



蒙发利：002614



2015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.

2016年4月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 2016 年 4 月 18 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），本年度不进行资本公积转增股本。

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

2015 年年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	66
第十节 财务报告.....	72
第十一节 备查文件目录.....	175

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司
漳州蒙发利	指	漳州蒙发利实业有限公司，公司全资子公司
蒙发利电子	指	厦门蒙发利电子有限公司，公司全资子公司
蒙发利健康	指	厦门蒙发利健康科技有限公司，公司全资子公司
深圳蒙发利科技	指	深圳蒙发利科技有限公司，公司全资子公司
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） 公司控股子公司（持股比例为 51.00%）
OGAWA	指	OGAWA WORLD BERHAD
MEDISANA	指	MEDISANA AG
荣泰健康	指	荣泰健康科技股份有限公司
好慷	指	好慷（厦门）信息技术有限公司
自有品牌	指	“OGAWA”（中文“奥佳华”）、“COZZIA”、“FUJIMEDIC”

重大风险提示

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	蒙发利	股票代码	002614
变更后的股票简称（如有）	无		
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媒体的名称	《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

适用 不适用

组织机构代码	91350200260060034P
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2013 年公司经营范围增加:“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	应建德、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	按照相关法规规定,保荐机构的持续督导期为 2011 年 9 月至 2013 年 9 月,但由于公司募投项目尚未结束,募集资金仍在使⽤当中,因此保荐机构广发证券股份有限公司须继续履行持续督导职责,直至募集资金使⽤完毕。

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入 (元)	2,830,727,191.13	2,811,257,799.43	0.69%	2,229,978,342.66
归属于上市公司股东的净利润 (元)	180,553,948.26	140,218,107.14	28.77%	104,347,429.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	123,895,897.97	106,841,564.82	15.96%	68,422,986.74
经营活动产生的现金流量净额 (元)	141,961,366.13	142,555,667.21	-0.42%	228,880,186.26
基本每股收益 (元/股)	0.33	0.26	26.92%	0.29
稀释每股收益 (元/股)	0.33	0.26	26.92%	0.29
加权平均净资产收益率	8.03%	6.61%	1.42%	5.14%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产 (元)	3,924,634,283.70	3,323,697,333.17	18.08%	3,208,331,712.45
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,312,583,851.20	2,178,769,660.91	6.14%	2,067,252,728.75

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	554,955,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股)	0.33

是否存在公司债

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	562,964,987.26	651,155,429.36	898,323,454.72	718,283,319.79
归属于上市公司股东的净利润	1,608,810.47	57,385,179.64	59,971,859.73	61,588,098.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,552,311.60	34,896,267.34	52,049,503.84	52,502,438.39
经营活动产生的现金流量净额	-65,852,771.59	62,085,952.54	-21,178,044.33	166,906,229.51

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	1,904,739.61	-1,710,761.73	-673,434.97	
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)	7,964,775.13	15,544,646.25	11,461,851.20	
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,	61,507,009.58	-23,571,935.26	13,510,030.00	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,598,514.19	2,382,648.32	5,597,463.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		51,196,246.70	15,759,977.81	
减：所得税影响额	16,368,609.81	10,341,809.13	9,667,975.14	
少数股东权益影响额（税后）	-51,621.59	122,492.83	63,469.69	
合计	56,658,050.29	33,376,542.32	35,924,442.66	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是中国领先的集研发、制造、品牌、营销为一体的国际化健康保健产业集团，主要经营包括按摩保健、空气净化等系列产品。公司的业务包括出口业务及自有品牌两大部份，自 2005 以来公司出口业务一直稳踞龙头，已连续十一年位居行业出口排名第一，产品遍及全球 60 多个国家，与 Homedics、Honeywell、日本松下等一系列国际领先健康品牌建立稳固合作关系，出口业务持续稳健的发展，为公司经营奠定了坚实的业绩基础。

2012 年以来公司通过并购与自建等方式加速国际化自主品牌布局，目前三大品牌“OGAWA”、“COZZIA”及“FUJIMEDIC”分布于中国、东南亚、香港、台湾、北美及日本市场。报告期内，公司收购了德国 MEDISANA 公司，不仅完成了国际化自有品牌在欧洲的布局，同时 MEDISANA 公司的家用医疗级产品线和技术，以及成熟的服务平台和运营经验，将增强公司在健康产业领域的竞争力。公司自有品牌的布局与发展，将极大地优化公司的经营结构，为公司的发展开辟新的业绩增长点。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	截至报告期末，长期股权投资比年初增加 714,855.62 元，主要系公司投资深圳眠虫科技有限公司所致
固定资产	截至报告期末，固定资产比年初增长 5.32%，未发生重大变化
无形资产	截至报告期末，无形资产比年初增长 71.78%，主要系公司为满足经营办公需要，购入前埔办公用地所致
在建工程	截至报告期末，在建工程比年初下降 24.95%，未发生重大变化

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
蒙发利香港	设立	753,929,782.50	香港	子公司	不适用	7,160,858.82	32.60%	否
OGAWA WORLD BERHAD	收购	322,617,883.19	马来西亚	子公司	不适用	-26,699,311.89	13.95%	否
COZZIA USA,LLC	设立	57,765,481.17	美国	子公司	不适用	-12,035,049.81	2.50%	否
日本 FUJIMEDIC	设立	19,747,889.22	日本	子公司	不适用	2,205,959.23	0.85%	否
荣泰健康	收购	68,781,489.87	台湾	控股子公司	不适用	2,010,451.99	2.97%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

1、品牌渠道优势

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

2、研发创新优势

公司自成立以来始终十分重视研发创新，持续多年保持对研发的大量投入，研发创新能力逐年增强。目前，公司拥有行业最具规模的技术研发团队，拥有近 900 名技术人才。报告期内，公司投入研发费用超 13,138.51 万元，已获得 285 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。

2015 年度，公司与日本松下的战略合作产品落地，此款智能按摩椅具有高度的智能化交互功能，解决了现在市场上所有按摩椅产品无法双向反馈的问题，具有医疗级的临床效果，极大地强化产品的用户粘性，对未来家庭健康服务平台的建设具有积极、有效地推动和促进作用。

3、规模与产能优势

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

4、精益制造水平进一步提高

公司拥有按摩器具领域十几年的制造技术积累与储备，目前拥有专业的按摩小电器制造基地、按摩居室电器制造基地以及健康环境类产品制造基地。公司凭借现有产能规模发挥协同效应，在采购、制造、物

流等环节形成了显著的制造成本优势。

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

5、全方位的产品组合优势

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

6、售后服务优势

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

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年度公司经营计划紧密围绕“创新促发展，品牌引升级，服务连客户”三方面重点展开。

（一）创新促发展，标杆性智能按摩椅开发完成

创新是保证企业持续发展的核心能力。公司自成立以来一直重视研发投入，现拥有近 900 名技术人才，每年投入研发费用占总体营业收入 4.00%，年研发投入已超过亿元。随着多年的积累和持续投入，公司在行业内持续保持领先地位，特别是在整体外部经营环境低迷的情况下，具有核心创新能力的企业却能保持逆势成长，在核心的美、日市场份额继续提高。

随着品牌、渠道的拓展，在持续获取一手的消费者体验数据分析后，公司提出：“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，也是公司要重点突破的方向”。经过两年多时间、数千万研发费用的投入，公司与日本松下共同开发的标杆性智能按摩椅于 2015 年度正式落地，该产品由公司负责产品的整体设计，远程诊疗和操作控制系统的开发，松下负责按摩机器人和酸痛检测传感部件的开发。此款智能按摩椅具有高度的智能化交互功能，解决了现在市场上所有按摩椅产品无法双向反馈的问题，具有医疗级的临床效果，极大地强化产品的用户粘性，对未来家庭健康服务平台的建设具有积极、有效地推动和促进作用。

（二）品牌引升级，自主品牌国际化布局初步成型

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

如何在各个不同地区的市场建立起和消费者沟通的模式，把好的、有用的技术以产品和服务的形式，通过品牌和渠道介绍给消费者，这是一条企业要掌握的产业链，也是体现不同产业差异的价值链。自 2012 年度自主品牌战略确定后，公司经营管理层从自建团队试水中国“OGAWA”、北美“COZZIA”品牌与渠道取得初步成功后，先后于 2014 年初收购了国际品牌“OGAWA”，布局东南亚、香港等市场；于 2015 年初收购了台湾荣泰健康科技股份有限公司 60% 股权，布局台湾市场。同时，在经过两年多欧洲核心市场的调研考查后，公司于 2015 年末启动了收购德国的“MEDISANA”程序，并于 2016 年初完成了收购。MEDISANA 的成功收购不仅完成了公司国际化自有品牌在欧洲的布局，同时“MEDISANA”的家用医疗级产品线和技术，以及成熟的服务平台和运营经验，将大大增强公司在健康产业领域的竞争力。

历经四年的时间，公司在亚洲、北美、欧洲三大按摩保健核心市场均布下了自主品牌与渠道，国际化布局初步成型，然而，公司经营管理层清晰的认识到这仅是万里长征中走出的第一步，如何快速有效的进行整合与投入，推动品牌持续升级，从而为集团经营贡献强有力的利润增长点，这将是未来几年内持之以恒必须攻克的。

（三）服务连客户，大健康模式持续推进

公司聚焦家庭健康领域，持续推进“产品+服务”的商业模式，打造“全球家庭健康服务商”。一方面围绕智能按摩椅，持续进行家庭健康产品开发并带动耗材类产品二次销售，增加客户粘性及产品流通速度，逐步实现产品向互联互通、平台化、渠道化方向发展；另一方面，依托健康云平台系统，搭建家庭健康服务平台，激活存量客户、吸引新用户快速与平台链接，并通过好慷在线等渠道进一步拓宽渠道面，借助租赁、服务收费等新模式降低消费门槛，大幅提升优质用户数量，同时整合家庭健康、医疗服务资源，加快构建家庭、医疗服务模式，进一步延伸大健康产业增值服务价值链，形成集智能健康家居产品和家庭健康增值服务的可持续发展大健康生态圈。

公司大健康模式在探索中持续稳健地推进，依托公司强有力的产品能力，正不断向家庭健康服务链中每个环节进行资源整合与补充，2015 年度公司对德国家庭健康产品和服务提供商 MEDISANA 公司的收购，弥补了公司在健康服务领域的短板与不足，加速公司依托产品优势，建立未来特色家庭健康服务模式。未来，公司将继续寻求并购与整合的机会，持续为公司家庭健康服务注入新的资源与能力。

二、主营业务分析

1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,830,727,191.13	100%	2,811,257,799.43	100%	0.69%

分行业					
专用设备制造业	2,752,104,810.59	97.22%	2,729,832,289.37	97.10%	0.82%
其他	78,622,380.54	2.78%	81,425,510.06	2.90%	-3.44%
合计	2,830,727,191.13	100.00%	2,811,257,799.43	100.00%	0.69%
分产品					
健康、保健产品	476,831,191.94	16.84%	606,718,268.13	21.58%	-21.41%
按摩小电器	1,350,847,214.72	47.72%	1,099,411,559.69	39.11%	22.87%
按摩居室电器	741,170,119.04	26.18%	806,451,149.31	28.69%	-8.09%
其他	183,256,284.89	6.47%	217,251,312.24	7.73%	-15.65%
合计	2,752,104,810.59	97.22%	2,729,832,289.37	97.10%	0.82%
分地区					
国内销售	509,474,984.75	18.00%	523,226,012.05	18.61%	-2.63%
北美洲	980,693,605.38	34.64%	966,023,209.75	34.36%	1.52%
东亚及东南亚地区	922,007,941.14	32.57%	900,733,481.83	32.04%	2.36%
欧洲	278,893,180.25	9.85%	286,748,854.41	10.20%	-2.74%
其他	61,035,099.07	2.16%	53,100,731.34	1.89%	14.94%
外销小计	2,242,629,825.84	79.22%	2,206,606,277.33	78.49%	1.63%
合计	2,752,104,810.59	97.22%	2,729,832,289.38	97.10%	0.82%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

1)、按行业

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	2,752,104,810.59	1,829,438,470.89	33.53%	0.82%	-0.76%	1.06%
其他	78,622,380.54	61,218,009.21	22.14%	-3.44%	-2.42%	-0.82%
合计	2,830,727,191.13	1,890,656,480.10	33.21%	0.69%	-0.81%	1.01%

报告期内，公司实现主营业务收入 275,210.48 万元，比上年增长 0.82%，毛利率提升 1.06%。

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	476,831,191.94	341,980,365.95	28.28%	-21.41%	-18.35%	-2.68%

按摩小电器	1,350,847,214.72	941,489,833.73	30.30%	22.87%	15.42%	4.50%
按摩居室电器	741,170,119.04	416,889,923.66	43.75%	-8.09%	-7.38%	-0.43%
其他	183,256,284.89	129,078,347.54	29.56%	-15.65%	-18.70%	2.64%
合计	2,752,104,810.59	1,829,438,470.89	33.53%	0.82%	-0.76%	1.06%

报告期内，公司积极深挖客户需求，持续优化制造资源配置，按摩小电器营业收入比上年同期增长 22.87%，毛利率比上年同期增长 4.50%。

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	509,474,984.75	299,574,276.75	41.20%	-2.63%	0.31%	-1.72%
北美洲	980,693,605.38	732,854,150.13	25.27%	1.52%	-2.91%	3.41%
东亚及东南亚地区	922,007,941.14	531,578,525.53	42.35%	2.36%	3.88%	-0.84%
欧洲	278,893,180.25	217,914,455.02	21.86%	-2.74%	-7.70%	4.20%
其他	61,035,099.07	47,517,063.45	22.15%	14.94%	12.75%	1.52%
外销小计	2,242,629,825.84	1,529,864,194.14	31.78%	1.63%	-0.97%	1.79%
合计	2,752,104,810.59	1,829,438,470.89	33.53%	0.82%	-0.76%	1.06%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)	
专用设备制造业	健康、保健产品	销售量 (万台/万套)	373.67	392.09	-4.70%
	按摩小电器	销售量 (万台/万套)	1293.15	1,149.80	12.47%
	按摩居室电器	销售量 (万台/万套)	15.60	14.37	8.56%
	其它	销售量 (万台/万套)	385.78	2,668.93	-85.55%

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，其它类产品销售量较上年同期下降 85.55%，主要系报告期内其它产品单价提升，同时减少了单价低的产品生产销售。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

1)、行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业总成本比重	金额	占营业总成本比重	
专用设备制造业	营业成本	1,829,438,470.89	96.76%	1,843,438,031.57	96.71%	-0.76%

2)、产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业总成本比重	金额	占营业总成本比重	
健康、保健	营业成本	341,980,365.95	18.09%	418,853,383.23	21.97%	-18.35%
按摩小电器	营业成本	941,489,833.73	49.80%	815,716,604.84	42.79%	15.42%
按摩居室电器	营业成本	416,889,923.66	22.05%	450,103,000.06	23.61%	-7.38%
其他	营业成本	129,078,347.54	6.83%	158,765,043.43	8.33%	-18.70%
合计	营业成本	1,829,438,470.89	96.76%	1,843,438,031.56	96.71%	-0.76%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2015 年新增合并单位五家单位：台湾荣泰健康科技股份有限公司、Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co., Limited、Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG、Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft GmbH、Comfort Enterprise (Germany) GmbH

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	998,434,545.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.27%

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	355,952,339.72	12.57%
2	Kaz (Far East) Ltd	290,848,750.88	10.27%
3	OMRON	124,731,735.86	4.41%
4	松下住宅电器（上海）有限公司	117,412,333.44	4.15%
5	ATEX CO.,LTD	109,489,385.52	3.87%
合计	--	998,434,545.42	35.27%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	207,454,863.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.48%

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	厦门市胜鑫塑化科技有限公司	63,273,691.28	4.11%
2	漳州市摩多电机有限公司	60,419,907.78	3.93%
3	东莞市盈聚电子有限公司	31,746,887.65	2.06%
4	厦门顺同瑞塑胶有限公司	26,766,911.25	1.74%
5	漳州和品工贸有限公司	25,247,465.75	1.64%
合计	--	207,454,863.71	13.48%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减
销售费用	445,499,391.62	489,578,815.73	-9.00%
管理费用	361,294,225.52	290,684,476.50	24.29%
财务费用	-22,128,668.98	-10,940,097.13	102.27%
资产减值损失	3,140,806.63	440,794.35	612.53%
公允价值变动收益	-1,883,990.54	-28,697,594.30	-93.44%
非流动资产处置利得	3,399,897.51	57,450.08	5818.00%
少数股东损益	1,493,673.93	-1,522,306.02	198.12%

(1) 报告期内，财务费用比上年下降 102.27%，主要系报告期人民币贬值，致财务费用汇兑收益增加所致；

(2) 报告期内，资产减值损失比上年增长 612.53%，主要系计提的存货跌价准备增加所致；

(3) 报告期内，公允价值变动收益比上年下降 93.44%，主要系人民币贬值预期加大，公司远期外汇合约签署大幅下降所致；

(4) 报告期内，非流动资产处置利得比上年增长 5818.00%，主要系公司处置固定资产收益增加所致；

(5) 报告期内，少数股东损益比上年增长 198.12%，主要系公司控股子公司荣泰健康及日本 FUJIMEDIC 本报告期内盈利所致；

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司投入研发费用13,138.51万元，占2015年营业收入的4.64%。公司取得各类授权专利共102项，其中发明专利6项，实用新型专利技术62项，外观专利34项。截止2015年12月31日，公司累计取得各类授权专利共285项，其中发明专利25项，实用新型专利技术167项，外观专利93项。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	872	913	-4.70%
研发人员数量占比	13.52%	13.39%	0.13%
研发投入金额（元）	131,385,059.30	111,986,107.14	17.32%

研发投入占营业收入比例	4.64%	3.98%	0.66%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00	0.00	0.00

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,320,958,544.38	3,118,169,648.02	6.50%
经营活动现金流出小计	3,178,997,178.25	2,975,613,980.81	6.83%
经营活动产生的现金流量净额	141,961,366.13	142,555,667.21	-0.42%
投资活动现金流入小计	2,669,236,549.21	2,100,897,139.19	27.05%
投资活动现金流出小计	2,891,590,697.42	2,383,355,875.31	21.32%
投资活动产生的现金流量净额	-222,354,148.21	-282,458,736.12	-21.28%
筹资活动现金流入小计	715,936,451.98	189,859,445.36	277.09%
筹资活动现金流出小计	365,735,260.17	312,018,114.78	17.22%
筹资活动产生的现金流量净额	350,201,191.81	-122,158,669.42	386.68%
现金及现金等价物净增加额	294,405,215.70	-264,749,727.55	-211.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内，筹资活动现金流入比上年增长 277.09%，主要系报告期内银行借款增加所致；

(2) 报告期内，现金及现金等价物净增加额比上年下降 211.20%，主要系本报告期内筹资活动产生的现金净流入较去年同期大幅增加，同时投资活动的现金净流出较去年同期减少所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	62,373,060.19	30.02%	主要为购买理财产品	可持续
公允价值变动损益	-1,883,990.54	-0.91%	主要为外汇波动	不确定
资产减值	3,140,806.63	1.51%	主要为存货跌价准备	不可持续
营业外收入	14,251,036.21	6.86%	主要为政府补助	不可持续
营业外支出	2,842,767.30	1.37%	主要为固定资产损失	不可持续

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	728,824,740.51	18.57%	737,785,132.41	22.20%	-3.63%
应收账款	313,329,886.34	7.98%	321,380,844.06	9.67%	-1.69%
预付款项	107,650,478.87	2.74%	34,604,357.53	1.04%	1.70%
应收利息	83,132.68	0.00%	6,103,464.99	0.18%	-0.18%
其他应收款	56,579,060.76	1.44%	93,897,011.14	2.83%	-1.39%
存货	402,850,818.25	10.26%	361,912,482.64	10.89%	-0.63%
长期股权投资	714,855.62	0.02%			0.02%
固定资产	576,657,365.97	14.69%	547,515,921.83	16.47%	-1.78%
在建工程	24,677,529.34	0.63%	32,882,376.73	0.99%	-0.36%
无形资产	268,645,038.06	6.85%	156,390,517.68	4.71%	2.14%
可供出售金融资产	24,000,000.00	0.61%	1,000,000.00	0.03%	0.58%
商誉	92,696,011.41	2.36%	40,992,747.90	1.23%	1.13%
递延所得税资产	24,413,499.09	0.62%	14,412,516.35	0.43%	0.19%
其他非流动资产	125,465,529.49	3.20%	1,651,745.77	0.05%	3.15%
短期借款	552,799,230.17	14.09%	120,761,352.09	3.63%	10.46%
应交税费	28,635,783.73	0.73%	21,868,119.81	0.66%	0.07%
其他应付款	135,429,416.36	3.45%	50,142,017.13	1.51%	1.94%
一年内到期的非流动负债	40,683,861.48	1.04%	89,802,133.11	2.70%	-1.66%
其他流动负债	459,150.00	0.01%	1,143,776.87	0.03%	-0.02%
长期借款	94,981,698.24	2.42%	145,055,611.17	4.36%	-1.94%
股本	554,625,000.00	14.13%	360,000,000.00	10.83%	3.30%

其他综合收益	-36,922,632.88	-0.94%	-6,922,524.91	-0.21%	-0.73%
少数股东权益	21,664,194.84	0.55%	3,862,767.98	0.12%	0.43%

- (1) 报告期内, 预付款项比年初增长 211.09%, 主要系子公司漳州蒙发利预付供应商材料款增加所致;
- (2) 报告期内, 应收利息比年初下降 98.64%, 主要系公司定期存款转做理财, 应收利息减少;
- (3) 报告期内, 其他应收款比年初下降 39.74%, 主要系报告期末结转的应收出口退税款减少所致;
- (4) 报告期内, 可供出售金融资产比年初增长 2300.00%, 主要系公司对外参股厦门民合投资公司及好慷所致;
- (5) 报告期内, 长期股权投资比年初增加 714,855.62 元, 主要系公司投资深圳眠虫科技有限公司所致;
- (6) 报告期内, 无形资产比年初增长 71.78%, 主要系公司为满足经营办公需要, 购入前埔办公用地所致;
- (7) 报告期内, 商誉比年初增长 126.13%, 主要系公司对外投资控股荣泰健康, 投资成本大于对方净资产, 差额部分列示为商誉;
- (8) 报告期内, 递延所得税资产比年初增长 69.39%, 主要系对股权激励摊销费用计提递延所得税所致;
- (9) 报告期内, 其他非流动资产比年初增长 7495.93%, 主要系公司收购德国 MEDISANA 支付的股权款;
- (10) 报告期内, 短期借款比年初增长 357.76%, 主要系公司及蒙发利香港短期借款增加所致;
- (11) 报告期内, 应交税费比年初增长 30.95%, 主要系子公司应交增值税增加所致;
- (12) 报告期内, 其他应付款比年初增长 170.09%, 主要系公司对股权激励款回购义务确认负债所致;
- (13) 报告期内, 一年内到期的非流动负债比年初下降 54.70%, 主要系蒙发利香港子公司偿还借款所致;
- (14) 报告期内, 其他流动负债比年初下降 59.86%, 主要系公司子公司应付经销商返利减少所致;
- (15) 报告期内, 长期借款比年初下降 34.52%, 主要系蒙发利香港子公司偿还部分长期借款;
- (16) 报告期内, 股本比年初增长 54.06%, 主要系公司 2014 年度权益分派资本公积转增股本及实施股权激励所致;
- (17) 报告期内, 其他综合收益比年初增长 433.37%, 主要系外汇波动幅度加大, 马币大幅贬值致外币报表折算差额大幅减少所致;

(18) 报告期内，少数股东权益比年初增长 460.85%，主要系公司对外投资控股荣泰健康所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他	892,636,712.33	-1,338,739.73					1,121,297,972.60
上述合计	892,636,712.33	-1,338,739.73					1,121,297,972.60
金融负债	6,432,444.66	-545,250.81					6,977,695.47

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
301,789,610.06	274,130,864.54	10.09%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
荣泰健康	荣泰健康主要通过直营店铺在台湾销售其自有品牌“Fuji”及代理品牌(ICON)的按摩椅、运动器材及其他健康产品。	收购	5,879.93	60%	向境外银行融资	不适用	有限责任公司	按摩器具、健康保健产品	已完成	不适用	201.05	否	2015/1/11、2015/7/31	
好慷厦门	家庭服务提供商	参股	2,000.00	7.41%	自有资金	好慷厦门	有限责任公司	家庭服务提供商	已完成	不适用	不适用	否	2015/7/30	http://www.cninfo.com.cn
MEDI SANA	德国领先的家庭健康产品和服务提供商	收购	不适用	95.25%	向境外银行融资	不适用	有限责任公司	家用医疗、移动健康、按摩器具	进展中	不适用	不适用	否	2015/12/17、2016/2/2、2016/3/22	
合计	--	--	7,879.93	--	--	--	--	--	--		201.05	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
理财产品	112,000.00	129.80					112,129.80	募集资金、超募资金及自有资金
合计	112,000.00	129.80					112,129.80	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	发行股份	147,499.20	719.32	64,362.97	0.00	32,146.89	21.79%	83,136.23	购买理财产品	83,136.23
合计	--	147,499.20	719.32	64,362.97	0.00	32,146.89	21.79%	83,136.23	--	83,136.23

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 2015 年 12 月 31 日，募集资金专户余额合计为 101,838.64 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 92,000.00 万元，募集资金余额为 9,838.64 万元），募集资金余额情况具体如下：

专户银行	银行账号	金额（单位：人民币元）
中国民生银行股份有限公司厦门分行	2901014210014536	608,239.99
中国建设银行股份有限公司厦门市分行营业部	35101535001052511766	4,061,949.21

中信银行股份有限公司厦门分行	7342010182200110185	20,663,987.75
中国工商银行股份有限公司厦门东区支行	4100023829200006582	70,971,810.90
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	40-386001040024491	2,080,397.20
合计		98,386,385.05

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目	否	23,826.19	23,826.19	200.00	16947.88	71.13%	2012.12	1,529.00	注 1	说明 1
2、漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目	是	19,933.44	19,933.44		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	200.00	18,264.59	--	--	1,529.00	--	--
超募资金投向										
1、厦门蒙发利营销有限公司投资营销网络建设新建项目	否	19,100.35	19,100.35	517.82	6,657.63	34.86%	2015.06	不适用	不适用	说明 4
2、厦门蒙发利健康科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅新建项目	是	21,659.61	21,659.61	1.50	8,028.79	37.06%	说明 3	不适用	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--				3,000.00		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				28,411.95		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	40,759.96	40,759.96	519.32	46,098.37	--	--	--	--	--
合计	--	84,519.59	84,519.59	719.32	64,362.97	--	--	1,529.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	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									

	<p>次临时股东大会决议通过，公司暂缓在原建设地点以募集资金投资实施漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目。</p> <p>经 2013 年 10 月 25 日公司第二届董事会第二十五次会议、2013 年 11 月 13 日公司 2013 年第四次临时股东大会分别审议通过《关于终止实施漳州康城家居按摩居室新建项目的议案》。主要原因为：由于本项目与目前公司新的经营策略方向不一致，属传统的 ODM 模式下的劳动力密集型产业，随着中国用工短缺日趋严重以及劳动力成本的上升对劳动密集型产业的冲击，面临的经营风险加大。</p> <p>说明 3：经 2013 年 6 月 20 日公司第二届董事会第二十一次会议、2013 年 7 月 10 日公司 2013 年第二次临时股东大会分别审议通过，同意公司终止实施“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”。主要是因为：2013 年美国新实行了竞投计划，限制了电动轮椅商的数目，原则上每个区只有一个厂商的产品能够获得政府补助，这种限制使得轮椅商的价格竞争相当激烈。另一方面，受套保风波的影响，美国政府对符合购买轮椅人士的资格审查愈来愈严格，使得轮椅的消费需求出现明显下降。受此政策的影响，公司合作的国外品牌商的轮椅销售受到很大的冲击，预计向公司的采购量相比原预测将出现较大幅度的下滑。同时，由于竞争加剧，国外品牌商对采购价格也将出现下降。鉴于本项目系公司新的产品系列，公司在制造方面尚未形成足够的成本优势，而未来量价齐降情况，将对这个项目的盈利前景带来很大的不确定性影响。</p>
超募资金的金额、用途	适用

及使用进展情况	<p>本次募集资金总额 1,560,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 1,474,992,000.00 元人民币，较募集资金投资项目资金需求 437,596,300.00 元超募资金 1,037,395,700.00 元。</p> <p>1、2011 年 9 月 26 日公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金 100,000,000.00 元用以归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 30,000,000.00 元用以归还银行贷款，70,000,000.00 元用以永久性补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 90,000,000.00 元暂时补充流动资金。2012 年 8 月 24 日，公司已将上述资金归还至募集资金专户。</p> <p>3、2012 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》，公司拟使用超募资金 216,596,100.00 元投资于公司全资子公司厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目。</p> <p>4、2012 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目的议案》，公司拟使用超募资金 191,003,500.00 元投资厦门蒙发利营销有限公司全国营销网络建设项目。</p> <p>5、经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、公司第二届监事会第十四次会议，2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过《关于募集项目节余资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金投资项目“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金 73,180,500.00 元及超募资金投资项目“厦门康先电子科技有限公司年产 6 万台电动轮椅和年产 12 万台老人椅项目”的剩余资金 140,939,000.00 元，共计人民币 214,119,500.00 元（包括利息收入 947.80 万元）用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2015 年 12 月 31 日，公司超募集资金实际使用 460,983,736.32 元（其中用于归还银行贷款 30,000,000.00 元，永久性补充流动资金 284,119,500.00 元，超募资金投资的两个项目累计投入金额 146,864,236.32 元）和用于购买保本型理财产品金额 720,000,000.00 元。其余尚未使用资金，全部存于相关募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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

	<p>10 万台按摩椅新建项目前期投入资金和置换漳州康城按摩居室电器生产基地新建项目前期投入资金。</p> <p>2015 年，公司未有募集资金投资项目先期投入置换情况事宜。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>说明 1：蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目承诺投资总额 238,261,900.00 元，截至 2012 年 12 月底，公司已按计划进度建设完成，并已全部投入运营。该项目投入生产后，将为公司新增 10 万台按摩椅产能，更好地满足客户需要，进一步增强公司的核心竞争力。</p> <p>经 2013 年 9 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议、2013 年 10 月 15 日公司 2013 年第三次临时股东大会分别审议通过，同意“厦门蒙发利电子年产 10 万台按摩椅新建项目”的节余资金（包含利息收入 480.31 万元）73,180,500.00 元用于永久性补充流动资金。截止 2013 年 12 月 31 日上述节余资金已全部用于永久性补充流动资金。项目节余的主要原因为：</p> <p>（1）在保证项目的工艺路线、设备选型符合设计要求的情况下，公司对工艺路线与设备选型进行了调整和优化；部分设备购买渠道由国外引进改为国内购买；通过公司原有老厂区设备的重新调整，腾出一部分的设备供新项目使用；</p> <p>（2）项目建设过程中，公司在保证项目建设质量的前提下，加强工程费用控制、监督与管理，减少了工程开支。</p> <p>说明 2：厦门蒙发利营销有限公司全国营销网络建设项目承诺投资总额 19100.35 万元，截止 2015 年 8 月 12 日建设完成，本项目的完成将为公司研发制造的升级、自有品牌发展及大健康战略的布局奠定坚实的基础。</p> <p>本项目节余资金主要原因为：公司在本项目实施期间根据市场环境的变化公司做出了适应市场需要的战略调整减少了门店的开立，较原先规划的 1,992 家，减少了 1,557 家，使得在固定资产购置、装修费用、加盟补贴等费用大幅减少。同时公司在项目建设过程中严格控制各项费用支出，也减少了费用的支出。</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 920,000,000.00 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√适用 □ 不适用

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	455,969,711.76	363,962,460.84	493,357,423.23	54,997,606.22	48,940,059.71
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	693,405,784.59	380,269,476.79	1,394,679,770.27	161,939,193.51	144,979,814.56
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	230,585,369.05	227,751,868.28	0	12,554,014.77	11,887,762.84
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	31,175,702.92	10,384,656.71	70,956,002.26	2,309,542.22	2,875,176.57
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	工业	按摩居室电器产品的研发、生产	2.19 亿人民币	326,636,596.75	234,012,497.86	305,728,999.72	29,161,336.54	28,464,595.75
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	30,756,281.92	2,109,253.53	61,949,093.52	8,697,143.02	6,521,291.24
厦门宝利源健康科技有限公司	全资子公司	工业	医疗器械研发、家居用品研发及销售、商务信息咨询	1,000 万人民币	9,941,289.92	9,942,229.43	0	-1478.82	-1,478.82
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	256,261,221.37	194,779,934.38	262,694,006.50	-12,565,745.36	-11,674,648.87
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	753,929,782.50	33,679,604.49	147,505,706.94	7,160,858.82	7,160,858.82
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	322,617,883.19	135,185,375.09	328,376,869.80	-30,024,175.76	-26,699,311.89
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	57,765,481.17	2,244,950.97	128,037,965.73	-11,946,292.04	-12,035,049.81
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	19,747,889.22	3,578,847.82	41,366,131.01	2,311,428.62	2,205,959.23



荣泰健康科技股份有限公司	控股子公司	商业	按摩器具、健康保健产品	85,000,000.00 新台币	68,781,489.87	43,536,014.03	30,592,342.51	3,304,774.91	2,010,451.99
--------------	-------	----	-------------	----------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

(1) 主要子公司、参股公司情况说明：

报告期内，蒙发利电子与松下进一步的战略合作，极大提升了精益制造能力，实现净利润 4,894.00 万元，净利润比上年增长 33.17%；

报告期内，漳州蒙发利持续产品创新与开发，优化制造资源配置，实现营业收入 13.95 亿元，实现净利润 1.45 亿元，净利润比上年同期增长 53.71%；

报告期内，蒙发利健康科技实现营业收入 3.05 亿，净利润 2,869.00 万元，比上年同期增长 376.44%；

报告期内，日本 FUJIMEDIC 加强产品创新和渠道拓展，实现净利润 220.60 万元，比上年同期增长 518.13%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	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
荣泰健康	公司将以此为契机，快速进入台湾市场，建立台湾“OGAWA”营销团队，争取三年内将“OGAWA”塑造成台湾按摩高端市场主要品牌。	取得其 60% 的股权	201.05 万元
MEDISANA	填补公司在欧洲市场自有品牌的空白，同时 MEDISANA 公司的家用医疗级产品线和技术，以及成熟的服务平台和运营经验，将增强公司在健康产业领域的竞争力。	进展中	不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

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。特别近年来互联网的迅猛发展对按摩保健产品注入了新的内涵，如何有效地结合物联网、移动互联等新兴技术，更贴近消费者需求进行创新，提升产品的粘性，为消费者创造新的健康价值，这将是未来行业的突破方向。

2、公司 2016 年的主要经营计划与目标

2016 年度公司的经营目标将主要围绕国际化自有品牌战略布局与大健康战略布局两部份展开。

(1) 自主品牌整合与投入，推动品牌持续升级

在完成自主品牌国际化布局后，2016 年度公司将在整合梳理后，加大自主品牌的投入；

(2) 寻求并购与整合的机会，持续推进大健康模式

2016 年度公司依托强有力的产品能力，寻找并购与整合的机会，向家庭健康服务链中每个环节进行资源整合与补充。

(3) 精益制造助推 OEM 持续升级

2016 年度公司将一方面进一步增强的内生动力，另一方面坚持“走出去、合作共赢”的升级之路，持续推进精益化制造体系，从而助推 OEM 持续升级。

(4) 构建高效的人力资源管理体系，制定创新项目的激励计划

2016 年度公司将大力进行国际化自主品牌的整合以及大健康模式的推动，围绕这两部份人才的引进与激励，将是公司人力资源体系重点方向。

3、可能面临的风险

(1) 全球经济不确定性的风险

面对全球经济的低迷，公司在完成国际化自主品牌、渠道的布局后，加速进行整合与投入，推动品牌持续升级，主动引导市场需求，从而为集团经营贡献强有力的利润增长点。

(2) 公司经营性季节波动风险

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。

(3) 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以及国际化自有品牌建设、创新型大健康战略人才的需求，公司人力资源成本总体呈现上升趋势。为此，公司将加快战略方向的转型，推动公司毛利率水平的逐步提高，以降低人力资源成本上升对公司经营的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 5 月 29 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002614
2015 年 6 月 29 日	实地调研	机构	
2015 年 8 月 27 日	实地调研	机构	
2015 年 9 月 11 日	实地调研	机构	
2015 年 10 月 29 日	实地调研	机构	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司第三届董事会第十一次会议审议、2014 年年度股东大会决议通过《关于公司未来三年（2015 年—2017 年）股东回报规划的议案》，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发（2012）37 号）和《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）及《公司章程》等相关文件的规定和要求，为明确公司对股东的合理回报，进一步增加利润分配决策的透明度和可操作性，综合考虑公司未来盈利能力、经营发展规划、回报股东、社会资金成本以及外部融资环境等因素，在积极吸取独立董事及中小股东意见后，公司第三届董事会第十一次会议审议、2014 年年度股东大会决议通过《关于公司未来三年（2015 年—2017 年）股东回报规划的议案》。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况，公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	55,495,500.00	180,553,948.26	30.74%		
2014 年	36,965,000.00	140,218,107.14	26.36%		
2013 年	24,000,000.00	104,347,429.40	23.00%		

1、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；

2、2014 年度分配预案为：以截止 2015 年 4 月 1 日的公司总股本 369,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 36,965,000 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 554,475,000 股；

3、2015 年度分配预案为：以截止 2016 年 4 月 18 日的公司总股本 554,955,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元(含税)，共计人民币 55,495,500.00 元。本年度不进行资本公积转增股本。

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	554,955,000
现金分红总额（元）（含税）	55,495,500
可分配利润（元）	701,577,688.17
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其它	
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：2015 年度集团实现净利润 180,553,948.26 元，加上年初未分配利润 557,968,739.91 元，扣除 2015 年度已实施 2014 年度的分配方案合计派发现金红利 36,945,000.00 元，2015 年度集团实际可供股东分配的利润为 701,577,688.17 元。	
根据 2016 年 4 月 20 日公司第三届董事会第十八次会议通过《关于公司 2015 年度利润分配预案》，公司 2015 年度分配预案为：以截止 2016 年 4 月 18 日的公司总股本 554,955,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 55,495,500.00 元。本年度不进行资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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

履行	
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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2015 年新增合并单位五家单位：台湾荣泰健康科技股份有限公司、Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG、Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co.,Limited、Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft GmbH、Comfort Enterprise (Germany) GmbH、Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co.,Limited

九、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	8年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张勇、应建德
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

是否在审计期间改聘会计师事务所

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、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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励计划已履行的审批程序

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

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

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

2、股权激励的授予情况

(1) 2015 年 3 月 9 日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司首次授予 10,000,000 股，预留 800,000 股。首次授予中公司董事、副总经理魏罡先生因在本次授予之日前 6 个月内发生减持公司股票的行为，暂缓其 200,000 股的授予；另外，在首次授予限制性股票过程中，高兰洲先生因个人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票计 150,000 股；其余 60 名激励对象共计认购 9,650,000 股。公司首期限限制性股票实际认购 60 人，实际认购数量 9,650,000 股。

2015 年 4 月 1 日公司发布公告，公司已经完成限制性股票授予登记。

(2) 2015 年 5 月 28 日公司实施了 2014 年年度权益分派方案：以截止 2015 年 4 月 1 日的公司总股本 369,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（下称“股权激励计划”）的相关规定，2015 年 6 月 8 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于

调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。经调整，本次授予魏罡先生限制性股票 200,000 股调整为 300,000 股，本次授予限制性股票授予价格 7.37 元调整为 4.85 元。同时预留限制性股票 800,000 股调整为 1,200,000 股。

2015 年 7 月 15 日公司发布公告，公司授予魏罡先生的限制性股票登记完成。

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

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

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

4、股权激励费用的计算及对本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

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

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

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

报告期内，公司向厦门支点软件技术有限公司租赁办公场所，年租金约为 108 万（含税）。

2、重大担保

√适用 □不适用

(1) 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
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
蒙发利（香港）有限公司	2013/9/30	30000	2013 年 10 月 28 日	12,984.22	抵押担保	4 年	否	是
蒙发利（香港）有限公司	2014/1/25	15000	2014 年 10 月 28 日	8,961.17	一般保证	1 年	是	是
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2014/4/25	3000	2014 年 6 月 26 日	2,161.47	一般保证	1 年	是	是
蒙发利（香港）有限公司	2015/1/13	7000	2015 年 8 月 18 日	6,168.92	一般保证	1 年	否	是
蒙发利（香港）有限公司	2015/4/25	20000	2015 年 10 月 6 日、2015 年 10 月 29 日	13,835.64	一般保证	1 年	否	是
OGAWA HEALTH	2015/4/25	5000	2015 年 6 月 17 日	2,161.47	一般保证	1 年	否	是

CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED								
蒙发利(香港)有限公司	2015/12/2	60000	2015年12月21日	19,157.04	一般保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			92,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				41,323.07
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			140,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				54,307.29
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				-
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			92,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				41,323.07
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			140,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				54,307.29
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				23.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)				54,307.29				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)				52,145.82				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0.00				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				54,307.29				
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				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
浦发银行厦门分行	否	保本保证收益型	4,000.00	2014-4-24	2015-4-20	现金	4,000.00		217.59	65.70	65.70
厦门农商银行	否	保本浮动收益型	85,000.00	2014-12-24	2015-12-22	现金	85,000.00		5,072.05	4,960.27	4,960.27
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	5,000.00	2015-1-4	2015-1-23	现金	5,000.00		9.11	9.11	9.11
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	4,500.00	2015-1-16	2015-1-23	现金	4,500.00		3.02	3.02	3.02
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	2,000.00	2015-1-16	2015-2-13	现金	2,000.00		5.37	5.37	5.37
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	500.00	2015-1-16	2015-2-15	现金	500.00		1.44	1.44	1.44
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	2,000.00	2015-4-2	2015-4-7	现金	2,000.00		0.96	0.96	0.96
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	3,000.00	2015-4-2	2015-5-14	现金	3,000.00		12.08	12.08	12.08
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	3,000.00	2015-4-10	2015-6-11	现金	3,000.00		17.49	17.49	17.49
厦门农商银行	否	保本浮动收益型	5,000.00	2015-4-24	2015-12-22	现金	5,000.00		175.70	175.70	175.70
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	2,000.00	2015-5-8	2015-5-28	现金	2,000.00		3.84	3.84	3.84
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	2,000.00	2015-5-21	2015-5-28	现金	2,000.00		1.34	1.34	1.34
浦发观音山支行	否	保本保证收益型	4,000.00	2015-6-2	2015-7-21	现金	4,000.00		19.40	19.40	19.40
浦发观音山支行	否	保本保证收益型	2,000.00	2015-6-17	2015-8-13	现金	2,000.00		11.23	11.23	11.23

厦门农商银行	否	保本浮动收益型	10,000.00	2015-6-24	2015-10-26	现金	10,000.00		171.56	171.56	171.56
浦发观音山支行	否	保本浮动收益型	2,500.00	2015-7-3	2015-9-16	现金	2,500.00		17.54	17.54	17.54
兴业银行角美支行	否	保本浮动收益型	2,500.00	2015-9-18	2015-9-29	现金	2,500.00		2.26	2.26	2.26
厦门农商银行	否	保本浮动收益型	13,000.00	2015-10-27	2015-12-22	现金	13,000.00		89.75	89.75	89.75
厦门农商银行	否	保本浮动收益型	20,000.00	2015-12-23	2016-12-20	现金			934.85	23.18	23.18
厦门农商银行	否	保本浮动收益型	92,000.00	2015-12-23	2016-12-20	现金			4,300.31	106.62	106.62
合 计			264,000.00	--	--		152,000.00	-	11,066.89	5,697.86	5,697.86
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）			2015 年 1 月 13 日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			2015 年 1 月 29 日								

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

1、截止 2016 年 1 月 29 日已完成股权转让协议的签署；

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

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

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

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,636,150	55.18%	9,850,000		92,918,885	-24,766,980	78,001,905	276,638,055	49.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	198,636,150	55.18%	9,370,000		92,678,885	-24,766,980	77,281,905	275,918,055	49.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	198,636,150	55.18%	9,370,000		92,678,885	-24,766,980	77,281,905	275,918,055	49.74%
4、外资持股			480,000		240,000		720,000	720,000	0.13%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股			480,000		240,000		720,000	720,000	0.13%
二、无限售条件股份	161,363,850	44.82%			92,006,115	24,766,980	116,773,095	278,136,945	50.14%
1、人民币普通股	161,363,850	44.82%			92,006,115	24,766,980	116,773,095	278,136,945	50.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	360,000,000	100.00%	9,850,000		184,925,000		194,775,000	554,775,000	100.00%

注：截止报告期末,公司回购崔洪海先生获授但尚未解锁的 15 万股限制性股票，尚未完成中登公司回购注销手续。

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、2015年1月4日，部分高管锁定股解除限售，转为无限售流通股；
- 2、2015年4月2日，公司首次授予激励对象限制性股票965万股，股份来源为公司非公开发行股份；
- 3、2015年5月28日，完成2014年度权益分派的实施。

4、2015年7月16日，公司授予魏罡先生的限制性股票30万股，股份来源为公司非公开发行股份；

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

2、2015年3月9日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；

3、2015年4月23日、2015年5月18日公司第三届董事会第十一次会议、2014年年度股东大会分别审议通过《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。

4、2015年6月8日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、高管的股份性质变化已在其个人账户中调整完毕，股份总数不变；

2、首次限制性股票授予日为：2015年3月9日。公司已于2015年4月1日完成限制性股票授予登记工作，授予股份上市日期为2015年4月2日；

3、2014年度权益分派股权登记日为：2015年5月27日；除权除息日为：2015年5月28日。实施后，转增股份于2015年5月28日直接记入股东证券账户。

4、魏罡先生限制性股票授予日为：2015年6月8日。公司已于2015年7月15日完成限制性股票授予登记工作，授予股份上市日期为2015年7月16日；

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

适用 不适用

经公司第三届董事会第十次会议决议、2014年年度股东大会决议，公司实施2014年度权益分派后，公司总股本为554,775,000股，每股收益按最新总股本554,775,000股计算，2014年度全面摊薄每股收益自0.39元调整为0.25元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李五令	88,579,500	11,384,955	38,597,273	115,791,818	高管锁定股	1、高管锁定股每年按持股总数的75%锁定； 2、股权激励限售股自授予日起满12个月后，在满足解锁条件下，分两期解锁。
邹剑寒	82,444,500	5,250,000	38,597,250	115,791,750	高管锁定股	
张泉	21,144,000	144,000	2,787,000	23,787,000	高管锁定股	
魏罡	2,490,750	221,175	1,434,787	3,704,362	高管锁定股、股权激励限售股	
曾建宝	2,025,000	506,250	1,209,375	2,728,125	高管锁定股、股权激励限售股	
陈淑美	0	0	930,000	930,000	股权激励限售股	
高兰洲	1,080,000	270,000	0	810,000	离任高管锁定股	
宋艳霞	0	0	675,000	675,000	股权激励限售股	
蔡坤平	0	0	630,000	630,000	股权激励限售股	
贺立恒	0	0	600,000	600,000	股权激励限售股	
其他	872,400	0	10,317,600	11,190,000	股权激励限售股	
合计	198,636,150	17,776,380	95,778,285	276,638,055	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√适用 □不适用

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	2015年3月9日	7.37元/股	9,850,000	2015年4月2日、 2015年7月16日	10,800,000	-

具体审批及发行情况参见“2、公司股份总数及股东结构公司资产和负债结构的变动情况说明”

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会备案无异议、公司股东大会审议通过，2015年3月9日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性

股票的议案》，公司首次授予 10,000,000 股，预留 800,000 股。首次授予中公司董事、副总经理魏罡先生因在本次授予之日前 6 个月内发生减持公司股票的行为，暂缓其 200,000 股的授予；另外，在首次授予限制性股票过程中，高兰洲先生因个人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票计 150,000 股；其余 60 名激励对象共计认购 9,650,000 股。公司首期限制性股票实际认购 60 人，实际认购数量 9,650,000 股。致使公司总股本由 360,000,000 股变更为 369,650,000 股。

2015 年 4 月 1 日公司发布公告，公司已经完成限制性股票授予登记。

(2) 经公司 2014 年度股东大会批准，公司于 2015 年 5 月 28 日完成了 2014 年权益分派，以公司现有总股本 369,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元(含税)，共计人民币 36,965,000 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 554,475,000 股。

(3) 2015 年 5 月 28 日公司实施了 2014 年年度权益分派方案：以截止 2015 年 4 月 1 日的公司总股本 369,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（下称“股权激励计划”）的相关规定，2015 年 6 月 8 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。经调整，本次授予魏罡先生限制性股票 200,000 股调整为 300,000 股，本次授予限制性股票预留限制性股票 800,000 股调整为 1,200,000 股。

2015 年 7 月 15 日公司发布公告，公司限制性股票授予登记已经完成。本次授予完成后，除高兰洲先生因个人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票计 150,000（2014 年公司权益分派前）股及公司预留限制性股票 1,200,000 股外，首次授予的限制性股票已全部完成授予登记。

上述公司股权激励事项具体请参见“第五节重要事项之十五 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,044	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,686	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李五令	境内自然人(03)	27.83	154,389,090	51,463,030	115,791,818	38,597,272	质押	75,109,863
邹剑寒	境内自然人(03)	27.83	154,389,000	51,463,000	115,791,750	38,597,250	质押	67,500,000
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	基金、理财产品等(06)	4.43	24,603,114	24,603,114		24,603,114		
张泉	境内自然人(03)	4.37	24,216,000	3,072,000	23,787,000	429,000	质押	24,216,000
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	基金、理财产品等(06)	1.37	7,599,768	7,599,768		7,599,768		
全国社保基金四一三组合	基金、理财产品等(06)	1.35	7,500,000	7,500,000		7,500,000		
魏罡	境内自然人(03)	0.87	4,839,149	1,813,049	3,704,362	1,134,787	质押	2,000,000
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等(06)	0.63	3,500,000	3,500,000		3,500,000		
曾建宝	境内自然人(03)	0.63	3,487,500	1,462,500	2,728,125	759,375		
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	基金、理财产品等(06)	0.36	1,999,957	1,999,957		1,999,957		
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					
李五令	38,597,272	人民币普通股	38,597,272					
邹剑寒	38,597,250	人民币普通股	38,597,250					

中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	24,603,114	人民币普通股	24,603,114
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	7,599,768	人民币普通股	7,599,768
全国社保基金四一三组合	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	1,999,957	人民币普通股	1,999,957
孙安海	1,505,372	人民币普通股	1,505,372
方敏	1,308,300	人民币普通股	1,308,300
长城证券股份有限公司	1,281,300	人民币普通股	1,281,300
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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

2、公司控股股东情况

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
主要职业及职务	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。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

公司不存在控股股东情况的说明

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

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
主要职业及职务	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	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
邹剑寒	董事长 总经理	现任	男	47	2010-11-22	2017-1-23	102,926,000	51,463,000		154,389,000
李五令	副董事长 副总经理	现任	男	60	2010-11-22	2017-1-23	102,926,060	51,463,030		154,389,090
张 泉	董事 副总经理	现任	男	51	2010-11-22	2017-1-23	21,144,000	10,572,000	7,500,000	24,216,000
魏 罡	董事 副总经理	现任	男	41	2010-11-22 2012-2-27	2017-1-23	3,026,100	1,813,050		4,839,149
曾建宝	董事	现任	男	49	2010-11-22	2017-1-23	2,025,000	1,462,500		3,487,500
王明贵	董事	现任	男	35	2015-3-2	2017-1-23		450,000		450,000
白知朋	独立董事	现任	男	72	2010-11-22	2017-1-23				
黄印强	独立董事	现任	男	49	2012-3-20	2017-1-23				
刘志云	独立董事	现任	男	39	2015-5-18	2017-1-23				
唐志国	监事	现任	男	43	2014-1-24	2017-1-23				
周 宏	监事	现任	男	45	2014-1-24	2017-1-23				
杨 艳	监事	现任	女	40	2014-1-24	2017-1-23				
李巧巧	董事会秘书 副总经理	现任	女	40	2012-7-18	2017-1-23		450,000		450,000
苏卫标	财务总监	现任	男	38	2010-11-22	2017-1-23		450,000		450,000
陈淑美	副总经理	现任	女	41	2012-10-22	2017-1-23		930,000		930,000
高兰洲	董事	离任	男	42	2010-11-22	2015-1-23	1,080,000	540,000	281,300	1,338,700
刘远立	独立董事	离任	男	56	2014-1-24	2015-5-18				
崔洪海	副总经理	离任	男	48	2010-11-22	2015-10-27		150,000		150,000
合计	--	--	--	--	--	--	233,127,160	119,743,580	7,781,300	345,089,439

报告期末公司董监高人员股份增加，是由于公司实施了 2014 年度权益分配及限制性股票授予登记完成所致；

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高兰洲	董事	离任	2015-1-23	个人原因辞职
刘远立	独立董事	离任	2015-5-18	个人原因辞职
崔洪海	副总经理	离任	2015-10-27	个人原因辞职

三、任职情况

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

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 月与李五令先生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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日。目前还兼任济南田源董事，社会职务有福建省政协委员、厦门市政协委员、厦门市思明区人大代表、福建省工商联执委、厦门市总商会常务副会长等。

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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日。目前还兼任厦门康城健康家居产品有限公司执行董事，厦门蒙发利电子有限公司、漳州蒙发利实业有限公司董事、济南田源监事等。

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人员、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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日。目前还兼任漳州蒙发利实业有限公司董事、厦门蒙发利电子有限公司董事。

6、王明贵：中国国籍，无境外居留权，男，1981 年出生，本科学历。历任厦门蒙发利科技有限公司

海外市场部按摩椅业务部业务主管、业务经理、产品策划部经理。现任本公司董事。董事任期自 2015 年 3 月 2 日至 2017 年 1 月 23 日。目前还兼任公司海外市场部按摩椅业务部销售总监、厦门蒙发利电子有限公司董事。

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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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、刘志云：中国国籍，无境外居留权，男，1977 年出生，法学博士，厦门大学法学院教授、博士生导师。现任本公司独立董事，独立董事任期自 2015 年 5 月 18 日至 2017 年 1 月 23 日。目前还兼任福建七匹狼实业股份有限公司独立董事、厦门科华恒盛股份有限公司独立董事、游族网络股份有限公司独立董事；厦门市人民政府立法咨询专家；福建省高级人民法院法官培训团高级讲师；福州大学、江西财经大学兼职教授；福建省丰一律师事务所兼职律师。

10、唐志国：中国国籍，无境外居留权，男，1973 年出生，本科学历。曾任沈阳群鑫滑翔体育用品有限公司总经理。现任本公司监事会主席、厦门蒙发利电子有限公司总经理。监事任期自 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日。

11、周 宏：中国国籍，无境外居留权，男，1971 年出生，硕士学历。曾任 Kaz 远东有限公司品质部总监、Radio flyer International Ltd. 品质部总监。现任公司监事，公司健康家电项目部总监。监事任期自 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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、公司副总经理兼董事会秘书，现任公司副总经理兼董事会秘书，任期自 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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、公司财务总监。现任公司财务总监，任期自 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日。目前还兼任厦门商汇联合投资有限公

司董事。

15、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、公司副总经理。现任公司副总经理兼采购中心总经理，任期自 2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 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	中国医学装备杂志社	社长兼总编辑	2011年10月18日	2015年8月18日	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
刘志云	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2013年7月9日	2016年7月9日	是
	厦门科华恒盛股份有限公司	独立董事	2013年9月30日	2016年9月30日	是
	游族网络股份有限公司	独立董事	2011年11月14日	2017年10月29日	是
	厦门大学法学院	教授、博士生导师	2008年8月1日	2037年4月20日	是
	厦门市人民政府	立法咨询专家	2014年9月1日	2017年8月31日	否
	福建远大联盟律师事务所	兼职律师	2015年8月1日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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10.00万元/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696.4万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邹剑寒	董事长、总经理	男	47	现任	56.33	否
李五令	副董事长、副总经理	男	60	现任	45.33	否
张 泉	董事、副总经理	男	51	现任	34.55	否
魏 罡	董事、副总经理	男	41	现任	75.11	否
曾建宝	董事	男	49	现任	54.73	否
王明贵	董事	男	35	现任	37.50	否
白知朋	独立董事	男	72	现任	10.00	否
黄印强	独立董事	男	49	现任	10.00	否
刘志云	独立董事	男	39	现任	5.84	否
唐志国	监事	男	43	现任	53.75	否
周 宏	监事	男	45	现任	56.85	否
杨 艳	监事	女	40	现任	23.90	否
李巧巧	董事会秘书、副总经理	女	40	现任	46.23	否
苏卫标	财务总监	男	38	现任	56.48	否
陈淑美	副总经理	女	41	现任	87.24	否
高兰洲	董事	男	42	离任	7.79	否
刘远立	独立董事	男	56	离任	4.16	否
崔洪海	副总经理	男	48	离任	30.61	否
合计	--	--	--	--	696.40	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
----	----	-----------	-----------	--------------------	-------------	-------------	-----------	---------------	-----------------	-------------

魏 罡	董事、副总经理				19.39			200,000	7.37	300,000
曾建宝	董事				19.39			300,000	7.37	450,000
王明贵	董事				19.39			300,000	7.37	450,000
李巧巧	副总经理、董事会秘书				19.39			300,000	7.37	450,000
苏卫标	财务总监				19.39			300,000	7.37	450,000
陈淑美	副总经理				19.39			620,000	7.37	930,000
崔洪海	副总经理				19.39			100,000	7.37	150,000
合计				--	--			2,120,000	--	3,180,000
备注（如有）		本表仅反映的 2015 年公司董事及高管首次获得授予未解锁的限制性股票。具体参见第五节重要事项之十五“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”								

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

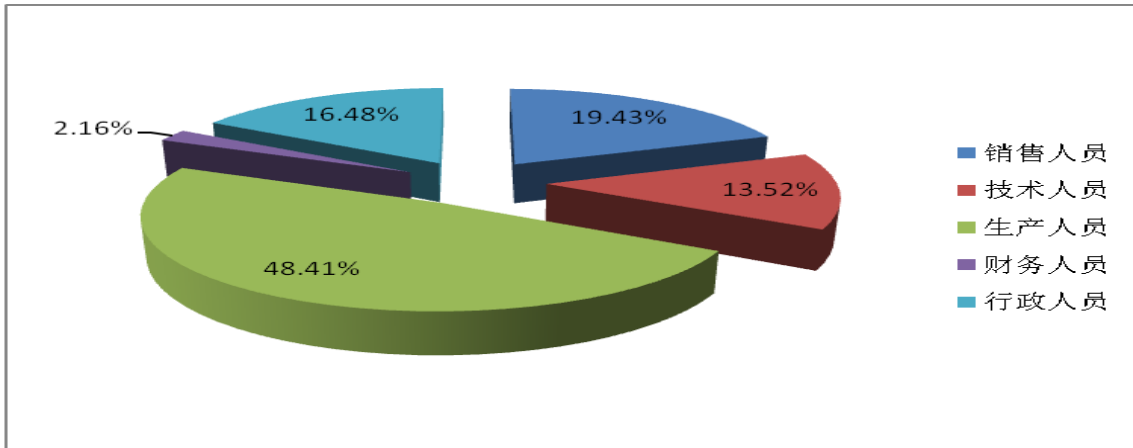
母公司在职员工的数量（人）	422
主要子公司在职员工的数量（人）	6,027
在职员工的数量合计（人）	6,449
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,449
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	16

截至本报告期，公司及其子公司在册员工总数为 6,449 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

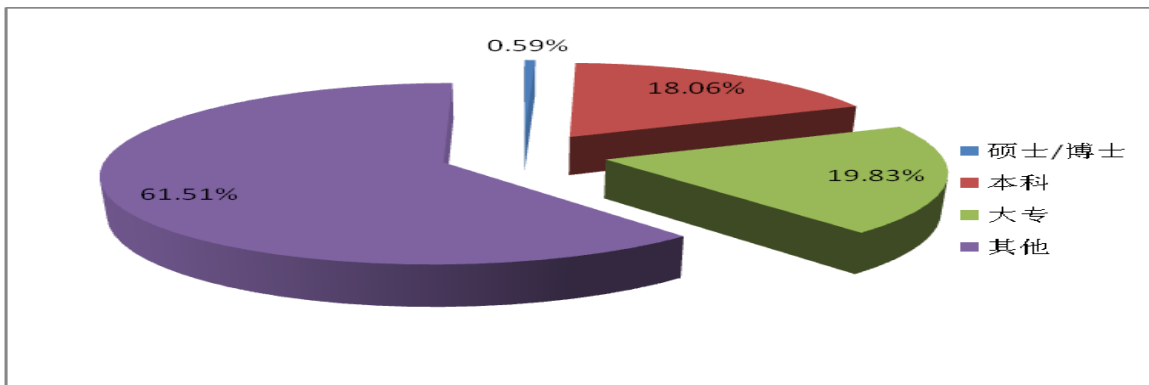
分类	细分类别	合计
专业机构	销售人员	1,253
	技术人员	872
	生产人员	3,122
	财务人员	139
	行政人员	1,063
合计		6,449



(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	38
	本科	1,165
	大专	1,279
	其他	3,967
合计		6,449



2、薪酬政策

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。

3、培训计划

为提高公司各级人员的整体素质、业务水平，公司按照实际情况制订培训计划，以内训外训相结合的培训方式，内部培训包括各领域专业人员的各类业务培训，包括管理人员管理技能、管理知识培训，专业技术人员专业技能、专业知识培训，新员工岗前培训，开展内控培训等；外部培训如提升优秀员工能力的委外培训、组织高管参加监管部门的培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，建立健全内部控制制度，以规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

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

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.0408%	2015 年 1 月 28 日	2015 年 1 月 29 日	(2015-11) 关于 2015 年第一次临时股东大会决议的公告（披露网站：巨潮资讯网）
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.0374%	2015 年 3 月 2 日	2015 年 3 月 3 日	(2015-20) 关于 2015 年第二次临时股东大会决议的公告（披露网站：巨潮资讯网）
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.0408%	2015 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 19 日	(2015-46) 关于 2014 年年度股东大会决议的公告（披露网站：巨潮资讯网）
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.0119%	2015 年 12 月 17 日	2015 年 12 月 18 日	(2015-99) 关于 2015 年第三次临时股东大会决议的公告（披露网站：巨潮资讯网）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
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

刘志云	5	1	4	0	0	否
刘远立	4	1	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						1 次

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

独立董事对公司股权激励、对外投资、内部控制等方面提出合理的建议,得到了公司管理人员的采纳。

六、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,对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议,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。提出了推动公司产品创新、制造能力持续升级,自主品牌全面布局全球市场,进一步推进公司多品牌、国际化战略的实施。

2、审计委员会履行情况

2015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。作为公司审计委员会委员,2015年本人共参加4次审计委员会会议,审议了公司内部审计部门提交的各项内部审计报告,审议通过了审计部《2015年年度工作总结》、《2016年年度工作计划》,并对审计工作给予了一定的指导,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、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

本人作为薪酬与考核委员会委员,积极参与对公司董事、监事、高管人员的报酬情况及公司的审议;同时,薪酬与考核委员会关注报告期内公司限制性股权激励计划实施,并就限制性股权激励计划实施过程

中发表意见及建议。

4、提名委员会

报告期内，对公司第三届董事会董事人选及专门委员会委员人选进行提名，并对其任职资格、履职能力进行审核并提出专门意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司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。

报告期内，根据实际经营发展的需要，适时推行了限制性股票股权激励计划，向公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及核心骨干人员等61名激励对象授予985万股限制性股票。此次股权激励有利于公司有效调动管理层和员工的积极性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月22日
内部控制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2015年度内部控制自我评价报告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：(1) 识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为。(2) 对已公布的财务报告进行更正。(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。(4) 公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策。(2) 未建立反舞弊程序和控制措施。(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> <p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标。</p> <p>(2) 违犯国家法律、法规。</p> <p>(3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失。</p> <p>(4) 媒体负面新闻频现。</p> <p>(5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1.00%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1.00% 但小于 2.00%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2.00%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.50%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.50% 但小于 1.50% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.50%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0



非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用 不适用

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	2016 年 04 月 20 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[2016]第 113558 号
注册会计师姓名	应建德、张勇

审计报告正文

信会师报字[2016]第113558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2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：应建德

中国注册会计师：张勇

中国·上海 二〇一六年四月二十日

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	728,824,740.51	737,785,132.41
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,121,297,972.60	892,636,712.33
衍生金融资产		
应收票据	172,404.59	241,865.97
应收账款	313,329,886.34	321,380,844.06
预付款项	107,650,478.87	34,604,357.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	83,132.68	6,103,464.99
应收股利		
其他应收款	56,579,060.76	93,897,011.14
买入返售金融资产		
存货	402,850,818.25	361,912,482.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,680,849.64	35,641,686.989
流动资产合计	2,749,469,344.24	2,484,203,558.05
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	714,855.62	

投资性房地产		
固定资产	576,657,365.97	547,515,921.83
在建工程	24,677,529.34	32,882,376.73
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	268,645,038.06	156,390,517.68
开发支出		
商誉	92,696,011.41	40,992,747.90
长期待摊费用	37,895,110.48	44,647,948.86
递延所得税资产	24,413,499.09	14,412,516.35
其他非流动资产	125,465,529.49	1,651,745.77
非流动资产合计	1,175,164,939.46	839,493,775.12
资产总计	3,924,634,283.70	3,323,697,333.17
流动负债：		
短期借款	552,799,230.17	120,761,352.09
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,977,695.47	6,432,444.66
衍生金融负债		
应付票据	156,150,527.84	142,355,712.29
应付账款	428,940,739.78	440,207,565.24
预收款项	35,429,844.75	40,091,262.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	65,538,217.31	68,647,840.55
应交税费	28,635,783.73	21,868,119.81
应付利息	345,629.72	320,626.98
应付股利	945,000.00	
其他应付款	135,429,416.36	50,142,017.13
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	40,683,861.48	89,802,133.11
其他流动负债	459,150.00	1,143,776.87
流动负债合计	1,452,335,096.61	981,772,850.77
非流动负债：		
长期借款	94,981,698.24	145,055,611.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	27,909,391.82	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	15,160,050.99	14,236,442.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	138,051,141.05	159,292,053.51
负债合计	1,590,386,237.66	1,141,064,904.28
所有者权益：		
股本	554,625,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,114,286,655.86	1,217,812,405.86
减：库存股	70,893,900.00	
其他综合收益	-36,922,632.88	-6,922,524.91
专项储备		
盈余公积	49,911,040.05	49,911,040.05
一般风险准备		
未分配利润	701,577,688.17	557,968,739.91
归属于母公司所有者权益合计	2,312,583,851.20	2,178,769,660.91
少数股东权益	21,664,194.84	3,862,767.98

所有者权益合计	2,334,248,046.04	2,182,632,428.89
负债和所有者权益总计	3,924,634,283.70	3,323,697,333.17

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

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	246,036,756.17	458,243,753.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,121,297,972.60	892,636,712.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	319,640,552.07	237,430,133.10
预付款项	3,784,726.51	655,165.99
应收利息	19,534.25	5,881,506.85
应收股利		300,000,000.00
其他应收款	127,389,626.85	102,753,951.51
存货	7,745,810.89	8,931,975.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,738,633.36	30,055,923.34
流动资产合计	1,831,653,612.70	2,036,589,122.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	975,667,232.21	966,697,553.63
投资性房地产		
固定资产	43,096,195.57	47,147,372.96
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	146,075,662.52	25,417,915.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,518,413.01	1,431,171.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,193,357,503.31	1,041,694,014.23
资产总计	3,025,011,116.01	3,078,283,136.36
流动负债：		
短期借款	61,172,930.66	15,966,306.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,447,760.00	5,748,310.00
衍生金融负债		
应付票据	159,446,888.01	142,906,529.75
应付账款	492,694,803.89	614,432,703.95
预收款项	18,613,799.73	15,895,780.16
应付职工薪酬	5,876,675.11	5,857,470.84
应交税费	3,008,684.92	7,497,547.89
应付利息		81,939.90
应付股利	945,000.00	
其他应付款	409,209,924.89	377,300,308.22
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,157,416,467.21	1,185,686,896.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,157,416,467.21	1,185,686,896.80
所有者权益：		
股本	554,625,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,104,802,171.02	1,208,327,921.02
减：库存股	70,893,900.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,911,040.05	49,911,040.05
未分配利润	229,150,337.73	274,357,278.49
所有者权益合计	1,867,594,648.80	1,892,596,239.56
负债和所有者权益总计	3,025,011,116.01	3,078,283,136.36

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：杨青

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,830,727,191.13	2,811,257,799.43
其中：营业收入	2,830,727,191.13	2,811,257,799.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,694,824,980.58	2,691,410,664.56
其中：营业成本	1,890,656,480.10	1,906,173,445.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	16,362,745.69	15,473,229.79
销售费用	445,499,391.62	489,578,815.73
管理费用	361,294,225.52	290,684,476.50
财务费用	-22,128,668.98	-10,940,097.13
资产减值损失	3,140,806.63	440,794.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,883,990.54	-28,697,594.30
投资收益（损失以“-”号填列）	62,373,060.19	56,321,905.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	196,391,280.20	147,471,446.31
加：营业外收入	14,251,036.21	18,573,632.10
其中：非流动资产处置利得	3,399,897.51	57,450.08
减：营业外支出	2,842,767.30	2,357,099.26
其中：非流动资产处置损失	1,495,157.90	1,768,211.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	207,799,549.11	163,687,979.15
减：所得税费用	25,751,926.92	24,992,178.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,047,622.19	138,695,801.12
归属于母公司所有者的净利润	180,553,948.26	140,218,107.14
少数股东损益	1,493,673.93	-1,522,306.02
六、其他综合收益的税后净额	-30,000,107.97	-3,209,209.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-30,000,107.97	-3,209,209.24
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-30,000,107.97	-3,209,209.24
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额	-30,000,107.97	-3,209,209.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	152,047,514.22	135,486,591.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,553,840.29	137,008,897.90
归属于少数股东的综合收益总额	1,493,673.93	-1,522,306.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.26
（二）稀释每股收益	0.33	0.26

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,791,170,275.18	1,517,676,842.25
减：营业成本	1,739,411,495.20	1,439,357,101.27
营业税金及附加	2,686,775.02	2,269,012.09
销售费用	38,499,098.53	48,438,211.72
管理费用	95,539,405.42	66,470,573.28
财务费用	-28,925,520.16	-11,153,631.87
资产减值损失	-260,992.58	-1,715,200.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,038,189.73	-26,102,991.78
投资收益（损失以“－”号填列）	44,060,489.64	344,831,513.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,757,686.34	292,739,298.23
加：营业外收入	5,104,549.44	9,888,911.00
其中：非流动资产处置利得	26,477.07	1,986.80
减：营业外支出	788,161.95	109,777.30
其中：非流动资产处置损失	32,664.21	16,277.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,441,298.85	302,518,431.93
减：所得税费用	-1,179,358.09	1,022,162.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,261,940.76	301,496,268.94
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-8,261,940.76	301,496,268.94
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,958,535,563.08	2,896,810,447.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	349,163,994.21	197,430,956.73
收到其他与经营活动有关的现金	13,258,987.09	23,928,243.87
经营活动现金流入小计	3,320,958,544.38	3,118,169,648.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,973,369,638.92	1,822,704,850.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	575,743,222.70	542,782,383.24
支付的各项税费	214,320,450.15	179,763,097.52
支付其他与经营活动有关的现金	415,563,866.48	430,363,649.23
经营活动现金流出小计	3,178,997,178.25	2,975,613,980.81
经营活动产生的现金流量净额	141,961,366.13	142,555,667.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		372,000,000.00
取得投资收益收到的现金	60,826,576.90	56,321,208.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,909,673.40	510,625.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,589,500,298.91	1,672,065,305.19
投资活动现金流入小计	2,669,236,549.21	2,100,897,139.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,741,513.55	245,885,137.25
投资支付的现金	381,325,106.18	476,555,709.64
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	22,733,357.91	
支付其他与投资活动有关的现金	2,270,790,719.78	1,660,915,028.42
投资活动现金流出小计	2,891,590,697.42	2,383,355,875.31
投资活动产生的现金流量净额	-222,354,148.21	-282,458,736.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	71,838,900.00	2,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,250,000.00
取得借款收到的现金	644,097,551.98	186,804,928.97
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	0	804,516.39
筹资活动现金流入小计	715,936,451.98	189,859,445.36
偿还债务支付的现金	317,060,086.89	273,718,972.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,643,348.61	38,299,141.87
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	2,031,824.67	
筹资活动现金流出小计	365,735,260.17	312,018,114.78
筹资活动产生的现金流量净额	350,201,191.81	-122,158,669.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,596,805.97	-2,687,989.22
五、现金及现金等价物净增加额	294,405,215.70	-264,749,727.55
加：期初现金及现金等价物余额	329,646,303.99	594,396,031.54
六、期末现金及现金等价物余额	624,051,519.69	329,646,303.99

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,693,462,395.54	1,479,103,869.44
收到的税费返还	340,030,024.00	182,262,630.64
收到其他与经营活动有关的现金	9,369,111.38	334,700,919.38
经营活动现金流入小计	2,042,861,530.92	1,996,067,419.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,053,662,494.47	1,492,029,718.71
支付给职工以及为职工支付的现金	54,991,182.33	49,478,423.88
支付的各项税费	9,861,871.81	3,852,738.11
支付其他与经营活动有关的现金	120,228,594.59	82,233,355.01
经营活动现金流出小计	2,238,744,143.20	1,627,594,235.71
经营活动产生的现金流量净额	-195,882,612.28	368,473,183.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	341,874,057.54	44,831,513.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,368.94	27,618.29
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	2,582,679,761.41	1,443,016,780.82
投资活动现金流入小计	2,924,811,187.89	1,487,875,912.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,548,166.30	2,576,321.15
投资支付的现金	254,800,000.00	240,786,315.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,250,000,000.00	1,602,015,028.42
投资活动现金流出小计	2,641,348,166.30	1,845,377,664.64
投资活动产生的现金流量净额	283,463,021.59	-357,501,752.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	71,838,900.00	
取得借款收到的现金	19,564,638.94	42,092,278.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	109,769.44	804,516.39
筹资活动现金流入小计	91,513,308.38	42,896,794.67
偿还债务支付的现金	35,530,945.03	176,125,972.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,185,367.32	29,166,477.46
支付其他与筹资活动有关的现金	2,031,824.67	
筹资活动现金流出小计	73,748,137.02	205,292,449.65
筹资活动产生的现金流量净额	17,765,171.36	-162,395,654.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	513,182.25	431,506.86
五、现金及现金等价物净增加额	105,858,762.92	-150,992,716.62
加：期初现金及现金等价物余额	87,228,724.74	238,221,441.36
六、期末现金及现金等价物余额	193,087,487.66	87,228,724.74

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

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												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				1,217,812,405.86		-6,922,524.91		49,911,040.05		557,968,739.91	3,862,767.98	2,182,632,428.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				1,217,812,405.86		-6,922,524.91		49,911,040.05		557,968,739.91	3,862,767.98	2,182,632,428.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,625,000.00				-103,525,750.00	70,893,900.00	-30,000,107.97				143,608,948.26	17,801,426.86	151,615,617.15
（一）综合收益总额							-30,000,107.97				180,553,948.26	1,493,673.93	152,047,514.22
（二）所有者投入和减少资本	9,750,000.00				81,349,250.00	70,893,900.00						16,307,752.93	36,513,102.93
1. 股东投入的普通股	9,750,000.00				62,088,900.00	70,893,900.00							945,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的					19,260,350.00								19,260,350.00



金额													
4. 其他												16,307,752.93	16,307,752.93
(三) 利润分配												-36,945,000.00	-36,945,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-36,945,000.00	-36,945,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	184,875,000.00				-184,875,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	184,875,000.00				-184,875,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	554,625,000.00				1,114,286,655.86	70,893,900.00	-36,922,632.88		49,911,040.05		701,577,688.17	21,664,194.84	2,334,248,046.04

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先	永续	其										



		股	债	他									
一、上年期末余额	240,000,000.00				1,339,304,371.60		-3,713,315.67		19,761,413.16		471,900,259.66	8,762,034.70	2,076,014,763.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	240,000,000.00				1,339,304,371.60		-3,713,315.67		19,761,413.16		471,900,259.66	8,762,034.70	2,076,014,763.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-121,491,965.74		-3,209,209.24		30,149,626.89		86,068,480.25	-4,899,266.72	106,617,665.44
（一）综合收益总额							-3,209,209.24				140,218,107.14	-1,522,306.02	135,486,591.88
（二）所有者投入和减少资本					-1,491,965.74							-3,376,960.70	-4,868,926.44
1. 股东投入的普通股												2,250,000.00	2,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,491,965.74							-5,626,960.70	-7,118,926.44
（三）利润分配									30,149,626.89		-54,149,626.89		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									30,149,626.89		-30,149,626.89		
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													
（四）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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				1,217,812,405.86		-6,922,524.91		49,911,040.05		557,968,739.91	3,862,767.98	2,182,632,428.89

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

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										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				1,208,327,921.02				49,911,040.05	274,357,278.49	1,892,596,239.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				1,208,327,921.02				49,911,040.05	274,357,278.49	1,892,596,239.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	194,625,000.00				-103,525,750.00	70,893,900.00				-45,206,940.76	-25,001,590.76
（一）综合收益总额										-8,261,940.76	-8,261,940.76
（二）所有者投入和减少资本	9,750,000.00				81,349,250.00	70,893,900.00					20,205,350.00
1. 股东投入的普通股	9,750,000.00				62,088,900.00	70,893,900.00					945,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,260,350.00						19,260,350.00
4. 其他											
（三）利润分配										-36,945,000.00	-36,945,000.00
1. 提取盈余公积											



2. 对所有者（或股东）的分配										-36,945,000.00	-36,945,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	184,875,000.00				-184,875,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	184,875,000.00				-184,875,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	554,625,000.00				1,104,802,171.02	70,893,900.00			49,911,040.05	229,150,337.73	1,867,594,648.80

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				1,328,327,921.02				19,761,413.16	27,010,636.44	1,615,099,970.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				1,328,327,921.02				19,761,413.16	27,010,636.44	1,615,099,970.62



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00				30,149,626.89	247,346,642.05	277,496,268.94
（一）综合收益总额										301,496,268.94	301,496,268.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									30,149,626.89	-54,149,626.89	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									30,149,626.89	-30,149,626.89	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				1,208,327,921.02				49,911,040.05	274,357,278.49	1,892,596,239.56

法定代表人：邹剑寒

主管会计工作负责人：苏卫标

会计机构负责人：杨青

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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

截至2015年12月31日止,本公司累计发行股本总数55,462.5万股,注册资本为55,462.5万元,注册地:福建省厦门市,总部地址:厦门市思明区前埔路168号。本公司主要经营活动为:研发、销售一类医疗器械、保健器具、康复理疗器具(不含假肢、矫形器(辅助器具)等须经前置审批许可的项目)、健身器材、美容器具、家居产品;开发、生产、加工、销售电子按摩器材及其相关材料;座、靠、垫制品;低压电器配件;日用五金制品、电子产品、模具、家具、家电、化工原料(需经前置许可项目除外)、聚氨酯泡棉制品及其提供技术转让、咨询、服务;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。未涉及前置许可的其他经营项目。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。

本财务报表已经公司全体董事于2016年4月20日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2015年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
厦门蒙发利电子有限公司
漳州蒙发利实业有限公司
厦门蒙发利健康科技有限公司
广州呼博士空气净化科技有限公司
深圳蒙发利科技有限公司
厦门宝利源健康科技有限公司
厦门康城健康家居产品有限公司
漳州康城家居用品有限公司
厦门蒙发利营销有限公司
北京蒙发利贸易有限公司
广州蒙发利健身器材研发有限公司

上海蒙发利保健器材有限公司
深圳蒙发利贸易有限公司
西安蒙发利智能科技有限公司
河北蒙发利电子科技有限公司
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司
漳州蒙发利创新科技有限公司
深圳蒙发利设计开发有限公司
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司
厦门呼博士空气净化科技有限公司
蒙发利(香港)有限公司
COZZIA USA.LLC
台湾奥佳华国际有限公司
OGAWA WORLD BERHAD
OGAWA USA Inc
SVAGO MANUFACTURING Inc
HEALTHY WORLD LIFESTYLE SDN BHD
OGAWA CARE SERVICES SDN BHD
OGAWA HEALTH-CARE PTE. LTD.
OGAWA HEALTH-CARE (KL) SDN BHD
MORWELL SDN BHD
OGAWA (SHANGHAI) HEALTH-CARE EQUIPMENT CO. LTD
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL
OGAWA INTERNATIONAL LIMITED
OGAWAWORLD PHILIPPINES, INC.
O-HEALTHCARE SOLUTION PHIL., INC.
OGAWA VIETNAM SDN BHD
HEALTH SOLUTION COMPANY LIMITED
OGAWA VIETNAM COMPANY LIMITED
榮泰健康科技股份有限公司
Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co.,Limited
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG
Comfort Enterprise (Germany) GmbH

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

1）、增加子公司或业务

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

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

2)、处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

控制权当期的损益。

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

3)、购买子公司少数股权

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2)、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3)、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4)、可供出售金融资产

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

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

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

5)、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1)、所转移金融资产的账面价值；

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

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

1)、终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

1）、可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2）、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

（1）应收款项余额前五名：

（2）余额超过人民币 1,000 万元的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发

	生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，除应收出口退税外，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1)、低值易耗品采用一次转销法；
- 2)、包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

1)、企业合并形成的长期股权投资

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

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

2)、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1)、成本法核算的长期股权投资

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

2)、权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

3)、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日

起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2)、借款费用已经发生；

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)、无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3)、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1)、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2)、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账

面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1)、设定提存计划

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

2)、设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计

划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

详见本附注“无、(二十三) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

26、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

28、收入

（1）确认和计量原则

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

（2）具体收入确认时点及计量方法

出口销售业务：出口销售在相应货物报关出口后确认收入。

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

提供劳务业务：劳务完成后并向客户收取相应费用确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

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

(2) 回购本公司股份会计处理

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠

漳州蒙发利实业有限公司和厦门蒙发利电子有限公司已被认定为高新技术企业，2015年企业所得税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	689,146.12	478,734.91
银行存款	712,319,337.15	730,127,591.11
其他货币资金	15,816,257.24	7,178,806.39

合计	728,824,740.51	737,785,132.41
其中：存放在境外的款项总额	250,347,703.40	80,312,697.48

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	3,982,501.04	
用于担保的定期存款或通知存款		
远期结汇保证金	7,151,769.05	2,996,556.11

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	年初余额
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	1,121,297,972.60	892,636,712.33
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他	1,121,297,972.60	892,636,712.33
合计	1,121,297,972.60	892,636,712.33

说明：其他为公司购买的银行理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	172,404.59	162,513.00
商业承兑票据		
其他		79,352.97
合计	172,404.59	241,865.97

说明：截止至 2015 年 12 月 31 日已背书未到期的应收票据为 80,877,035.40 元。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,311,882.40	100.00%	5,981,996.06	1.87%	313,329,886.34	327,325,057.94	100.00%	5,944,213.88	1.82%	321,380,844.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	319,311,882.40		5,981,996.06		313,329,886.34	327,325,057.94		5,944,213.88		321,380,844.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	304,696,169.46		
4-6 个月	3,937,187.09	196,859.36	5.00%
7-12 个月	5,424,076.40	1,084,815.28	20.00%
1 年以内小计	314,057,432.95	1,281,674.64	0.41%
1 至 2 年	1,108,256.06	554,128.03	50.00%
2 至 3 年	4,146,193.39	4,146,193.39	100.00%

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	319,311,882.40	5,981,996.06	1.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,782.18 元。

(3) 本期无核销应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 124,174,527.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	105,663,950.60	98.16%	32,613,455.86	94.25%
1 至 2 年	1,005,705.56	0.93%	785,466.99	2.27%
2 至 3 年	93,269.97	0.09%	692,713.74	2.00%
3 年以上	887,552.74	0.82%	512,720.94	1.48%
合计	107,650,478.87	--	34,604,357.53	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 71,248,716.16 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 66.19%。

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	83,132.68	6,103,464.99
委托贷款		
债券投资		
合计	83,132.68	6,103,464.99

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,232,310.24	30.91%			21,232,310.24	64,528,195.27	62.02%			64,528,195.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,141,810.38	59.90%	12,104,583.89	29.42%	29,037,226.49	34,742,211.59	33.38%	10,155,400.49	29.23%	24,586,811.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,309,524.03	9.19%			6,309,524.03	4,782,004.77	4.60%			4,782,004.77
合计	68,683,644.65	100.00%	12,104,583.89		56,579,060.76	104,052,411.63	100.00%	10,155,400.49		93,897,011.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	21,232,310.24			应收退税款，公司确信能收回
合计	21,232,310.24		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	21,852,662.91	1,092,633.15	5.00%
1 至 2 年	8,467,544.46	1,693,508.89	20.00%
2 至 3 年	2,505,268.60	1,002,107.44	40.00%
3 年以上	8,316,334.41	8,316,334.41	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	41,141,810.38	12,104,583.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,949,183.40 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	59,787.19

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	21,232,310.24	64,528,195.27
押金	37,482,929.15	30,250,945.17
备用金	966,073.39	1,151,293.14
往来款及其他	9,002,331.87	8,121,978.05
合计	68,683,644.65	104,052,411.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	21,232,310.24	1 年以内	30.91%	
厦门市思明区人民政府办公室	土地款押金	8,190,000.00	1 年以内	11.92%	
非关联方	预付货款转入	1,208,999.23	3 年以上	1.76%	1,208,999.23
TUEN MUN TOWN PLAZA PH.1	押金	1,182,546.86	1 年以内：1,103.47； 1-2 年：985,239.83； 2-3 年：21,360.52； 3 年以上：174,843.05	1.72%	380,490.39
KUANG YU METAL WORKING CO.,LTD	押金	1,057,802.04	1 年以内：483,300.12； 1-2 年：574,501.92	1.54%	139,065.39
合计	--	32,871,658.37	--	47.85%	1,728,555.01

(6) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	116,296,636.35	2,945,445.25	113,351,191.10	101,664,241.91	2,267,135.83	99,397,106.08
在产品	51,176,580.20		51,176,580.20	82,224,484.95		82,224,484.95
库存商品	240,492,240.09	8,756,494.53	231,735,745.56	173,740,350.42	6,578,212.24	167,162,138.18
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	3,430,678.61		3,430,678.61	6,286,390.07		6,286,390.07
委托加工物资	3,156,622.78		3,156,622.78	6,842,363.36		6,842,363.36
合计	414,552,758.03	11,701,939.78	402,850,818.25	370,757,830.71	8,845,348.07	361,912,482.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,267,135.83	678,309.42				2,945,445.25
在产品						
库存商品	6,578,212.24	2,178,889.09		606.80		8,756,494.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,845,348.07	2,857,198.51		606.80		11,701,939.78

10 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		
待抵扣进项费及预缴税金	18,680,849.64	35,641,686.98
合计	18,680,849.64	35,641,686.98

说明：年初购买银行理财产品金额已重述，详见以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	24,000,000.00		24,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	24,000,000.00		24,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	24,000,000.00		24,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门商汇联合投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00						
厦门市民合投资集团公司		3,000,000.00		3,000,000.00						
好慷来（厦门）信息技术有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00						
合计	1,000,000.00	23,000,000.00		24,000,000.00					--	

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳眠虫科		1,300,000.00		-585,144.38						714,855.62	

技有限公司										
小计		1,300,000.00		-585,144.38						714,855.62
合计		1,300,000.00		-585,144.38						714,855.62

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	汇率折算差异	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	511,100,497.03	132,009,348.77	38,518,092.92	32,442,087.23	-415,309.17	20,900,162.40	734,554,879.18
2.本期增加金额	60,426,232.23	11,306,495.41	2,931,878.69	8,419,523.20	68,272.47	4,934,646.47	88,087,048.47
(1) 购置	21,996,888.86	9,911,495.41	2,759,518.75	7,482,650.50	68,272.47	4,934,646.47	47,153,472.46
(2) 在建工程转入	38,429,343.37	1,395,000.00					39,824,343.37
(3) 企业合并增加			172,359.94	936,872.70			1,109,232.64
3.本期减少金额	2,734,281.58	9,892,714.81	3,875,111.19	1,135,403.32	2,346,291.54	1,121,227.68	21,105,030.12
(1) 处置或报废							
4.期末余额	568,792,447.68	133,423,129.37	37,574,860.42	39,726,207.11	-2,693,328.24	24,713,581.19	801,536,897.53
二、累计折旧							
1.期初余额	83,630,449.41	47,569,543.57	25,295,506.97	20,084,693.58	-1,569,810.62	12,028,574.44	187,038,957.35
2.本期增加金额	30,157,249.54	12,121,956.15	5,309,001.18	5,348,869.13	8,348.84	2,636,153.95	55,581,578.79
(1) 计提	30,157,249.54	12,121,956.15	4,680,344.89	4,981,890.32	645.24	2,636,153.95	54,578,240.09
(2) 企业合并增加			172,359.94	223,543.65			395,903.59
(3) 其他增加			456,296.35	143,435.16	7,703.60		607,435.11
3.本期减少金额	2,543,909.20	6,465,554.14	1,226,323.25	762,652.49	5,990,370.77	752,194.73	17,741,004.58
(1) 处置或报废	2,543,909.20	6,465,554.14	1,226,323.25	762,652.49	5,990,370.77	752,194.73	17,741,004.58
4.期末余额	111,243,789.75	53,225,945.58	29,378,184.90	24,670,910.22	-7,551,832.55	13,912,533.66	224,879,531.56
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							

四、账面价值							
1.期末账面价值	457,548,657.93	80,197,183.79	8,196,675.52	15,055,296.89	4,858,504.31	10,801,047.53	576,657,365.97
2.期初账面价值	427,470,047.62	84,439,805.20	13,222,585.95	12,357,393.65	1,154,501.45	8,871,587.96	547,515,921.83

本期用于借款抵押的固定资产原值为 401,981,741.84 元，净值为 341,532,613.75 元，其中：

蒙发利健康科技有限公司用于借款抵押的房屋及建筑物原值为 103,848,315.89 元，净值为 91,666,189.35 元；

厦门蒙发利电子有限公司用于借款抵押的房屋及建筑物原值为 45,532,521.24 元，净值为 34,547,645.92 元；

漳州蒙发利实业有限公司用于借款抵押的房屋及建筑物原值为 93,057,469.42 元，净值为 64,083,540.83 元；

OGAWA WORLD BERHAD 用于长期借款抵押的房屋及建筑物原值为 159,543,435.29 元，净值为 151,235,237.65 元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漳州蒙发利 4 号厂房工程	11,952,147.74		11,952,147.74			
漳州蒙发利 5 号厂房工程	11,948,961.74		11,948,961.74			
按摩居室电器生产基地	293,536.50		293,536.50			
漳州蒙发利 16 号厂房工程	245,300.00		245,300.00	221,270.00		221,270.00
支电梯设备安装	155,555.56		155,555.56			
漳州蒙发利厂区 8 号厂房工程	81,195.11		81,195.11			
OGAWA 仓库建设工程	832.69		832.69	9,395,475.62		9,395,475.62
漳州蒙发利 13 号办公楼工程				1,968,163.90		1,968,163.90
漳州蒙发利 14 号厂房工程				4,305,203.62		4,305,203.62
漳州蒙发利 15 号厂房工程				2,637,888.86		2,637,888.86
漳州蒙发利 17 号厂房工程				3,242,663.21		3,242,663.21
漳州蒙发利 18 号厂房工程				3,557,987.58		3,557,987.58
漳州蒙发利 19 号厂房工程				3,406,534.48		3,406,534.48
漳州蒙发利配电室工程				787,313.95		787,313.95



漳州蒙发利 4 号厂房工程				36,825.50		36,825.50
漳州蒙发利 5 号厂房工程				36,825.50		36,825.50
其他项目				3,286,224.51		3,286,224.51
合计	24,677,529.34		24,677,529.34	32,882,376.73		32,882,376.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
漳州蒙发利 4 号厂房工程	19,000,000.00	36,825.50	11,915,322.24			11,952,147.74	62.91%	62.91%				其他
漳州蒙发利 5 号厂房工程	19,000,000.00	36,825.50	11,912,136.24			11,948,961.74	62.89%	62.89%				其他
漳州蒙发利 13 号办公楼工程	2,737,780.00	1,968,163.90	834,083.21	2,802,247.11			102.35%	100.00%				其他
漳州蒙发利 14 号厂房工程	5,500,517.00	4,305,203.62	1,681,685.20	5,986,888.82			108.84%	100.00%				其他
漳州蒙发利 15 号厂房工程	2,913,272.00	2,637,888.86	889,999.95	3,527,888.81			121.10%	100.00%				其他
漳州蒙发利 17 号厂房工程	4,798,945.00	3,242,663.21	1,466,491.28	4,709,154.49			98.13%	100.00%				其他
漳州蒙发利 18 号厂房工程	4,358,318.00	3,557,987.58	1,332,424.28	4,890,411.86			112.21%	100.00%				其他
漳州蒙发利 19 号厂房工程	4,078,836.00	3,406,534.48	1,247,162.58	4,653,697.06			114.09%	100.00%				其他
OGAWA 仓库建设工程	19,387,701.15	9,395,475.62	8,816,263.42	18,210,906.35		832.69	93.93%	100.00%				金融机 构贷款
合计	81,775,369.15	28,587,568.27	40,095,568.40	44,781,194.50		23,901,942.17	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	100,800,783.58			64,963,788.92	7,254,141.74	173,018,714.24
2.本期增加金额	123,550,000.00			9,815,320.46	43,468.13	133,408,788.59
(1) 购置	123,550,000.00					123,550,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				9,815,320.46	43,468.13	9,858,788.59
3.本期减少金额	14,157,038.57				127,910.00	14,284,948.57
(1) 处置	12,988,916.25				127,910.00	13,116,826.25
(2) 汇率折算差异	1,168,122.32					1,168,122.32
4.期末余额	210,193,745.01			74,779,109.38	7,169,699.87	292,142,554.26
二、累计摊销						
1.期初余额	9,378,639.79			3,833,945.58	3,415,611.19	16,628,196.56
2.本期增加金额	3,762,789.64			3,506,897.81	1,153,868.29	8,423,555.74
(1) 计提	3,762,789.64			3,506,897.81	1,153,868.29	8,423,555.74
3.本期减少金额	1,408,967.04				145,269.06	1,554,236.10
(1) 处置	1,408,967.04				145,269.06	1,554,236.10
4.期末余额	11,732,462.39			7,340,843.39	4,424,210.42	23,497,516.20
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	198,461,282.62			67,438,265.99	2,745,489.45	268,645,038.06
2.期初账面价值	91,422,143.79			61,129,843.34	3,838,530.55	156,390,517.68

本期用于借款抵押的土地使用权原值为 22,932,246.41 元，净值为 19,532,023.96 元，其中：

①蒙发利健康科技有限公司用于借款抵押的土地使用权原值为 6,847,525.49 元，净值为 6,255,603.81

元；

②厦门蒙发利电子有限公司用于借款抵押的土地使用权原值为 10,835,587.40 元，净值为 8,996,141.91

元；

③漳州蒙发利实业有限公司用于借款抵押的土地使用权原值为 5,249,133.52 元，净值为 4,280,278.24

元。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率折算差异	处置	汇率折算差异	
OGAWA WORLD BERHAD	40,973,552.96				7,388,154.85	33,585,398.11
荣泰健康科技股份有限公司		57,384,579.78	1,651,410.06			59,035,989.84
Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co., Limited		56,168.59	2,721.57			58,890.16
其他	19,194.94				3,461.64	15,733.30
合计	40,992,747.90	57,440,748.37	1,654,131.63		7,391,616.49	92,696,011.41

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
修缮改造支出	27,762,822.98	23,484,172.68	23,570,232.54	425,321.29	27,251,441.83
预付长期租赁费用	8,570,234.10		2,459,981.05		6,110,253.05
模具费用	6,549,750.65		3,642,307.64		2,907,443.01
其他	1,765,141.13	618,585.75	757,754.29		1,625,972.59
合计	44,647,948.86	24,102,758.43	30,430,275.52	425,321.29	37,895,110.48

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	15,522,506.00	3,330,664.77	24,127,648.67	5,700,957.13
内部交易未实现利润	12,610,498.16	3,152,624.54	12,201,227.28	3,050,306.82
可抵扣亏损	46,547,718.62	11,636,929.66	6,178,734.08	1,544,683.52
公允价值变动	5,247,187.40	1,311,796.85	6,432,444.66	1,608,111.17
收入确认	2,339,430.55	527,135.92	8,384,110.84	2,096,027.71
其他	18,977,133.78	4,454,347.35	2,767,528.24	691,882.06
合计	101,244,474.51	24,413,499.09	60,091,693.77	14,691,968.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	63,781,106.51	15,160,050.99	56,945,769.36	14,236,442.34
可供出售金融资产公允价值变动			1,117,808.22	279,452.06
合计	63,781,106.51	15,160,050.99	58,063,577.58	14,515,894.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,413,499.09	279,452.06	14,412,516.35
递延所得税负债		15,160,050.99	279,452.06	14,236,442.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,555,388.60	983,421.12
可抵扣亏损	80,387,092.51	68,195,569.84
合计	83,942,481.11	69,178,990.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	970,265.27	970,265.27	

2016	8,012,345.49	8,012,345.49	
2017	25,680,602.86	25,680,602.86	
2018	6,750,130.04	6,750,130.04	
2019	19,507,242.15	26,782,226.18	
2020	19,466,506.70		
合计	80,387,092.51	68,195,569.84	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购 MEDISANA 股权款	125,225,106.18	
预付购买设备款	240,423.31	1,651,745.77
合计	125,465,529.49	1,651,745.77

说明：收购 MEDISANA 事项详见本附注“十三、（三）”。

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	13,413,232.22	
保证借款	475,666,664.85	104,795,046.00
信用借款	63,719,333.10	15,966,306.09
合计	552,799,230.17	120,761,352.09

短期借款分类的说明：

抵押借款中：荣泰健康科技股份有限公司短期借款 8,386,552.22 元，被抵押的资产详情见本附注“五、

（一）货币资金：信用证保证金”。

GAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 短期借款 5,026,680.00 元，被抵押的固定资产详情见本附注“五、（十一）固定资产”说明④。

保证借款中：蒙发利（香港）有限公司短期借款 454,051,940.85 元，担保方为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司。

OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 短期借款 21,614,724.00 元，担保方为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	6,977,695.47	6,432,444.66
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	6,977,695.47	6,432,444.66
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	6,977,695.47	6,432,444.66

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	156,150,527.84	142,355,712.29
合计	156,150,527.84	142,355,712.29

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	394,440,477.96	431,789,616.39
一年以上	34,500,261.82	8,417,948.85
合计	428,940,739.78	440,207,565.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建大舟建筑工程有限公司翔安分公司	1,219,055.00	应付工程款

合计	1,219,055.00	--
----	--------------	----

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	28,182,533.15	39,974,870.63
一年以上	7,247,311.60	116,391.41
合计	35,429,844.75	40,091,262.04

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

(3) 期末数中无预收关联方款项。

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,543,485.39	546,625,432.04	549,422,030.90	64,746,886.53
二、离职后福利-设定提存计划	1,039,726.48	26,566,809.04	26,815,204.74	791,330.78
三、辞退福利	64,628.68	2,550,981.62	2,615,610.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	68,647,840.55	575,743,222.70	578,852,845.94	65,538,217.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,447,589.53	503,574,529.84	506,456,445.15	64,565,674.22
2、职工福利费	11,000.52	17,647,482.56	17,646,126.24	12,356.84
3、社会保险费	68,326.64	13,497,453.96	13,516,374.79	49,405.81
其中：医疗保险费	67,966.40	11,088,648.95	11,107,454.40	49,160.95
工伤保险费		1,092,765.22	1,092,765.22	
生育保险费	360.24	1,316,039.79	1,316,155.17	244.86
4、住房公积金	594.70	10,750,545.66	10,742,290.70	8,849.66

5、工会经费和职工教育经费	15,974.00	1,017,746.65	923,120.65	110,600.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他		137,673.37	137,673.37	
合计	67,543,485.39	546,625,432.04	549,422,030.90	64,746,886.53

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,039,726.48	24,833,732.39	25,082,128.09	791,330.78
2、失业保险费		1,733,076.65	1,733,076.65	
3、企业年金缴费				
合计	1,039,726.48	26,566,809.04	26,815,204.74	791,330.78

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,577,616.12	6,051,917.75
消费税	31,799.16	
营业税	26,550.00	26,550.00
企业所得税	10,200,851.11	12,956,603.58
个人所得税	1,462,795.18	1,667,662.16
城市维护建设税	775,558.19	573,013.94
房产税	405,269.73	
教育费附加	727,081.15	466,113.89
土地使用税	186,494.00	
印花税	217,790.21	107,591.80
其他	23,978.88	18,666.69
合计	28,635,783.73	21,868,119.81

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	345,629.72	320,626.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	345,629.72	320,626.98

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	945,000.00	
合计	945,000.00	

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	129,004,051.23	48,086,582.21
一年以上	6,425,365.13	2,055,434.92
合计	135,429,416.36	50,142,017.13

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

(3) 期末余额中无欠关联方款项。

(4) 期末数中无账龄超过一年的重要其他应付款。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,683,861.48	89,802,133.11
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	40,683,861.48	89,802,133.11

借款 40,683,861.48 元被抵押的固定资产详情见附注“五、（十一）固定资产”说明④

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付经销商销售返利	459,150.00	1,143,776.87
合计	459,150.00	1,143,776.87

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	27,195,137.71	145,055,611.17
保证借款	67,786,560.53	
信用借款		
合计	94,981,698.24	145,055,611.17

长期借款分类的说明：

保证借款中：蒙发利（香港）有限公司长期借款 67,786,560.53 元，担保方为厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司；抵押借款中：OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 长期借款 27,195,137.71 元，被抵押的固定资产详情见本附注“五、（十一）固定资产”说明④

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Cedar Holding GnmH	27,909,391.82	

蒙发利(香港)有限公司向 Cedar Holding GnmH 借款 3,933,577.80 欧元，年利率 2%，起息日为 2015 年 12 月 30 日。

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	9,750,000.00		184,875,000.00		194,625,000.00	554,625,000.00

股本变动情况说明：

1、2015年3月2日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》以及《关于〈提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜〉的议案》；董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜；2015年3月9日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向激励对象定向发行980万股限制性股票，实际认购数量965万股，变更后的股本总额为369,650,000.00股。上述资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具“信会师报字[2015]第111211号”验资报告。

2、2015年6月8日，公司召开第三届董事会第十二会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票》。经调整，董事会同意向魏罡先生授予相应额度的限制性股票20万股调整为30万股，实际认购数量30万股，变更后的股本总额为554,775,000.00股。上述资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具“信会师报字[2015]第114493号”验资报告。

3、2015年12月1日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司激励对象崔洪海先生因个人原因离职已不符合激励条件，同意公司根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》等相关规定，对其持有尚未解锁的15万股限制性股票进行回购注销处理。回购注销处理后公司总股本将由目前的554,775,000股减少至554,625,000股。上述情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具“信会师报字[2016]第111609号”验资报告。

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,217,485,164.99	62,675,900.00	185,462,000.00	1,094,699,064.99
其他资本公积	327,240.87	19,260,350.00		19,587,590.87
合计	1,217,812,405.86	81,936,250.00	185,462,000.00	1,114,286,655.86

包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加中：62,675,900.00元系公司向激励对象定向发行限制性股票溢价部分；

19,260,350.00 元系公司发行限制性股票本期分摊的股权激励成本。

本期减少中：184,875,000.00 元系公司资本公积转增股本金额；

587,000.00 元系公司回购激励对象崔洪海先生股票冲减资本公积。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务限制性股票		72,575,900.00	1,682,000.00	70,893,900.00
合计		72,575,900.00	1,682,000.00	70,893,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2015 年 3 月 9 日，公司首次授予 60 名激励对象共计认购 9,650,000 股。本次授予

限制性股票授予价格 7.37 元，库存股增加 71,120,900.00 元。

(2) 2015 年 6 月 8 日魏罡先生的股票限购期已满，并且满足股权激励计划的全部授予条件。根据股东大会的授权同意授予魏罡公司限制性股票 300,000 股，本次授予限制性股票授予价格 7.37 元调整为 4.85 元。库存股增加 1,455,000.00 元。

(3) 2015 年 12 月 1 日，公司激励计划中激励对象崔洪海先生因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，公司同意按照相关规定以人民币 73.70 万元对 150,000 股限制性股票回购并注销，约 4.91 元/股，库存股减少 737,000.00 元。

(4) 根据公司 2014 年年度权益分派方案向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），即应分配给限制性股票持有者（按可行权权益工具数量进行的估计）的现金股利为 945,000.00 元，故库存股减少 945,000.00 元。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							

权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,922,524.91	-30,000,107.97			-30,000,107.97		-36,922,632.88
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-6,922,524.91	-30,000,107.97			-30,000,107.97		-36,922,632.88
其他综合收益合计	-6,922,524.91	-30,000,107.97			-30,000,107.97		-36,922,632.88

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,911,040.05			49,911,040.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,911,040.05			49,911,040.05

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	557,968,739.91	471,900,259.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	557,968,739.91	471,900,259.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,553,948.26	140,218,107.14
减：提取法定盈余公积		30,149,626.89

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,945,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	701,577,688.17	557,968,739.91

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,752,104,810.59	1,829,438,470.89	2,729,832,289.37	1,843,438,031.57
其他业务	78,622,380.54	61,218,009.21	81,425,510.06	62,735,413.75
合计	2,830,727,191.13	1,890,656,480.10	2,811,257,799.43	1,906,173,445.32

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,542,837.30	8,070,222.55
教育费附加	7,768,301.16	6,869,895.47
资源税		
其他	51,607.23	533,111.77
合计	16,362,745.69	15,473,229.79

42、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	127,956,725.94	136,317,291.23
租赁及物业费	91,406,999.20	93,289,475.47
广告及宣传及促销费用	38,259,083.42	62,544,319.45
佣金	32,552,522.10	43,437,391.85
运输费	25,329,189.35	31,413,725.23
出口通关费	16,533,207.59	16,614,107.71

装修费	16,396,384.25	14,582,662.77
折旧	13,873,322.15	6,886,359.80
劳务及顾问费	10,266,077.88	4,695,103.91
差旅费	9,619,233.26	8,705,066.72
股权激励费用	2,429,071.43	
其他	60,877,575.05	71,093,311.59
合计	445,499,391.62	489,578,815.73

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用支出	154,760,391.09	140,427,434.54
开模及加工费	45,384,397.10	26,510,047.44
折旧费	23,331,220.59	22,174,421.16
研发领用材料支出	19,882,628.88	17,099,061.72
劳务及顾问费	16,351,595.54	12,164,253.60
租赁及物业费	11,084,081.30	6,591,226.67
无形资产摊销	8,668,997.67	6,591,226.67
税金	8,342,493.94	8,230,826.36
修理费	6,838,916.58	6,313,801.79
差旅费	5,719,553.71	4,476,515.69
股权激励费用	16,831,278.57	
其他费用	44,098,670.55	40,105,660.86
合计	361,294,225.52	290,684,476.50

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,824,122.54	14,175,630.64
减：利息收入	12,687,303.64	27,415,314.53
汇兑损益	-28,815,784.86	-1,201,043.90
其他	7,550,296.98	3,500,630.66
合计	-22,128,668.98	-10,940,097.13

45、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	1,960,667.73	229,538.94
二、存货跌价损失	1,180,138.90	211,255.41
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,140,806.63	440,794.35

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,338,739.73	596,810.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-545,250.81	-29,294,405.26
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,883,990.54	-28,697,594.30

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-585,144.38	
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	62,958,204.57	56,321,905.74
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益		
合计	62,373,060.19	56,321,905.74

其他投资收益为理财产品收益。

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,399,897.51	57,450.08	3,399,897.51
其中：固定资产处置利得	103,561.83	57,450.08	103,561.83
无形资产处置利得	3,296,335.68		3,296,335.68
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,964,775.13	15,544,646.25	7,964,775.13
盘盈利得	47,957.41		47,957.41
违约金罚款收入	421,800.94	367,556.20	421,800.94
无法支付的款项		742,240.33	
其他	2,416,605.22	1,861,739.24	2,416,605.22
合计	14,251,036.21	18,573,632.10	14,251,036.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴						2,855,366.20	6,047,674.00	与收益相关
漳州台商投资区财政局补贴款						1,620,969.00		与收益相关
社保补差（劳动就业管理中心）						544,427.49	207,063.60	与收益相关
海西创业英才奖励金款						400,000.00		与收益相关
标准化工作资助款						375,000.00		与收益相关
科技政策定额扶持资金						300,000.00		与收益相关

财政局重点出口企业扶持资金						300,000.00		与收益相关
厦门市技术改造专项资金补贴						200,000.00		与收益相关
收厦门经济和信息化局专项资金 (厦门市财政局)						200,000.00		与收益相关
2015 品牌生产发展扶持资金						190,000.00		与收益相关
厦门市财政局融资贴息款						168,900.00		与收益相关
知识产权局国家优势企业培育资金						100,000.00		与收益相关
劳务协作奖励						76,100.00	120,100.00	与收益相关
其他						634,012.44	817,557.10	与收益相关
两税奖励金(土地使用税房产税)							3,693,277.55	与收益相关
呼吸系统感染性疾病室内环境病 源控制经费补贴							1,100,000.00	与收益相关
中国驰名商标奖励							1,000,000.00	与收益相关
涉外发展服务补贴							900,000.00	与收益相关
支持中小企业发展和管理补贴							588,974.00	与收益相关
厦门市质量技术监督局奖励(行 业标准)							350,000.00	与收益相关
中国驰名商标奖励							300,000.00	与收益相关
2013 年度重点出口产品结构优 化项目奖励							300,000.00	与收益相关
纳税大户奖励							120,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,964,775.13	15,544,646.25	--

49、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	1,495,157.90	1,768,211.81	1,495,157.90
其中：固定资产处置损失	1,495,157.90	1,768,211.81	1,495,157.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	44,600.00	241,755.81	44,600.00
其中：公益性捐赠支出	40,000.00		
其他	1,303,009.40	347,131.64	1,303,009.40

合计	2,842,767.30	2,357,099.26	2,842,767.30
----	--------------	--------------	--------------

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,130,969.15	39,132,282.31
递延所得税费用	-10,379,042.23	-14,140,104.28
合计	25,751,926.92	24,992,178.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	207,799,549.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,949,887.28
子公司适用不同税率的影响	-24,084,588.09
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,388,331.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,197,813.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,047,880.67
研发费用加计扣除	-7,351,771.01
所得税费用	25,751,926.92

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,407,848.39	3,413,561.87
政府补助	7,964,775.13	15,544,646.25
其他	2,886,363.57	4,970,035.75

合计	13,258,987.09	23,928,243.87
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	284,888,389.49	342,361,992.72
管理费用支出	123,785,254.98	83,912,138.40
财务费用支出	5,556,221.91	3,500,630.66
其他	1,334,000.10	588,887.45
合计	415,563,866.48	430,363,649.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款到期转回（净额）	2,576,915,028.42	1,655,000,000.00
银行定期存款收益	12,585,270.49	17,065,305.19
合计	2,589,500,298.91	1,672,065,305.19

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转存银行定期存款（净额）	2,263,638,950.73	1,660,915,028.42
支付银行远期结汇保证金	7,151,769.05	
合计	2,270,790,719.78	1,660,915,028.42

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金（净额）		804,516.39
合计		804,516.39

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开立保函费、承兑汇票等手续费	2,031,824.67	
合计	2,031,824.67	

52、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	182,047,622.19	138,695,801.12
加：资产减值准备	3,140,806.63	440,794.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,578,240.09	46,384,206.52
无形资产摊销	8,423,555.74	6,264,702.74
长期待摊费用摊销	15,010,920.92	8,545,107.16
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）	1,391,596.07	1,710,761.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,883,990.54	28,697,594.30
财务费用（收益以“－”号填列）	-863,181.10	-3,776,577.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,373,060.19	-56,321,905.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,000,982.74	-9,047,165.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	923,608.65	-5,092,938.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,476,879.46	-18,613,292.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,501,622.36	-62,121,196.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,483,598.85	70,591,129.23
其他	19,260,350.00	-3,801,353.49
经营活动产生的现金流量净额	141,961,366.13	142,555,667.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	624,051,519.69	329,646,303.99
减：现金的期初余额	329,646,303.99	594,396,031.54

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	294,405,215.70	-264,749,727.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	59,216,501.16
其中：	--
荣泰健康科技股份有限公司	58,799,303.40
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG	19,866.56
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH	198,665.60
Comfort Enterprise (Germany) GmbH	198,665.60
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	36,483,143.25
其中：	--
荣泰健康科技股份有限公司	36,124,835.65
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG	3,547.60
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH	177,380.00
Comfort Enterprise (Germany) GmbH	177,380.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	22,733,357.91

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	624,051,519.69	329,646,303.99
其中：库存现金	689,146.12	478,734.91
可随时用于支付的银行存款	618,680,386.42	324,985,318.80
可随时用于支付的其他货币资金	4,681,987.15	4,182,250.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	624,051,519.69	329,646,303.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,134,270.09	抵押
应收票据		
存货		
固定资产	341,532,613.75	抵押
无形资产	19,532,023.96	抵押
合计	372,198,907.80	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	25,278,241.49	6.4936	164,146,788.97
欧元	13,511,252.00	7.0952	95,865,035.19
港币	3,252,595.61	0.8378	2,724,959.55
日元	135,170,288.00	0.0539	7,282,299.27
马来西亚林吉特	8,875,876.11	1.5140	13,437,912.47
新加坡元	1,199,323.48	4.5875	5,501,896.47
越南盾	2,892,694,542.00	0.0003	836,256.84
菲律宾比索	46,849,334.96	0.1384	6,483,129.28
新台币	708,595,545.52	0.2002	141,860,961.00
应收账款	--	--	
其中：美元	33,821,231.79	6.4936	219,621,550.74
欧元			
港币			
日元	125,431,545.99	0.0539	6,757,624.54

新台币	43,330,194.01	0.2002	8,674,712.96
马来西亚林吉特	10,935,154.00	1.5140	16,555,622.17
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	9,500,000.00	7.0952	67,404,400.00
港币			
新加坡元	3,561,150.81	4.5875	16,336,779.34
马来西亚林吉特	6,598,731.29	1.5140	9,990,357.89
预付账款			
其中：美元	134,542.32	6.4936	873,664.01
新台币	5,105,937.03	0.2002	1,022,209.55
马来西亚林吉特	2,624,809.00	1.5140	3,973,912.58
其他应收款			
其中：美元	148,227.00	6.4936	962,526.85
日元	8,141,631.28	0.0539	438,630.38
新台币	17,427,465.01	0.2002	3,488,981.76
马来西亚林吉特	13,072,184.68	1.5140	19,791,047.34
应付账款			
其中：美元	631,986.81	6.4936	4,103,869.55
日元	65,027,004.18	0.0539	3,503,329.85
新台币	40,892,456.46	0.2002	8,186,677.45
马来西亚林吉特	3,913,456.09	1.5140	5,924,900.59
预收账款			
其中：美元	3,229,553.98	6.4936	20,971,431.74
马来西亚林吉特	4,385,894.00	1.5140	6,640,162.90
其他应付款			
其中：美元	396,356.53	6.4936	2,573,780.76
日元	5,126,846.05	0.0539	276,208.83
新台币	3,340,746.97	0.2002	668,818.17
马来西亚林吉特	11,690,162.00	1.5140	17,698,690.41
短期借款			
其中：美元	9,500,000.00	6.4936	61,689,200.00
欧元	55,000,000.00	7.0952	390,236,000.00
新台币	54,610,112.00	0.2002	10,932,954.66

马来西亚林吉特	26,641,404.00	1.5140	40,334,595.99
一年内到期的非流动负债			
其中：港币	48,561,509.56	0.8378	40,683,861.48
长期应付款			
其中：美元	4,297,984.45	6.4936	27,909,391.82

汇率统一保留小数点后四位，可能导致部分原币金额与折算汇率的乘积不等于折算人民币金额。

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

√ 适用 □ 不适用

子公司蒙发利(香港)有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元；其他子公司均采用其经营地当地货币为记账本位币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
荣泰健康科技股份有限公司	2015年08月21日	4.2亿元新台币	60.00%	收购	2015年09月30日	股权手续变更完成	154,029,694新台币	10,817,665新台币
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG	2015年11月24日	2.8万欧元	100.00%	收购	2015年11月30日	股权手续变更完成		-50.40欧元
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH	2015年11月24日	2800欧元	100.00%	收购	2015年11月30日	股权手续变更完成		-46.80欧元
Comfort Enterprise (Germany) GmbH	2015年11月24日	2.8万欧元	100.00%	收购	2015年11月30日	股权手续变更完成		-2,138.16欧元

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	荣泰健康科技股份有限公司 (新台币)	Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG (欧元)	Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH (欧元)	Comfort Enterprise (Germany) GmbH (欧元)
--现金	300,000,000.00	2,800.00	28,000.00	28,000.00
--非现金资产的公允价值				
--发行或承担的债务的公允价值				
--发行的权益性证券的公允价值				
--或有对价的公允价值	120,000,000.00			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值				
--其他				
合并成本合计	420,000,000.00	2,800.00	28,000.00	28,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	125,115,211.84	500.00	25,000.00	25,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	294,884,788.16	2,300.00	3,000.00	3,000.00

荣泰健康科技股份有限公司合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

1)、现金: 2015年7月30日, 蒙发利香港正式收到台湾地区经济部投资审议委员会台湾经济部函同意公司全资子公司蒙发利香港收购荣泰健康60%股权的事宜, 本次股权收购金额为3.00亿元新台币。香港蒙发利于2015年8月18日实际支付3亿元新台币股权转让款。

2)、或有对价: 若荣泰健康2015年、2016年及2017年之公司净利润增长幅度分别达到15%, 即2015年、2016年及2017年之年度实现税后净利分别达到新台币5,750万元、新台币6,613万元以及新台币7,604万元, 蒙发利香港将于各该年度之年度审计报告完成后十个工作日内, 向卖方股东支付总额为新台币3,600万元、新台币4,200万元以及新台币4,200万元之增额买卖价金。若任一年度利润未达前述标准, 但2015年至2017年三年累计净利合计达到新台币19,967万元, 蒙发利香港应于2017年结算时, 将过去年度未支付之增额买卖价金差额补足。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	荣泰健康科技股份有限公司	Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co., Limited
--	--------------	---

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	75,463,480.76	65,481,798.94	390,236.00	390,236.00
货币资金	36,124,835.65	36,124,835.65	390,236.00	390,236.00
应收款项	14,093,095.08	14,093,095.08		
存货	13,641,595.05	13,641,595.05		
固定资产	713,329.06	713,329.06		
长期待摊费用	422,979.25	422,979.25		
无形资产	9,981,681.82	8,284,795.91		
负债:	34,884,447.07	33,187,561.16		
借款				
应付款项	33,187,561.16	33,187,561.16		
递延所得税负债	1,696,885.91			
净资产	40,579,033.69	32,294,237.78	390,236.00	390,236.00
减: 少数股东权益	16,231,613.48	12,917,695.11		
取得的净资产	24,347,420.21	19,376,542.67	390,236.00	390,236.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

账面价值。荣泰健康科技股份有限公司商标权无形资产价值银信资产评估有限公司出具的以 2015 年 9 月 30 日为基准日的银新评财字[2015]第 092 号评估报告确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债: 无

2、其他原因的合并范围变动

2015 年蒙发利(香港)有限公司投资新设子公司 Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co., Limited, 注册资本为 10 万欧元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门蒙发利电子有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		投资设立
漳州蒙发利实业有限公司	漳州市	漳州市	工业	100.00%		投资设立
深圳蒙发利科技有限公司	深圳市	深圳市	工业	100.00%		投资设立
厦门康城健康家居产品有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		投资设立
厦门蒙发利健康科技有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		同一控制下企业合并
蒙发利(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立
漳州康城家居用品有限公司	漳州市	龙海市	工业	100.00%		投资设立
厦门宝利源健康科技有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00%		投资设立
COZZIAUSA,LLC	美国	美国	商业	100.00%		投资设立
厦门蒙发利营销有限公司	厦门	厦门市	商业	100.00%		投资设立
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	日本	日本	商业	51.00%		投资设立
OGAWA WORLD BERHAD	马来西亚	马来西亚	按摩器具的设计和营销	100.00%		非同一控制下企业合并
台湾奥佳华国际有限公司	台湾	台湾	运动器材和按摩椅销售	100.00%		投资设立
厦门呼博士空气净化科技有限公司	厦门市	厦门市	空气净化器的销售	100.00%		投资设立
深圳蒙发利设计开发有限公司	深圳市	深圳市	按摩类产品的设计开发	100.00%		投资设立



漳州蒙发利创新科技有限公司	漳州市	漳州市	工业	100.00%		投资设立
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	厦门市	厦门市	贸易	100.00%		投资设立
荣泰健康科技股份有限公司	台湾	台湾	运动器材和按摩椅销售	60.00%		非同一控制下企业合并
Comfort Enterprise (Fareast) Holding Co.,Limited	香港	香港	控股公司	100.00%		投资设立
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungsgesellschaft mbH	德国	德国	管理公司	100.00%		非同一控制下企业合并
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG	德国	德国	贸易、服务	100.00%		非同一控制下企业合并
Comfort Enterprise (Germany) GmbH	德国	德国	控股公司	100.00%		非同一控制下企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳眠虫科技有限公司	深圳	深圳	智能产品设计研发销售	32.50%		权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	714,855.62	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-585,144.38	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-585,144.38	

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

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

于2015年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加4,782,061.12元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）外汇风险

外汇风险，是指因外汇市场变动引起汇率的变动，致使以外币计价的资产上涨或者下降的可能性。由于本公司海外交易商品金额较大，受外汇汇率的影响较高，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，因此本公司与银行签订远期结售汇协议和远期期权协议以达到规避外汇风险的目的。2015年度本公司累计与银行签订远期结售汇协议和远期期权协议按签约汇率折合人民币3.83亿元人民币。

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润829,690.16元。管理层认为0.5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	552,799,230.17				552,799,230.17
长期借款	40,683,861.48	67,404,400.00		27,577,298.24	135,665,559.72
应付款项	756,251,198.32			27,909,391.82	784,160,590.14
合计	1,350,984,450.98	67,404,400.00	-	54,236,529.05	1,472,625,380.03

项目	年初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	120,761,352.09				120,761,352.09
长期借款	89,802,133.11	61,190,000.00	69,933,847.98	13,931,763.19	234,857,744.28
应付款项	673,940,333.57				673,940,333.57
合计	884,503,818.77	61,190,000.00	69,933,847.98	13,931,763.19	1,029,559,429.94

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,121,297,972.60	1,121,297,972.60
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,121,297,972.60	1,121,297,972.60
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,121,297,972.60	1,121,297,972.60
(五) 交易性金融负债		6,977,695.47		6,977,695.47
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		6,977,695.47		6,977,695.47
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		6,977,695.47		6,977,695.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

(1) 公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

十二、关联方及关联交易

1、控制本公司的关联方情况

本公司的控股股东为自然人邹剑寒先生和李五令先生。本公司的最终控制方为自然人邹剑寒先生和李五令先生。截止2015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27.84%和27.84%。以下为报告期内两位股东持股情况：

单位：人民币万元

股东明细	期末		年初	
	人民币	比例（%）	人民币	比例（%）
邹剑寒	15,438.900	27.84	10,292.600	28.59
李五令	15,438.909	27.84	10,292.606	28.59

本企业最终控制方是邹剑寒与李五令。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
盛泰健康事业有限公司	子公司少数股东实际控制公司

4、关联交易情况

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

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒙发利（香港）有限公司	1830 万欧元	2013 年 10 月 28 日	2017 年 10 月 27 日	否
蒙发利（香港）有限公司	1,380 万美元	2014 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 27 日	是
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2,580 万港币	2014 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 25 日	是
蒙发利（香港）有限公司	950 万美元	2015 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 17 日	否
蒙发利（香港）有限公司	1,950 万欧元	2015 年 10 月 06 日 2015 年 10 月 29 日	2015 年 10 月 5 日 2015 年 10 月 28 日	否
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2,580 万港币	2015 年 06 月 17 日	2016 年 06 月 16 日	否
蒙发利（香港）有限公司	2,700 万欧元	2015 年 12 月 21 日	2016 年 12 月 20 日	否

本公司作为被担保方

关联担保情况说明

注：(1) 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。蒙发利（香港）有限公司 2014 年度分两次偿还贷款共计 1600 万美元，2015 年度偿还贷款 800 万美元，同时将剩余贷款 2100 万美元置换成 1830 万欧元。

(2) 本公司向中国工商银行厦门东区支行申请为蒙发利(香港)有限公司开立以 INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA LIMITED (PHNOM PENH) BRANCH 为受益人的金额为 1380 万美元的保函, 截止至 2015 年 12 月 31 日, 担保已经履行完毕。

(3) 本公司向中国工商银行厦门东区支行申请为 OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 开立以中国工商银行(亚洲)有限公司为受益人的金额为 2580 万港币的保函, 截止至 2015 年 12 月 31 日, 担保已经履行完毕。

(4) 本公司向中国工商银行厦门东区支行申请为蒙发利(香港)有限公司开立以 INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA LIMITED (PHNOM PENH) BRANCH 为受益人的金额为 950 万美元的保函。

(5) 本公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请为蒙发利(香港)有限公司开立以上海商业储蓄银行国际金融业务分行为受益人的金额为 1950 万欧元的保函。

(6) 本公司向中国工商银行厦门东区支行申请为 OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 开立以中国工商银行(亚洲)有限公司为受益人的金额为 2580 万港币的保函。

(7) 本公司向中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行申请将授信额度切分给蒙发利(香港)有限公司为其向中国银行股份有限公司开曼分行借款 2700 万欧元的提供担保。

(4) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	696.40	809.96

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	盛泰健康事业有限公司	120,120.11			

注: 关联交易约定以净额结算的, 应收关联方款项可以抵销后金额填列。

6、关联方承诺

以下为公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
担保			
一提供担保			
	蒙发利（香港）有限公司	6,480万欧元	
	蒙发利（香港）有限公司	950万美元	
	OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	2,580万港元	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	72,575,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	737,000.00 元
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>1、2015年3月9日公司首次授予9,650,000股，2015年5月28日公司实施了2014年年度权益分派方案后（权益分派方案：以截止2015年4月1日的公司总股本369,650,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增5股），则公司首次实际授予的限制性股票为14,475,000股。因崔洪海先生、刘才庆先生个人原因申请离职，不再满足成为激励对象的条件，实公司将对其已经获授但尚未解锁的全部限制性股票共300,000股实施回购注销，回购注销后公司首次实际授予的限制性股票为14,175,000股，授予价格为4.85元/股。第一次解锁自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止，以2014年年度业绩为基数，公司2015年年度扣非后净利润较2014年的增长率不低于15%，可解锁数量占限制性股票数量比例40%；第二次解锁自预留权益的授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止，以2014年年度业绩为基数，公司2016年年度扣非后净利润较</p>

	2014 年的增长率不低于 30%，解锁数量占限制性股票数量比例 60%。 2、2015 年 6 月 8 日魏罡先生的股票限售期已满，公司授予 300,000 股，授予价格为 4.85 元/股。第一次解锁自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止，以 2014 年年度业绩为基数，公司 2015 年年度扣非后净利润较 2014 年的增长率不低于 15%，可解锁数量占限制性股票数量比例 40%；第二次解锁自预留权益的授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止，以 2014 年年度业绩为基数，公司 2016 年年度扣非后净利润较 2014 年的增长率不低于 30%，解锁数量占限制性股票数量比例 60%。
--	--

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,260,350.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,260,350.00

其他说明

2015 年 3 月 9 日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司首次授予 10,000,000 股，预留 800,000 股。首次授予中公司董事、副总经理魏罡先生因在本次授予之日前 6 个月内发生减持公司股票的行为，暂缓其 200,000 股的授予；另外，在首次授予限制性股票过程中，高兰洲先生因个人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票计 150,000 股；其中 60 名激励对象共计认购 9,650,000 股。

2015 年 6 月 8 日魏罡先生的股票限售期已满，并且满足股权激励计划的全部授予条件。根据股东大会的授权同意授予魏罡公司限制性股票。2015 年 5 月 28 日公司实施了 2014 年年度权益分派方案：以截止 2015 年 4 月 1 日的公司总股本 369,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元(含税)，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。经调整，首次授予限制性股票 9,650,000 股调整为 19,300,000 股，本次授予限制性股票 200,000 股调整为 300,000 股，本次授予限制性股票授予价格 7.37 元调整为 4.85

元。同时预留限制性股票 800,000 股调整为 1,200,000 股。

2015 年 12 月 1 日，公司激励计划中激励对象崔洪海先生因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，公司同意按照相关规定以人民币 73.70 万元对 15 万股限制性股票回购并注销，约 4.91 元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 554,775,000 股变更为 554,625,000 股。

2015 年 12 月 31 日，公司激励计划中激励对象刘才庆先生因个人原因提出离职，其离职申请获批后将不再满足成为激励对象的条件，公司将按照相关规定回购并注销其获授的 15 万股限制性股票。本次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划将继续按照法规要求执行。

解锁安排：第一次解锁自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止，以 2014 年年度业绩为基数，公司 2015 年年度扣非后净利润较 2014 年的增长率不低于 15%，可解锁数量占限制性股票数量比例 40%；第二次解锁自预留权益的授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止，以 2014 年年度业绩为基数，公司 2016 年年度扣非后净利润较 2014 年的增长率不低于 30%，解锁数量占限制性股票数量比例 60%。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	55,495,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	55,495,500.00

3、其他资产负债表日后事项说明

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司于 2015 年 12 月 17 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于与 MEDISANA AG 主要股东签署股权转让协议的议案》及《关于向 MEDISANA AG 股东发出要约收购意向的议案》，同意公司通过在德国注册的全资子公司蒙发利德国有限公司 Comfort Enterprise（Germany）GmbH（以下简称“蒙发利德国”）与德国法兰克福证券交易所上市公司 MEDISANA AG（以下简称“MEDISANA”）（证券代码：549254）的 8 名主要股东签署《股权转让协议》，同时将依据德国证券监管法规的要求，待德国联邦金融监管局审核同意后，通过蒙发利德国向 MEDISANA 余下未签署《股权转让协议》的股东发出自愿公开要约收购股份的意向，自愿公开要约价格与以上主要股东协议转让价格一致，均为每股 2.80 欧元。截止至 2015 年 12 月 31 日，蒙发利德国已同 8 名主要股东签署了《股权转让协议》并已支付股权转让款 17,649,270.80 欧元；在《要约收购申请》经过德国联邦金融监管局审核通过后，蒙发利德国于 2016 年 2 月 1 日正式向 MEDISANA 余下未签署《股权转让协议》的股东发出要约收购意向。要约收购期间，公司根据《德国证券收购交易法》延长了要约时间，要约接受截止日延长至 2016 年 3 月 17 日（德国法兰克福当地时间），截止 2016 年 3 月 17 日蒙发利德国完成了本次要约收购。蒙发利德国收到 MEDISANA 股权转让及公开要约收购共计 8,920,894 股，占 MEDISANA 发行总股份的 95.25%。MEDISANA 成为公司控股子公司。

十六、其他重要事项

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	123,927,971.46	38.75%			123,927,971.46	75,414,109.94	31.67%			75,414,109.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	195,892,068.33	61.25%	179,487.72	0.09%	195,712,580.61	162,683,986.16	68.33%	667,963.00	0.41%	162,016,023.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	319,820,039.79	100.00%	179,487.72		319,640,552.07	238,098,096.10	100.00%	667,963.00		237,430,133.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
蒙发利（香港）有限公司	56,475,851.29			应收关联方款项，公司确信能收回
OGAWA WORLD BERHAD	52,554,768.15			应收关联方款项，公司确信能收回
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	12,132,697.13			应收关联方款项，公司确信能收回
台湾奥佳华国际有限公司	1,056,240.10			应收关联方款项，公司确信能收回
荣泰健康科技股份有限公司	690,939.95			应收关联方款项，公司确信能收回
SVAGO MANUFACTURING Inc	366,005.27			应收关联方款项，公司确信能收回
COZZIA USA.LLC	348,819.57			应收关联方款项，公司确信能收回
厦门蒙发利营销有限公司	302,650.00			应收关联方款项，公司确信能收回
合计	123,927,971.46		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内 (含 3 个月)	193,920,889.77		
4-6 个月 (含 6 个月)	1,431,653.31	71,582.67	5.00%
7-12 个月 (含 12 个月)	539,525.25	107,905.05	20.00%
1 年以内小计	195,892,068.33	179,487.72	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	195,892,068.33	179,487.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 488,475.28 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 205,421,992.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 64.23%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提比	

				比例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	117,557,551.70	91.81%			117,557,551.70	99,788,652.34	96.71%			99,788,652.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,685,780.62	7.56%	653,705.47	6.75%	9,032,075.15	3,361,521.94	3.26%	426,222.77	12.68%	2,935,299.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	0.63%			800,000.00	30,000.00	0.03%			30,000.00
合计	128,043,332.32	100.00%	653,705.47		127,389,626.85	103,180,174.28	100.00%	426,222.77		102,753,951.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
蒙发利(香港)有限公司	74,886,795.36			应收关联方款项，公司确信能收回
应收出口退税	19,999,197.23			应收退税款，公司确信能收回
厦门康城健康家居用品有限公司	11,465,300.99			应收关联方款项，公司确信能收回
深圳蒙发利科技有限公司	6,198,554.86			应收关联方款项，公司确信能收回
漳州市蒙发利模具有限公司	5,000,000.00			应收关联方款项，公司确信能收回
深圳蒙发利设计开发有限公司	7,703.26			应收关联方款项，公司确信能收回
合计	117,557,551.70		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,442,060.30	472,103.01	5.00%
1 至 2 年	77,647.33	15,529.47	20.00%
2 至 3 年			
3 年以上	166,072.99	166,072.99	100.00%
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,685,780.62	653,705.47	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 227,482.70 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	8,720,070.16	2,295,690.30
备用金	582,013.72	595,091.07
往来款	98,423,118.21	36,917,017.90
其他	318,933.00	30,000.00
应收出口退税	19,999,197.23	63,342,375.01
合计	128,043,332.32	103,180,174.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收退税款	19,999,197.23	1 年以内	15.62%	
厦门市思明区人民政府办公室	押金	8,190,000.00	1 年以内	6.40%	409,500.00
厦门商汇联合投资有限公司	往来款	800,000.00	1 年以内	0.62%	40,000.00
东渡海关	保证金	256,235.37	1-2 年	0.20%	51,247.07
林少伟	个人暂借款	209,117.03	1-2 年	0.16%	41,823.41
合计	--	29,454,549.63	--		542,570.48

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	975,667,232.21		975,667,232.21	966,697,553.63		966,697,553.63
对联营、合营企业投资						
合计	975,667,232.21		975,667,232.21	966,697,553.63		966,697,553.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门蒙发利电子有限公司	240,838,806.21	1,939,339.29		242,778,145.50		
漳州蒙发利实业有限公司	10,373,308.53	587,678.57		10,960,987.10		
深圳蒙发利科技有限公司	2,146,523.28	97,946.43		2,244,469.71		
厦门康城健康家居产品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门蒙发利健康科技有限公司	221,343,974.56	979,464.29		222,323,438.85		
蒙发利(香港)有限公司	17,337,984.99			17,337,984.99		
漳州康城家居用品有限公司	201,334,400.00			201,334,400.00		
厦门宝利源健康科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门蒙发利营销有限公司	191,003,500.00	2,722,910.72		193,726,410.72		
日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	1,117,649.70			1,117,649.70		
厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司	9,461,406.36			9,461,406.36		
漳州蒙发利创新科技有限公司	5,000,000.00	842,339.28		5,842,339.28		
厦门呼博士空气净化科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳蒙发利设计开发有限公司	1,740,000.00	1,800,000.00		3,540,000.00		
合计	966,697,553.63	8,969,678.58		975,667,232.21		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,791,005,762.01	1,739,411,495.20	1,517,090,161.72	1,439,357,074.46
其他业务	164,513.17		586,680.53	26.81
合计	1,791,170,275.18	1,739,411,495.20	1,517,676,842.25	1,439,357,101.27

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		300,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	44,060,489.64	44,831,513.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益		
合计	44,060,489.64	344,831,513.28

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,904,739.61	
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）	7,964,775.13	
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	61,507,009.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,598,514.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,368,609.81	
少数股东权益影响额	-51,621.59	
合计	56,658,050.29	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.03%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51%	0.23	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司

法定代表人：邹剑寒

2016 年 4 月 20 日