附属子公司的收入；

#### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	51,066.61	46,687.96	5%
城市维护建设税	6,258,082.38	4,857,311.26	7%、5%
教育费附加	5,168,750.36	3,951,146.32	5%
其他	107,600.97	15,870.06	
合计	11,585,500.32	8,871,015.60	--

#### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用支出	67,765,523.45	26,053,412.13
广告及宣传及促销费用	23,613,698.52	14,429,109.83
运输费	21,559,717.86	7,995,058.39
出口通关费	18,005,699.69	16,633,452.14

租赁及物业费	16,744,504.72	2,112,565.81
佣金	12,681,184.54	11,945,704.97
出口信用保险	8,452,016.59	7,816,032.07
装修费	6,409,148.31	645,065.51
差旅费	4,811,905.29	4,279,998.34
劳务及顾问费	4,477,287.19	887,352.12
交际应酬费	3,299,095.33	1,845,945.63
售后服务费	2,580,573.75	2,467,641.41
邮递费	2,449,755.22	2,295,666.02
设计费	2,042,632.93	2,856,348.80
样品费	1,438,881.59	2,137,079.93
低值易耗品摊销	1,305,611.08	174,068.72
车辆费用	1,303,021.92	744,762.57
折旧	1,206,377.01	1,184,773.02
办公费	1,192,293.80	1,033,051.65
其他	8,949,474.29	4,384,872.73
合计	210,288,403.08	111,921,961.79

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开模及加工费	28,387,554.72	29,207,805.81
人工费用支出	100,793,054.50	87,763,879.65
税金	6,701,404.96	3,751,306.77
研发领用材料支出	11,681,728.36	11,025,855.57
折旧费	14,468,285.04	8,731,866.25
租赁费用	4,545,017.67	3,650,224.64
差旅费	3,548,522.71	3,772,800.21
其他	36,948,186.82	35,361,757.25
合计	207,073,754.78	183,265,496.15

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	10,165,180.77	3,999,169.75
减：利息收入	-23,585,242.37	-35,802,448.82
汇兑损益	-13,565,417.23	-5,444,666.71
其他	3,857,831.25	2,312,315.88
合计	-23,127,647.58	-34,935,629.90

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,510,030.00	-1,103,795.00
理财产品	1,111,394.52	
合计	14,621,424.52	-1,103,795.00

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-473,411.21	-65,182.43
其他	14,464,656.14	249,109.58
合计	13,991,244.93	183,927.15

### 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	1,136,002.86	-948,188.02
二、存货跌价损失	2,871,792.93	1,626,321.90
合计	4,007,795.79	678,133.88

### 41、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	193,663.87	216,067.17	193,663.87
其中：固定资产处置利得	193,663.87	216,067.17	193,663.87
政府补助	11,461,851.20	7,168,406.00	11,461,851.20
违约金罚款收入	1,139,103.50	101,315.66	1,139,103.50
无法支付的应付款项	4,133,395.59	1,194,747.25	4,133,395.59
其他	1,185,864.14	387,038.41	1,185,864.14
合计	18,113,878.30	9,067,574.49	18,113,878.30

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
收到厦门市财政局返还保费及资信调查费	4,032,744.00		与收益相关	是
收到漳州台商投资区财政局补贴款	2,147,469.00		与收益相关	是
收财政局信用保险补贴款	1,716,574.00	3,052,991.00	与收益相关	是
收 2013 年生产性服务业发展专项资金两化融合款	790,000.00		与收益相关	是
收到财政局本年度产学研资金	500,000.00		与收益相关	是
收到厦门市财政局重点企业扶持资金	400,000.00	400,000.00	与收益相关	是
收到市经发局融资贴息补助	302,184.00	410,000.00	与收益相关	是
收到厦门市思明区科技局科技进步奖金	300,000.00	300,000.00	与收益相关	是
收重点工业企业增产多销及纳税大户奖励金	430,000.00	660,000.00	与收益相关	是
收到梧村街道办事处税收补贴	176,108.00		与收益相关	是
收到知识产权示范企业资助奖金	162,800.00	100,000.00	与收益相关	是
收厦门市经济发展局品牌企业扶持资金	132,000.00	557,144.00	与收益相关	是
收到财政局体博会补贴	110,000.00	32,000.00	与收益相关	是
收到福建省质量技术监督局标准化贡献奖二等奖奖金	100,000.00		与收益相关	是
收到两项国家标准制定资助经费		450,000.00	与收益相关	是
收到“海西创业英才”专项奖励资金		400,000.00	与收益相关	是
收财政局补贴款 610 技术产业化		500,000.00	与收益相关	是
合计	11,299,879.00	6,862,135.00	--	--

## 42、营业外支出

单位：元

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

			的金额
非流动资产处置损失合计	867,098.84	1,190,564.49	867,098.84
其中：固定资产处置损失	867,098.84	1,190,564.49	867,098.84
对外捐赠	615,310.00	266,000.00	615,310.00
其中：公益性捐赠支出	615,310.00	266,000.00	615,310.00
其他	245,589.78	448,511.94	245,589.78
合计	1,727,998.62	1,905,076.43	1,727,998.62

#### 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,147,091.85	9,220,210.25
递延所得税调整	-613,590.71	269,004.86
合计	17,533,501.14	9,489,215.11

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

##### 2、稀释每股收益

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

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

股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	104,347,429.40	27,390,800.00
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.435	0.11

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	104,347,429.40	27,390,800.00
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	240,000,000.00	240,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.435	0.11

由于2013年末公司不存在稀释性潜在普通股,普通股的加权平均数（稀释）与发行在外普通股加权平均数相同。

#### 45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-3,620,892.37	-66,747.16
小计	-3,620,892.37	-66,747.16
合计	-3,620,892.37	-66,747.16

#### 46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,601,080.29

政府补助	11,461,851.20
其他	4,597,571.76
合计	22,660,503.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用支出	123,047,242.24
管理费用支出	74,050,442.43
财务费用支出	3,857,831.25
其他	4,489,669.82
合计	205,445,185.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行定期存款到期转回（净额）	1,074,849,156.57
银行定期存款收益	21,703,355.34
合计	1,096,552,511.91

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
转存银行定期存款（净额）	311,071,250.00
合计	311,071,250.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行承兑汇票保证金（净额）	402,535.19
合计	402,535.19



#### 47、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	104,384,239.92	26,936,044.89
加：资产减值准备	4,007,795.79	678,133.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,555,699.20	24,222,045.60
无形资产摊销	2,190,183.73	1,841,964.13
长期待摊费用摊销	6,783,927.40	5,969,053.44
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）	673,434.97	974,497.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,621,424.52	1,103,795.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,971,758.51	-26,643,217.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,991,244.93	-183,927.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,416,836.28	-96,328.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,995,233.66	756,931.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,408,758.97	3,513,476.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,871,905.62	5,695,818.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,414,908.63	3,886,466.46
其他	-4,404,637.39	
经营活动产生的现金流量净额	228,880,186.26	48,654,754.15
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	594,396,031.54	334,943,101.36
减：现金的期初余额	334,943,101.36	609,343,561.05
现金及现金等价物净增加额	259,452,930.18	-274,400,459.69

##### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	260,265,088.01	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	254,993,692.76	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	124,356,992.63	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,636,700.13	
流动资产	201,729,237.77	
非流动资产	145,776,217.26	
流动负债	96,175,898.96	
非流动负债	32,038,021.02	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	594,396,031.54	334,943,101.36
其中：库存现金	439,254.61	320,866.42
可随时用于支付的银行存款	593,956,776.93	334,622,234.94
三、期末现金及现金等价物余额	594,396,031.54	334,943,101.36

#### 现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物以及管理层意图为获取投资收益而持有的定期存款。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
厦门蒙发利电子有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	9,000 万人民币	100%	100%	61203920-5
漳州蒙发利实业有限公司	控股子公司	有限公司	漳州市	邹剑寒	工业	250 万美元	100%	100%	75137457-2
深圳蒙发利科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	邹剑寒	工业	300 万人民币	100%	100%	77033598-2
厦门康城健康家居产品有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	李五令	工业	500 万人民币	100%	100%	70543021-1
厦门蒙发利健康科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	300 万人民币	100%	100%	70544348-5
蒙发利(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	邹剑寒	服务业	1,912.47 万港元	100%	100%	
漳州康城家居用品有限公司	控股子公司	有限公司	龙海市	邹剑寒	工业	2.01 亿人民币	100%	100%	67402183-6
厦门宝利源健康科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	工业	1,000 万人民币	100%	100%	56840933-5
COZZIAUSA,LLC	控股子公司	有限公司	美国			2 万美元	100%	100%	
厦门蒙发利营销有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	邹剑寒	商业	1.91 亿人民币	100%	100%	56840933-5
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子公司	有限公司	日本	前澤 麗加	商业	3000 万日元	51%	51%	
OGAWA WORLD BERHAD	控股子公司	有限公司	马来西亚		按摩器具的设计和 销售	6000 万林吉特	97.85%	97.85%	

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门威斯特	公司实际控制人邹剑寒、李五令控制的企业，分别持股 50.00%	
厦门宏石	公司实际控制人邹剑寒、李五令控制的企业，分别持股 50.00%	
济南田源	公司实际控制人邹剑寒、李五令控制的企业厦门宏石参股 20.00%	
厦门宜众	公司实际控制人邹剑寒、李五令控制的企业厦门宏石持股 70.00%	
厦门东森信源	公司实际控制人邹剑寒、李五令控制的企业厦门宏石持股 100.00%	

本企业的其他关联方情况的说明

本公司的控股股东为自然人邹剑寒先生和李五令先生。本公司的最终控制方为自然人邹剑寒先生和李五令先生。截止2013年12月31日两位股东对本公司的持股比例和表决权比例分别为30.54%和30.54%。以下为报告期内两位股东持股情况：

金额单位：人民币万元

股东明细	期末		年初	
	人民币	比例%	人民币	比例%
邹剑寒	7328.40	30.54	7328.40	30.54
李五令	7328.40	30.54	7328.40	30.54

## 3、关联方交易

### (1) 其他关联交易

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

2)、关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（税前）	625.52	494.25

## 九、承诺事项

于2013年12月31日，本公司有以下承诺事项：

本公司向招商银行股份有限公司厦门分行申请为蒙发利（香港）有限公司开立以招商银行离岸事业部为受益人的金额为4500万美元的保函。具体情况详见附注五、（十七）相关说明。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：人民币元

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

根据2014年4月12日公司第三届董事会第二次会议通过《关于公司2013年度利润分配预案》，公司2013年度分配预案为：以截止2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计人民币24,000,000元；同时，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增加至360,000,000股。上述利润分配预案，尚待公司2013年度股东大会批准。

#### 其他事项

至公司财务报告批准报出日，人民币汇率较2013年末发生较大波动，于2014年3月31日，本公司持有的未交割远期外汇合约将产生39,201,461.87元公允价值变动损失。

## 十一、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	9,441,360.00	13,510,030.00			22,951,390.00
金融资产小计	9,441,360.00	13,510,030.00			22,951,390.00
其他		1,111,394.52			801,111,394.52
上述合计	9,441,360.00	14,621,424.52			824,062,784.52
金融负债	0.00	55,675.83			55,675.83

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	180,086,379.51	100%	2,184,502.83	1.21%	204,738,477.62	100%	1,772,262.20	0.87%
组合小计	180,086,379.51	100%	2,184,502.83	1.21%	204,738,477.62	100%	1,772,262.20	0.87%
合计	180,086,379.51	--	2,184,502.83	--	204,738,477.62	--	1,772,262.20	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内 (含 3 个月)	162,176,117.77	90.05%		189,227,014.29	92.42%	
4-6 个月 (含 6 个月)	13,411,234.97	7.45%	670,561.75	8,866,869.80	4.33%	443,343.49
7-12 个月 (含 12 个月)	2,451,907.68	1.36%	490,381.54	6,644,593.53	3.25%	1,328,918.71
1 至 2 年	2,047,119.09	1.14%	1,023,559.54			
合计	180,086,379.51	--	2,184,502.83	204,738,477.62	--	1,772,262.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Cozzia USA,LLC	子公司	34,104,356.65	一年以内	18.94
Kaz (Far East) Ltd	非关联方	18,140,422.88	一年以内	10.07
HOMEDICS,INC.	非关联方	17,035,235.86	一年以内	9.46
OGAWA	子公司	14,955,057.90	一年以内	8.30
Belkin International,Inc.	非关联方	14,852,790.33	一年以内	8.25
合计	-	99,087,863.62	-	55.02

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	97,198,153.71	91.78%			145,800,094.53	94.77%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	7,728,229.60	7.3%	751,831.08	9.73%	7,491,320.35	4.87%	761,773.36	10.17%
组合小计	7,728,229.60	7.3%	751,831.08	9.73%	7,491,320.35	4.87%	761,773.36	10.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	972,205.09	0.92%			554,000.00	0.36%		
合计	105,898,588.40	--	751,831.08	--	153,845,414.88	--	761,773.36	--

其他应收款种类的说明

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	36,642,754.16			应收退税款, 公司确信能收回
深圳蒙发利科技有限公司	38,089,613.36			应收关联方款项, 公司确信能收回
厦门康城健康家居产品有限公司	22,465,786.19			应收关联方款项, 公司确信能收回
厦门康城健康家居产品有限公司前埔分公司	896,011.09			应收关联方款项, 公司确信能收回
广州蒙发利空气净化科技有限公司	71,150.00			应收关联方款项, 公司确信能收回
深圳蒙发利贸易有限公司	5,044.00			应收关联方款项, 公司确信能收回
合计	98,170,358.80			

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, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,850,505.47	88.64%	342,525.27	5,917,903.07	79%	295,895.15
1 至 2 年	275,899.53	3.57%	55,179.91	1,384,423.84	18.48%	276,884.77
2 至 3 年	412,831.16	5.34%	165,132.46			
3 年以上	188,993.44	2.45%	188,993.44	188,993.44	2.52%	188,993.44
合计	7,728,229.60	--	751,831.08	7,491,320.35	--	761,773.36

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

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



深圳蒙发利科技有限公司	子公司	38,089,613.36	
厦门康城健康家居产品有限公司	子公司	23,361,797.28	
广州蒙发利空气净化科技有限公司	子公司	71,150.00	
深圳蒙发利贸易有限公司	子公司	5,044.00	
合计	--	61,527,604.64	

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门蒙发利电子有限公司（注）	成本法	240,838,806.21	240,838,806.21		240,838,806.21	99.17%	100%				
漳州蒙发利实业有限公司（注）	成本法	10,373,308.53	10,373,308.53		10,373,308.53	75%	100%				
深圳蒙发利科技有限公司	成本法	2,146,523.28	2,146,523.28		2,146,523.28	100%	100%				
厦门康城健康家居产品有限公司（轻松伴侣）	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
厦门蒙发利健康科技有限公司	成本法	4,747,874.56	221,343,974.56		221,343,974.56	100%	100%				
蒙发利(香港)有限公司	成本法	17,337,984.99	17,337,984.99		17,337,984.99	100%	100%				
漳州康城家居用品有限公司	成本法	201,334,400.00	201,334,400.00		201,334,400.00	100%	100%				
厦门宝利源健康科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
厦门蒙发利营销有限公司	成本法	191,003,500.00	191,003,500.00		191,003,500.00	100%	100%				
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	成本法	1,117,649.70	1,117,649.70		1,117,649.70	51%	51%				
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	权益法	10,000,000.00	9,934,817.57	-473,411.21	9,461,406.36	50%	100%				
合计	--	693,900,047.27	910,430,964.84	-473,411.21	909,957,553.63	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

注：（1）截止2013年12月31日公司持有厦门蒙发利电子有限公司99.17%股权和漳州蒙发利实业有限公司75%股权，公司全资子公司蒙发利(香港)有限公司持有厦门蒙发利电子有限公司和漳州蒙发利实业有限公司剩余部分股权，故截止2013年12月31日，公司对上述两公司的表决权比例为100%。

（2）截止2013年12月31日公司持有厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司50%股权，公司子公司OGAWA持有厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司50%股权，故截止2013年12月31日，公司对厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司的表决权比例为100%。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,507,393,646.22	1,379,703,740.95
其他业务收入	3,439,056.30	1,631,769.13
合计	1,510,832,702.52	1,381,335,510.08
营业成本	1,436,620,476.68	1,283,904,710.35

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	1,507,393,646.22	1,433,712,783.30	1,379,703,740.95	1,283,099,877.78
合计	1,507,393,646.22	1,433,712,783.30	1,379,703,740.95	1,283,099,877.78

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-473,411.21	-65,182.43
其他	11,255,793.38	249,109.58
合计	10,782,382.17	183,927.15

#### 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,966,016.47	-864,970.65
加：资产减值准备	402,298.35	-1,017,535.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,976,670.21	6,335,585.07

无形资产摊销	834,458.35	874,252.10
长期待摊费用摊销	333,333.36	333,333.36
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）	390,696.03	78,094.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,006,127.26	1,272,040.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,681,572.15	-14,456,298.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,782,382.17	-183,927.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	633,508.89	-95,706.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,591,409.34	714,870.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,622,548.75	11,910.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	138,793,403.84	-73,670,282.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	289,903,960.37	40,161,772.06
经营活动产生的现金流量净额	432,341,366.68	-40,506,863.83
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	238,221,441.36	147,493,078.59
减：现金的期初余额	147,493,078.59	288,163,984.12
现金及现金等价物净增加额	90,728,362.77	-140,670,905.53

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-673,434.97	
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）	11,461,851.20	
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	13,510,030.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,597,463.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,759,977.81	
减：所得税影响额	9,667,975.14	
少数股东权益影响额（税后）	63,469.69	
合计	35,924,442.66	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.435	0.435
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38%	0.285	0.285

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	996,603,083.12	1,500,928,059.47	-33.60%	系因公司使用闲置募集资金、超募资金及自有资金购买保本型理财产品，减少银行存款所致。
交易性金融资产	22,951,390.00	9,441,360.00	143.09%	系因2013年汇率波动公司签订的远期外汇远期合约浮盈增加所致。
应收利息	2,528,572.87	7,247,766.14	-65.11%	系因定期存款资金转为购买保本型理财产品，应收利息下降，投资收益增加所致。
长期股权投资		9,934,817.57	-100.00%	系因厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司本期纳入合并范围所致。
固定资产	437,316,513.51	244,966,984.61	78.52%	系因2013年漳州蒙发利厂区和厦门蒙发利健康科技厂区工程已竣工转入固定资产及并购OGAWA所致。
在建工程	589,941.46	113,417,623.32	-99.48%	系因2013年漳州蒙发利厂区和厦门蒙发利健康科技厂区工程已竣工转入固定资产所致。
无形资产	133,556,485.37	61,715,670.78	116.41%	系因本期收购子公司OGAWA增加的商标使用权及土地使用权所致。
长期待摊费用	19,409,491.63	11,104,501.47	74.79%	系因本期收购子公司OGAWA，其预付长期租赁费用余额较大所致。
递延所得税资产	5,365,350.75	1,687,111.53	218.02%	系因公司本期资产减值准备期末余额增加所致。
短期借款	247,550,400.00	150,000,000.00	65.03%	因公司子公司蒙发利香港收购OGAWA借入借款所致。
预收款项	42,145,778.29	19,058,599.70	121.14%	系因本期合并OGAWA公司。
应付职工薪酬	59,014,385.16	24,840,793.62	137.57%	系因本期合并OGAWA公司。
应交税费	-300,845.26	-11,760,373.17	97.44%	系因公司本期业绩增长，企业所得税增加所致。
应付利息	444,138.21	172,602.74	157.32%	系因银行借款增加
其他应付款	46,805,717.40	11,148,561.39	319.84%	系因本期合并OGAWA公司。
递延所得税负债	19,329,381.02	2,360,340.00	718.92%	系因收购子公司OGAWA资产公允价值与账面价值差异确认的递延所得税负债。

外币报表折算差额	-3,713,315.67	-92,423.30	-3917.73%	因境外子公司资产负债余额较上年末增加及人民币汇率变动所致
营业税金及附加	11,585,500.32	8,871,015.60	30.60%	系因公司内销业务增加。
销售费用	210,288,403.08	111,921,961.79	87.89%	系因公司开拓市场销售规模扩大，自有品牌营销力度加大，终端渠道建设加强，打造专业营销团队等同比上升所致。
财务费用	-23,127,647.58	-34,935,629.90	33.80%	系因定期存款转做理财，致利息收入减少所致。
资产减值损失	4,007,795.79	678,133.88	491.00%	系因本期计提的坏账与存货跌价准备增加。
公允价值变动收益	14,621,424.52	-1,103,795.00	1424.65%	系因人民币汇率变动所致。
投资收益	13,991,244.93	183,927.15	7506.95%	系因本期购买理财产品产生投资收益，上期无此项目。
营业外收入	18,113,878.30	9,067,574.49	99.77%	系因本期收到的政府补助增加及清理无法支付的应付款项。
所得税费用	17,533,501.14	9,489,215.11	84.77%	系因利润总额增加，所得税费用相应增加。
其他综合收益	-3,620,892.37	-66,747.16	5324.79%	系因人民币汇率变动所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原文
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原文
- 四、载有公司董事长邹剑寒先生签名的 2013 年年度报告原件

以上文件备查地点：公司董事会办公室

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

董事长：邹剑寒

2014 年 4 月 12 日