



创新科技 智享健康

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

2018年年度报告

2019年04月

证券代码：002614

证券简称：奥佳华

公告编号：2019-30 号

## 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施 2018 年度权益分配方案时股权登记日的总股本剔除已回购股份（公司回购专户持有的本公司股份）、股权激励回购注销股份（尚未办理完成回购注销手续）后为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），预计派发现金股利人民币 55,806,297.80 元（含税），具体金额以实际派发情况为准。送红股 0 股（含税），本年度不进行资本公积转增股本。

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

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	15
第五节重要事项.....	33
第六节股份变动及股东情况.....	49
第七节优先股相关情况.....	56
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节公司治理.....	64
第十节公司债券相关情况.....	70
第十一节财务报告.....	71
第十二节备查文件目录.....	171

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	奥佳华智能健康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	指	深圳蒙发利科技有限公司，公司全资子公司
中国 OGAWA	指	厦门蒙发利营销有限公司，公司全资子公司
国际 OGAWA	指	OGAWA WORLD BERHAD，公司全资子公司
香港蒙发利	指	蒙发利（香港）有限公司，公司全资子公司
MEDISANA	指	MEDISANA GmbH，公司控股子公司
台湾荣泰	指	荣泰健康科技股份有限公司（品牌"FUJI"），公司控股子公司
香港远东	指	蒙发利（远东）控股有限公司，公司全资子公司
香港 OGAWA	指	OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED，公司全资子公司
厦门奥佳华设备	指	厦门奥佳华智能健康设备有限公司，公司全资子公司
漳州奥佳华设备	指	漳州奥佳华智能健康设备有限公司，公司全资子公司
自有品牌	指	"OGAWA"（中文"奥佳华"）、"FUJI"、"FUJIMEDIC"、"COZZIA"、"MEDISANA"

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	奥佳华	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	奥佳华智能健康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	奥佳华		
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	厦门市湖里区安岭二路 31-37 号八楼		
办公地址的邮政编码	361000		
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	厦门市湖里区安岭二路 31-37 号八楼	厦门市湖里区安岭二路 31-37 号八楼
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

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	张勇、杨镇宇

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，但由于公司募集资金尚未使用完毕，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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	5,447,030,714.43	4,293,808,652.95	26.86%	3,451,383,192.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	439,121,842.10	345,180,248.17	27.22%	251,030,468.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	342,265,792.80	261,449,264.96	30.91%	191,502,969.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	475,649,343.49	302,733,835.32	57.12%	119,162,503.59
基本每股收益（元/股）	0.79	0.63	25.40%	0.46

稀释每股收益（元/股）	0.77	0.62	24.19%	0.45
加权平均净资产收益率	14.28%	12.85%	1.43%	10.36%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,961,407,264.90	4,847,531,164.00	22.98%	4,398,000,953.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,244,843,064.02	2,892,445,994.37	12.18%	2,522,934,831.81

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）	561,487,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.78

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 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	1,033,968,291.87	1,174,706,010.93	1,569,627,770.20	1,668,728,641.43
归属于上市公司股东的净利润	28,445,560.06	115,584,640.30	165,032,176.40	130,059,465.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,160,765.08	95,332,029.18	122,613,211.26	121,159,787.28
经营活动产生的现金流量净额	-125,768,097.78	241,014,804.03	1,432,447.32	358,970,189.92

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	110,567,634.02	-1,844,751.80	-1,571,978.07	
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）	22,841,059.01	10,627,508.95	11,956,811.51	
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	-54,960,360.58	39,079,864.21	5,768,147.23	
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	2,452,460.52	5,729,280.96	6,061,019.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,786,869.74	55,690,654.90	56,101,797.26	
减：所得税影响额	30,804,953.57	25,864,345.36	18,780,195.80	
少数股东权益影响额（税后）	26,659.84	-312,771.35	8,102.57	
合计	96,856,049.30	83,730,983.21	59,527,498.65	--

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品牌、营销、研发、制造、服务为一体的国际化保健按摩器械产业集团，是国内保健按摩器械行业产业链最完整、技术研发实力最强并在全球具有影响力的龙头企业，主要经营包括保健按摩器械（按摩椅、按摩小电器）、健康环境（空气净化器、新风机）、家用医疗（血压计、血糖仪、血氧计）等系列产品。公司以“为客户提供智能健康产品+服务”为使命，从 2011 年开始了从“产品制造”向“产品+服务”模式的转型。通过“挖掘需求、服务客户、自主研发、精益制造及全球品牌行销”一体化价值链经营，持续为客户创造新的健康服务价值。

公司从事的主要业务包括全球自主品牌经营和 ODM 经营。公司旗下五大自主品牌奥佳华“OGAWA”、“FUJI”、“FUJIMEDIC”、“COZZIA”、“MEDISANA”分布亚洲、北美及欧洲三大核心市场，多个品牌市场份额已跃居当地前三。ODM 业务自 2005 年以来，连续十四年稳踞龙头，产品遍及全球 60 多个国家和地区，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。

近年来随着居民收入的提升、消费升级、人口老龄化、健康意识提升及商家引导等多重因素影响下，消费者对保健按摩器械产品的认知和购买意愿快速形成，保健按摩器械产品销售迎来了快速增长的势头。

图表：公司主要产品

#### 保健按摩类

##### • 家用按摩椅



AI御手温感大师椅



御手温感大师椅



知享椅



唱享椅



爱沙发

• 按摩小电器



温揉背轻松



背轻松PLUS



爱膝足



足轻盈



摩力小腰姬

健康环境类



空气净化器



新风系统挂式机



新风系统柜式机

家用医疗类



血压仪



血糖仪



红外灯



睡眠监控器



体温计



健康分析体重秤

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
货币资金	比年初增长 76.40%，主要系公司理财到期所致；
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	比年初增长 72.15%，主要系公司套期保值业务受美元对人民币汇率波动影响所致；

应收票据及应收账款	比年初增长 54.76%，主要系公司营业收入增加所致；
预付款项	比年初增长 90.70%，主要系公司预付模具及仓库租金增加所致；
其他应收款	比年初增长 37.76%，主要系公司应收土地保证金以及出口退税增加所致；
一年内到期的非流动资产	比年初下降 35.42%，主要系一年以内到期的长期应收款收回所致；
其他流动资产	比年初下降 37.47%，主要系公司理财到期所致；
长期应收款	比年初下降 86.22%，主要系长期应收款一年内到期重分类所致；
在建工程	比年初增长 2881.50%，主要系子公司为满足产能需求，新建厂房所致；
无形资产	比年初增长 73.05%，主要系公司新购土地所致；
开发支出	比年初下降 100.00%，主要系研发项目已完成验收所致；
长期待摊费用	比年初增长 32.88%，主要系公司新办公楼装修所致；
其他非流动资产	比年初增长 1114.07%，主要系公司预付云享云股权款及购买设备款增加所致；
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	比年初下降 65.21%，主要系公司套期保值业务受美元对人民币汇率波动影响所致；
应付票据及应付账款	比年初增长 68.14%，主要系公司采购量加大，应付承兑汇票及应付账款增加所致；
一年内到期的非流动负债	比年初增长 557.11%，主要系香港蒙发利长期借款重分类所致；
其它流动负债	比年初增长 41.16%，主要系应付的经销商返利增加所致；
长期借款	比年初下降 71.69%，主要系香港蒙发利长期借款重分类所致；
库存股	比年初增长 47.49%，主要系公司进行股份回购导致所致；
其他综合收益	比年初下降 62.29%，主要系受美元对人民币汇率变动所致；
未分配利润	比年初增加 31.26%，主要系报告期公司盈利增加所致；
少数股东权益	比年初增加 58.39%，主要系控股子公司盈利增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、持续领先的技术与产品力优势

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，公司拥有业内规模最大的技术研发团队，拥有 900 多名专业技术人才，内外部专家 40 多人，年技术研发投入超亿元。公司以集团总部技术中心为核心，不断完善研发体系，还在科技前沿阵地以色列、日本、深圳等地设立多个研发中心，着眼于大健康领域前沿技术研究，并结合人工智能、物联网等新兴技术

持续进行战略创新。经过长期技术积累与沉淀，截止报告期末，公司累计获得专利 564 项，荣获“国家知识产权示范企业”称号，公司技术中心被认定为国家企业技术中心，获批设立博士后科研工作站。

通过技术的创新与引领，消费需求的精准分析与把握，近年来公司加快了新产品开发迭代，继“4D 温感按摩机芯”技术平台开发的第五代旗舰产品御手温感大师椅 OG7598C 收获消费者广泛认可后，2018 年 10 月，公司旗舰产品再度升级，基于第五代 4D 无刷马达按摩机芯和第六代智能酸痛检测技术，结合全新疲劳检测系统、个人健康云平台及 AI 智能按摩算法等新技术开发的 AI 御手温感大师椅正式推出，实现“按摩椅 + AI”战略的落地，公司技术与产品力再度实现跨越式的提升。

## 2、全球化品牌与渠道优势

公司目前拥有自主品牌奥佳华“OGAWA”、“FUJI”、“FUJIMEDIC”、“COZZIA”和“MEDISANA”，覆盖了亚洲、北美、欧洲三大按摩保健器械核心市场。奥佳华“OGAWA”布局于中国、马来西亚、新加坡、香港、菲律宾、越南、中东等亚洲市场，在亚洲具有很高的知名度。该品牌已有二十余年的积累与发展，主要聚焦于高端百货和 Shoppingmall 渠道，目前拥有线下门店 846 家，其中国内 573 家。产品系列以公司自主研发的智能化按摩椅为核心，辅以从头到脚各部位专项适用的专业按摩小电器系列；“FUJI”布局于台湾市场，在台湾有二十余年沉淀与发展，主要聚焦于大卖场、百货公司渠道，目前拥有线下门店 75 家。产品系列以智能化按摩椅为核心，辅以健康运动产品；“FUJIMEDIC”布局于日本市场，主要聚焦于电视购物、线下量贩渠道，销售渠道 300 余个，产品系列以按摩小电器为核心，辅以健康运动产品；“COZZIA”布局于北美市场，主要聚焦于家居渠道，销售渠道 800 余个，产品系列以智能化按摩椅为核心，辅以带简易按摩功能的休闲椅；“MEDISANA”布局于欧洲市场，主要聚集于 LIDL、麦德龙、Amazon 渠道，已入驻超 10 万个线下渠道网点，产品系列有按摩小电器、家用医疗（血压计、血糖仪、血氧计等）及移动健康产品。

## 3、产能与精益制造优势

二十余年的制造积累与储备，目前公司拥有智能化按摩椅年生产能力 30 万台，从头到脚各部位专项适用的专业按摩小电器年生产能力合计超 1700 万台，健康环境产品年生产能力近 400 万台，是目前全球最大的保健按摩器械专业生产基地。近年来，随着居民收入的提升、消费升级、人口老龄化、健康意识提升及商家引导等因素驱动下，行业迎来快速地发展，为了快速提升产能以满足市场的需求，公司将投资建设两个 4.0 产业园项目，两个项目的落成将极大地解决公司产能瓶颈，为公司未来全球业务快速发展提供坚实的基础。

近年来，公司通过一系列的资源整合，持续推进精益化生产，一方面加强公司内在体系的改造与优化，通过引入智能制造模式，实现按摩椅生产过程的自动化、智能化及信息化，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，与世界一流的按摩椅制造商在工程制造方面深度合作，共建精益制造体系，推动精益制造持续升级，逐年提升生产效率，并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。

#### 4、客户服务优势

公司提出了由“产品制造”向“产品+服务”模式的转型，通过公司旗下品牌、渠道、产品及服务链接客户，通过与客户沟通互动挖掘客户需求，从而有效地服务于客户，提升客户满意度。一方面，公司以全面售后服务体系为目标，在全球各主要市场，建立了及时响应、快速解决的专业售后团队及服务模式，极大地提升了售后服务效率，提高了客户满意度；另一方面，通过深入挖掘按摩椅功能突破与创新，公司“按摩椅+AI”战略成功落地，搭载第六代按摩椅技术的 AI 御手温感大师椅使得服务功能可以和产品有机结合，运用 AI 智能按摩算法、智能酸痛检测技术及个人健康云平台等新技术打通用户与服务的连通、交互，为客户提供精准的健康解决方案。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年全球经济整体增长相对平稳，但各国经济态势分化明显，中国经济亦叠加自身结构调整压力，增速开始放缓。在此经济背景下，2018 年保健按摩器械行业依然保持稳步的增长。经过市场调研与分析，公司经营管理层敏锐地意识到，公司所属的保健按摩器械行业即将迎来国外和国内两个千亿级市场。

据中国海关统计，2018 年中国保健按摩器械出口金额达 26.28 亿美元，同比增速明显提高，达到 14.63%，实现出口数量与价格双增长。按此出口增速计算，未来三至五年中国保健按摩器械年出口有望突破 50 亿美元，根据消费端和出口端价差 3 倍计算，未来三到五年中国出口保健按摩器械将在国外实现千亿的市场规模。与此同时，受居民收入提升、消费升级、人口老龄化、健康意识提升及商家引导等多重因素影响，国内消费者对保健按摩器械产品的认知和购买意愿正快速提升。根据《中国统计年鉴-2018》的数据显示，2017 年中国中等收入以上城镇居民（约 4.88 亿人口）人均可支配收入已超 5 万元，基本拥有按摩椅消费能力，依中国中等收入以上城镇家庭户数约 1.61 亿户（每户按 3.03 人次算）基数测算，如其中 10% 家庭购买均价 6,000 元按摩椅，未来中国市场也将实现千亿市场空间。

面对即将到来的双千亿级市场机遇，公司紧抓行业渗透率提升带来的发展契机，坚持市场推广、公共场景开发等方式持续培育各消费市场，迎接按摩椅大众消费时代到来的同时，进一步加强技术与品牌壁垒建设，加快全球业务布局经营，投入两个工业 4.0 产业园建设，在行业快速增长中不断积累势能争取增量份额的同时，加大力度从竞争对手方抢占存量份额，加快行业的集中与整合，迎接公司第一个百亿销售目标的到来。

#### （一）“按摩椅 + AI”战略落地，技术与品牌壁垒进一步加强

继“4D 温感按摩机芯”技术平台开发的第五代旗舰产品御手温感大师椅 OG-7598C 收获消费者广泛认可后，2018 年 10 月，公司旗舰产品再度升级。基于第五代 4D 无刷马达按摩机芯和第六代智能酸痛检测技术，结合全新疲劳检测系统、AI 智能按摩算法及个人健康云平台等新技术开发的 AI 御手温感大师椅正式推出，实现“按摩椅 + AI”战略的落地，公司技术与产品力再度实现跨越式的提升，并保持持续的领先。报告期内，公司新增获授专利 123 件，累计获授专利 564 件，荣获“国家知识产权示范企业”称号，公司技术中心被认定为国家企业技术中心，获批设立博士后科研工作站。

2018 年奥佳华“OGAWA”品牌在明星代言、娱乐营销、体育营销、影视植入等传统推广的基础上，结合中国年轻化消费趋势，推出网红直播、KOL 种草、粉丝活动等多种年轻化的沟通方式，以有趣轻松感

性的方式持续向大众展示按摩椅使用场景。2018年10月16日，奥佳华“OGAWA”携旗下巅峰新作——AI御手温感大师椅亮相上海中心，成为行业内第一个举办大型发布会的品牌。此次发布会通过对AI御手温感大师椅创新技术点的解读与体验，让消费者对照按摩椅技术壁垒及奥佳华品牌有了更深刻的认知，奥佳华按摩椅知名度、美誉度和喜好度显著提升。11月，奥佳华作为按摩椅行业唯一国际品牌代表，进驻首届中国国际进口博览会。持续多年的品牌推广，奥佳华“OGAWA”正逐步将高科技、国际化、健康时尚的品牌印记植入消费者头脑中，开始由售卖产品向传递健康生活方式转型，以实现品牌价值差异化，提升品牌内涵。

## （二）全球自主品牌和 ODM 业务持续推进，市场份额稳步提升

报告期内，公司自主品牌与 ODM 发展良好，形成了全球自主品牌与 ODM 并驾齐驱的良好局面。

报告期内，公司主营按摩椅业务的自主品牌奥佳华“OGAWA”、台湾“FUJI”和美国“COZZIA”合计销售同比增长 34.15%。公司主力自主品牌奥佳华“OGAWA”线上线下全渠道发力：线下，持续在国际市场、国内一线城市核心商圈经营品牌直营门店服务目标消费者，并授权优质经销商加快销售渠道下沉；线上，继续加强主流电商平台的自主化精细化运营，通过与平台的战略联合极大增强品牌曝光与认知。2018 年度奥佳华“OGAWA”品牌国内外共实现销售收入 11 亿元，同比增长 38.55%，其中国内增长 69.91%（线下增长 45.60%，线上增长 154.65%）。截止报告期末，奥佳华“OGAWA”全球门店 846 家，其中国内门店 573 家。

报告期内，公司全球 ODM 业务销售同比增长 33.78%，重点开拓的韩国和美国 ODM 按摩椅业务取得可喜成绩，韩国市场 ODM 按摩椅业务销售额近 3,000 万美金，同比增长 162%，美国 ODM 按摩椅业务销售同比增长 54%。据海关数据统计，2018 年中国出口韩国的按摩椅数量超 30 万台，是中国前三大按摩椅出口国之一，韩国将是公司发力开拓的国际最大增量市场。

## （三）投入两个 4.0 产业园建设，产能布局迎接百亿销售目标

为快速提升产能以满足市场需求，报告期内，公司布局了两个产业园建设。新的生产基地将全面引入智能制造模式，实现生产过程的自动化、智能化及信息化，致力打造成国家级工业 4.0 示范基地。项目落成后将通过大规模连续流水智能生产按摩器械产品，大幅提高生产效率，降低运营成本，同时生产过程中导入机器人及自动检测，以有效保障大批量生产产品的质量稳定，这将极大地解决公司产能瓶颈，为百亿销售目标实现提供坚实的基础。

纵观全球，各国间一直存在文化差异、政策差异、市场差异，并呈现差异不断扩大的趋势，而互联网的快速发展也促使同一区域的消费者迅速出现分化。对于扎根中国，服务全球的奥佳华来说，消费趋势研究是我们一直十分关注、并持续进行的工作。如何针对不同地区、不同层次、不同需求偏好的消费者，推



出产品颜值、功能侧重和零售价位立体交叉的产品系列，并在研发生产端将各个产品系列平台化、规模化；在营销端针对不同消费群体需求特征，进行差异化的品牌推广、渠道布局，精细化深耕市场，让公司的产品、服务全方位贴近消费者，满足消费者个性化需求，为消费者带来更优体验，这将是公司在保持收入六年复合年平均增长 21%后，带动公司未来持续高增长的关键点。



# 芯科技·真按摩

## 业内首台AI智能按摩椅



冠军温碧霞品牌代言人  
陈奕迅 Eason Chan

### 设计之美

超跑流线, 极具动感



### 科技之美

日本 NIDEC 无刷马达	<b>4</b> 核处理器	<b>24</b> 颗传感器
------------------	------------------	-------------------



### AI之美

知你疲劳, 懂你需要



## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,447,030,714.43	100.00%	4,293,808,652.95	100.00%	26.86%
分行业					
主营业务收入	5,281,288,488.18	96.96%	4,196,176,934.75	97.73%	25.86%
分产品					
保健按摩	4,161,733,252.36	78.80%	3,143,528,238.43	74.91%	32.39%
其中：按摩椅	2,096,212,147.63	39.69%	1,287,102,235.58	30.67%	62.86%
按摩小电器	2,065,521,104.73	39.11%	1,856,426,002.85	44.24%	11.26%
健康环境	584,199,796.07	11.06%	406,816,460.92	9.70%	43.60%
家用医疗	232,282,429.46	4.40%	270,949,960.67	6.46%	-14.27%
其他	303,073,010.29	5.74%	374,882,274.73	8.93%	-19.16%
合计	5,281,288,488.18	100.00%	4,196,176,934.75	100.00%	25.86%
分地区					
国内销售	1,274,449,327.43	24.13%	726,878,568.63	17.32%	75.33%
国外销售	4,006,839,160.75	75.87%	3,469,298,366.12	82.68%	15.49%
合计	5,281,288,488.18	100.00%	4,196,176,934.75	100.00%	25.86%

报告期内，公司营业收入增长 26.86%，主要是公司保健按摩产品中的按摩椅业务增长显著，按摩椅收入占主营业务收入比重达 39.69%，跃升为公司第一大品类。

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 按行业、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 (%)
主营业务收入	5,281,288,488.18	3,346,717,360.17	36.63%	25.86%	26.82%	-0.48%
分产品						
保健按摩	4,161,733,252.36	2,547,543,009.44	38.79%	32.39%	33.42%	-0.47%
其中：按摩椅	2,096,212,147.63	1,066,151,273.13	49.14%	62.86%	68.88%	-1.81%
按摩小电器	2,065,521,104.73	1,481,391,736.31	28.28%	11.26%	15.91%	-2.88%
健康环境	584,199,796.07	422,318,032.58	27.71%	43.60%	45.37%	-0.88%
家用医疗	232,282,429.46	159,310,511.36	31.42%	-14.27%	-16.56%	1.88%
其他	303,073,010.29	217,545,806.79	28.22%	-19.16%	-12.36%	-5.57%
合计	5,281,288,488.18	3,346,717,360.17	36.63%	25.86%	26.82%	-0.48%

报告期内，公司按摩椅业务发展快速，按摩椅收入实现 20.96 亿元，比上年同期增长 62.86%，自主品牌与 ODM 全球按摩椅业务均快速增长，公司主推的旗舰产品“御手温感大师椅 OG7598C”2018 年全球销量超 37,000 台。

2) 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	1,274,449,327.43	842,957,461.57	33.86%	75.33%	83.98%	-3.11%
国外销售	4,006,839,160.75	2,503,759,898.60	37.51%	15.49%	14.81%	0.37%
合计	5,281,288,488.18	3,346,717,360.17	36.63%	25.86%	26.82%	-0.48%

注：国内、外销都包括自主品牌和 ODM 销售。

报告期内，公司国内销售比上年同期增长 75.33%，公司国内自主品牌与 ODM 业务快速增长。

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	2018 年	2017 年	同比增减 (%)
按摩椅	销售量 (万台/万套)	36.66	23.84	53.78%
按摩小电器	销售量 (万台/万套)	1,797.94	1,754.05	2.50%
健康环境	销售量 (万台/万套)	582.11	389.47	49.46%
家用医疗	销售量 (万台/万套)	269.59	293.07	-8.01%
其它	销售量 (万台/万套)	566.43	857.08	-33.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司按摩椅、按摩小电器及健康环境产能均已出现产能瓶颈，为快速提升产能以满足市场需求，公司已开始布局两个产业园建设。

(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

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	
主营业务收入	营业成本	3,346,717,360.17	96.39%	2,639,011,606.08	97.55%	26.82%
产品分类						
保健按摩	营业成本	2,547,543,009.44	73.37%	1,909,360,346.33	70.58%	33.42%
其中：按摩椅	营业成本	1,066,151,273.13	30.71%	631,316,304.47	23.34%	68.88%
按摩小电器	营业成本	1,481,391,736.31	42.66%	1,278,044,041.86	47.24%	15.91%
健康环境	营业成本	422,318,032.58	12.16%	290,507,649.07	10.73%	45.37%
家用医疗	营业成本	159,310,511.36	4.59%	190,918,465.86	7.06%	-16.56%
其他	营业成本	217,545,806.79	6.27%	248,225,144.82	9.18%	-12.36%
合计	营业成本	3,346,717,360.17	96.39%	2,639,011,606.08	97.55%	26.82%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

2018 年新增合并单位 7 家：厦门蒙发利众盈贸易有限公司、漳州奥佳华智能健康设备有限公司、宁德奥佳华智能健康设备有限公司、深圳盈合麦田传媒有限公司、蒙发利稻田健康科技（厦门）有限公司、奥纳投资控股有限公司、湖南海蒙科技有限公司。

2018 年减少合并单位 1 家：SVAGO MANUFACTURING Inc.

**(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）	1,449,289,359.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	HELEN OF TROY LIMITED	539,187,515.71	9.90%
2	HOMEDICS, INC	510,596,246.48	9.37%
3	ATEX CO., LTD	143,691,353.26	2.64%
4	BOKJUNG SCALE CO., LTD	142,526,647.08	2.62%
5	TITAN CHAIR	113,287,597.07	2.08%
合计	--	1,449,289,359.60	26.61%

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）	310,098,132.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	厦门市胜鑫塑化科技有限公司	117,714,506.36	4.24%
2	厦门华联电子股份有限公司	67,987,376.76	2.45%
3	东莞国亮电机有限公司	43,962,004.76	1.59%
4	厦门顺同瑞塑胶有限公司	40,495,475.39	1.46%
5	安徽安利材料科技股份有限公司	39,938,768.88	1.44%
合计	--	310,098,132.15	11.18%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
销售费用	996,375,835.33	813,402,592.87	22.49%
管理费用	367,931,139.55	257,357,896.23	42.96%
研发费用	183,432,601.17	134,561,130.03	36.32%
财务费用	-15,565,775.29	74,117,393.98	-121.00%
资产减值损失	16,665,050.48	-12,798,062.40	230.22%

(1) 报告期内，管理费用比上年同期增长 42.96%，主要系公司加大人才引进及实施第二期股权激励所致；

(2) 报告期内，研发费用比上年同期增长 36.32%，主要系公司引进人才、加大核心技术及新品的研发投入所致；

(3) 报告期内，财务费用比上年同期下降 121.00%，主要系美元对人民币汇率波动所致；

(4) 报告期内，资产减值损失比上年同期增长 230.22%，主要系应收账款按账龄计提的坏账损失比上年增加所致。

## 4、研发投入

适用  不适用

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	948	771	22.96%
研发人员数量占比	10.24%	8.79%	1.45%
研发投入金额（元）	183,432,601.17	134,561,130.03	36.32%
研发投入占营业收入比例	3.37%	3.13%	0.24%
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

报告期内，研发投入金额比上年同期增长 36.32%，主要系公司研发体系完善，引进研发人才、加大技术创新及新品开发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,824,690,986.04	4,888,450,946.81	19.15%
经营活动现金流出小计	5,349,041,642.55	4,585,717,111.49	16.65%
经营活动产生的现金流量净额	475,649,343.49	302,733,835.32	57.12%
投资活动现金流入小计	917,354,430.52	325,908,885.69	181.48%
投资活动现金流出小计	1,184,676,940.81	447,844,883.11	164.53%
投资活动产生的现金流量净额	-267,322,510.29	-121,935,997.42	-119.23%
筹资活动现金流入小计	600,330,244.20	576,565,005.74	4.12%
筹资活动现金流出小计	658,147,211.10	717,617,422.81	-8.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-57,816,966.90	-141,052,417.07	59.01%
现金及现金等价物净增加额	146,215,247.30	25,449,091.69	474.54%

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，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 57.12%，主要系营业收入增加，销售商品提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 119.23%，主要系公司支付土地出让金



及新建厂房所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 59.01%，主要系母公司增加信用借款所致；

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
其他收益	22,841,059.01	4.36%	主要系与企业日常活动相关的政府补助增加所致；	否
投资收益	-17,825,029.26	-3.40%	主要系公司套期保值业务受汇率波动影响所致；	否
公允价值变动收益	10,991,667.42	2.10%	主要系汇率变动较大导致公允价值变动所致；	否
资产处置收益	111,343,094.52	21.24%	主要系公司前埔办公楼土地收储所致；	否
营业外收入	4,127,869.54	0.79%	主要系与经营无关的政府补助，资产报废处置收益，违约金收入等所致；	否
营业外支出	2,450,869.52	0.47%	主要系公司对外捐赠所致；	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	1,341,040,513.27	22.50%	760,237,720.95	15.68%	6.82%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,162,337.18	0.30%	10,550,403.64	0.22%	0.08%
应收票据及应收账款	920,882,183.15	15.45%	595,042,430.02	12.28%	3.17%
预付款项	148,379,603.41	2.49%	77,806,553.29	1.61%	0.88%
其他应收款	208,461,711.96	3.50%	151,325,372.39	3.12%	0.38%
一年内到期的非流动资产	34,874,602.63	0.59%	53,998,768.57	1.11%	-0.52%
其他流动资产	704,691,292.31	11.82%	1,126,909,730.55	23.25%	-11.43%
长期应收款	2,534,117.29	0.04%	18,384,318.03	0.38%	-0.34%



长期股权投资	29,089,592.00	0.49%	30,727,447.52	0.63%	-0.14%
在建工程	104,336,872.34	1.75%	3,499,481.59	0.07%	1.68%
无形资产	534,723,427.62	8.97%	308,996,953.14	6.37%	2.60%
开发支出		0.00%	8,066,733.21	0.17%	-0.17%
长期待摊费用	80,709,854.78	1.35%	60,736,841.78	1.25%	0.10%
其他非流动资产	58,198,335.81	0.98%	4,793,636.29	0.10%	0.88%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,812,066.25	0.03%	5,208,268.22	0.11%	-0.08%
应付票据及应付账款	1,533,176,755.20	25.72%	911,820,025.06	18.81%	6.91%
一年内到期的非流动负债	136,244,107.24	2.29%	20,733,683.72	0.43%	1.86%
其它流动负债	26,422,467.10	0.44%	18,718,123.52	0.39%	0.05%
长期借款	53,449,430.54	0.90%	188,828,331.86	3.90%	-3.00%
库存股	83,368,601.51	1.40%	56,523,912.00	1.17%	0.23%
其他综合收益	-54,121,032.22	-0.91%	-33,347,663.67	-0.69%	-0.22%
未分配利润	1,508,487,319.29	25.30%	1,149,212,124.81	23.71%	1.59%
少数股东权益	57,735,655.46	0.97%	36,451,239.14	0.75%	0.22%

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）	10,550,403.64	7,611,933.54					18,162,337.18
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计	10,550,403.64	7,611,933.54					18,162,337.18
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	10,550,403.64	7,611,933.54					18,162,337.18
金融负债	5,208,268.22	-3,396,201.97					1,812,066.25

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

适用  不适用

**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
142,034,713.00	36,477,966.59	289.37%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

单位：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
衍生金融资产		7,611,933.54					18,162,337.18	自有资金

**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	发行股份	147,499.20	22,033.33	147,499.20	0.00	32,146.89	21.79%	0.00	0.00	0.00
合计	--	147,499.20	22,033.33	147,499.20	0.00	32,146.89	21.79%	0.00	0.00	0.00

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1318 号文核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 52.00 元/股，募集资金总额 1,560,000,000.00 元，扣除发行费用 85,008,000.00 元，实际募集资金净额为 1,474,992,000.00 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2011 年 9 月 5 日对公司首次公开发行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。

报告期内，募集资金已全部使用完成。截止 2019 年 1 月 31 日，公司募集资金账户已经全部完成注销手续。2018 年度公司募集资金存放与使用情况，具体请参见公司于 2019 年 4 月 26 日在巨潮网上发布的《2018 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

(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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

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	按摩椅产品的研发、生产	9000 万人民币	682,291,468.18	444,539,417.92	1,094,935,556.40	118,497,982.72	106,384,922.18
漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	工业	按摩小电器产品的研发、生产、销售	250 万美元	1,072,395,524.82	640,954,276.99	1,969,607,168.62	203,283,802.92	180,084,888.61
厦门蒙发利健康科技有限公司	全资子公司	工业	健康环境产品的研发、生产	2.19 亿人民币	490,011,511.97	301,889,669.92	589,476,459.88	56,692,433.77	53,120,939.59
厦门蒙发利营销有限公司	全资子公司	商业	奥佳华“OGAWA”品牌国内销售	1.91 亿人民币	633,187,179.44	256,473,118.96	651,379,044.29	55,138,195.48	40,586,701.84
OGAWA WORLD BERHAD	全资子公司	商业	奥佳华“OGAWA”品牌东南亚销售	6000 万林吉特	462,092,103.14	161,050,313.81	585,675,557.34	39,084,010.92	28,855,917.93

说明：

1、报告期内，厦门蒙发利电子有限公司净利润比上年同期增长 22.98%，主要系公司全球自主品牌与 ODM 按摩椅业务发展快速，厦门蒙发利电子出货大幅度增长所致。

2、报告期内，厦门蒙发利营销有限公司（奥佳华“OGAWA”品牌中国销售公司）、OGAWA WORLDBERHAD（奥佳华“OGAWA”品牌国际销售公司）净利润比上年同期增长 74.24%、44.18%，主要系公司奥佳华“OGAWA”品牌知名度提升、爆款产品热销，带来奥佳华“OGAWA”国际国内业务增长所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门蒙发利众盈贸易有限公司	投资	664,137.41
漳州奥佳华智能健康设备有限公司	投资	-718,940.60
宁德奥佳华智能健康设备有限公司	投资	0.00
深圳盈合麦田传媒有限公司	投资	-3,305,863.96
蒙发利稻田健康科技（厦门）有限公司	投资	-2,106,983.04
奥纳投资控股有限公司	投资	-996,317.23
湖南海蒙科技有限公司	增资	0.00

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展前景与趋势

近年来，全球保健按摩器械行业渗透率逐年提升，增长势头良好，预计未来将实现国外和国内两个千亿级市场。据中国海关统计，2018 年中国保健按摩器械出口金额达 26.28 亿美元，同比增速明显提高，达到 14.63%，实现出口数量与价格双增长。按此出口增速计算，未来三至五年中国保健按摩器械年出口有望突破 50 亿美元，根据消费端和出口端价差 3 倍计算，未来三到五年中国出口按摩保健器械将在国外实现千亿的市场规模。与此同时，受居民收入提升、消费升级、人口老龄化、健康意识提升及商家引导等多重因素影响，国内消费者对保健按摩器械产品的认知和购买意愿正快速提升。根据《中国统计年鉴-2018》的数据显示，2017 年中国中等收入以上城镇居民（约 4.88 亿人口）人均可支配收入已超 5 万元，基本拥有按摩椅消费能力，依中国中等收入以上城镇家庭户数约 1.61 亿户（每户按 3.03 人次算）基数测算，如其中 10% 家庭购买均价 6,000 元按摩椅，未来中国市场也将实现千亿市场空间。

### （二）公司 2019 年主要经营目标：

#### 1、持续贯彻“按摩椅+AI”战略，旗舰新品迭代引领高端市场

2019 年，公司将继续贯彻“按摩椅 + AI”战略，依托厦门-深圳-日本-以色列研发创新平台，深化产学研合作，推进与发美利稻田、松下等业内合作，大胆尝试跨界技术引进与整合，在公司高端旗舰产品御手温感大师椅平台上，持续新品迭代引领高端市场。

#### 2、顺应消费者和市场需求，多维度打造中低端爆款产品

2019 年，公司将针对不同地区、不同层次、不同需求偏好的消费者，推出产品颜值、功能侧重和零售价位立体交叉的产品系列，侧重中低价位爆款产品打造，加大力度占位大众消费市场。

### 3、推进奥佳华品牌内涵与渠道多元建设，精细化深耕高端市场

2019 年，奥佳华“OGAWA”品牌将在兼顾传统推广、网络媒体宣传与社交媒体推广基础上，积极探索年轻化消费者的沟通方式，针对不同消费群体需求特征，进行差异化品牌推广，持续将高科技、国际化、健康时尚的品牌印记植入消费者头脑中，开始由售卖产品向传递健康生活方式转型。

2019 年奥佳华将在夯实线下高端百货和 Shoppingmall 渠道，线上京东、天猫等主流电商平台基础上，重点开拓汽车 4S 店和家居等渠道，全渠道整合营销，让公司的产品、服务全方位贴近消费者，满足消费者个性化需求，为消费者带来更优体验。

### 4、策划推出第二品牌，占位中国中低端市场

顺应中国中低端按摩椅消费需求，培育广大消费者对专业按摩椅认知，迎接按摩椅大众消费时代到来，公司计划 2019 年推出第二品牌，主攻中国中低端市场，与定位高端的奥佳华“OGAWA”品牌形成互补，完善公司在中国市场品牌分层布局。

### 5、推进两个 4.0 产业园建设，扩充产能保障市场需求

公司将按计划推进两个 4.0 产业园的建设，解决公司产能瓶颈，为未来全球业务快速发展提供坚实的基础。

## （三）可能面临的风险。

### 1、全球政治、经济不确定性的风险

公司业务遍及全球，面对未来政治、经济的不确定性，公司一方面全面布局全球业务，分散单一市场波动对公司的影响；另一方面，公司加强技术提升与品牌投入，通过提高产品力与品牌销售力，主动引导市场需求。

### 2、人力资源成本上升风险

随着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。

### 3、汇率波动的风险

公司出口业务以美元结算为主，人民币对美元汇率波动对公司经营会产生一定影响。为了应对汇率波动风险、锁定成本，公司一方面充份利用海内外业务平台与资金平台策划方案进行自然对冲；另一方面根据订单情况与预期收汇情况，与银行签署远期外汇合同，将美元敞口降低到合理位置。同时，近年来公司大力发展国内市场，降低外销收入比重，将汇率波动对公司的经营成果的影响控制在可控范围之内。

## 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
2018年01月05日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=9900021412&stockCode=002614#
2018年01月11日	实地调研	机构	
2018年01月15日	实地调研	机构	
2018年01月16日	实地调研	机构	
2018年02月02日	实地调研	机构	
2018年03月08日	实地调研	机构	
2018年03月09日	实地调研	机构	
2018年04月26日	实地调研	机构	
2018年05月07日	实地调研	机构	
2018年05月23日	实地调研	机构	
2018年06月05日	实地调研	机构	
2018年06月08日	实地调研	机构	
2018年06月21日	实地调研	机构	
2018年06月28日	实地调研	机构	
2018年06月29日	实地调研	机构	
2018年07月04日	实地调研	机构	
2018年09月17日	实地调研	机构	
2018年10月30日	实地调研	机构	
2018年10月31日	实地调研	机构	
2018年11月14日	实地调研	机构	
2018年11月15日	实地调研	机构	
2018年11月19日	实地调研	机构	
2018年12月07日	实地调研	机构	
2018年12月12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

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，公司第四届董事会第十次会议审议、2017年年度股东大会决议通过《关于公司未来三年（2018年—2020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

1、2016年度分配预案为：以实施2016年度权益分配方案时股权登记日（2017年6月2日）的总股本554,316,000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55,431,600.00元。本年度不进行资本公积转增股本；

2、2017年度分配预案为：以实施2017年度权益分配方案时股权登记日（2018年6月1日）的总股本为基数，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56,070,400.00元。本年度不进行资本公积转增股本；

3、2018年度分配预案为：以公司未来实施2018年度权益分配方案时股权登记日的总股本剔除已回购股份（公司回购专户持有的本公司股份）、股权激励回购注销股份（尚未办理完成回购注销手续）后为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），预计派发现金股利人民币55,806,297.80元（含

税），具体金额以实际派发情况为准。送红股 0 股（含税），本年度不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	55,806,297.80	439,121,842.10	12.71%	46,089,871.51	10.50%	101,896,169.31	23.21%
2017 年	56,070,400.00	345,180,248.17	16.24%			56,070,400.00	16.24%
2016 年	55,431,600.00	251,030,468.26	22.08%			55,431,600.00	22.08%

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）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	558,062,978.00
现金分红金额（元）（含税）	55,806,297.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	46,089,871.51
现金分红总额（含其他方式）（元）	101,896,169.31
可分配利润（元）	1,508,487,319.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其它	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所出具的审计报告确认：2018 年度集团实现归属上市公司股东净利润 439,121,842.10 元，加上年初未分配利润 1,149,212,124.81 元，扣除 2018 年提取法定盈余公积 24,116,922.65 元及 2018 年度已实施 2017 年度的分配方案合计派发现金红利 55,729,724.97 元，2018 年度集团实际可供股东分配的利润为 1,508,487,319.29 元。</p> <p>根据 2019 年 4 月 24 日公司第四届董事会第十九次会议通过《关于公司 2018 年度利润分配预案》，公司 2018 年度分配预案为：以未来实施 2018 年度权益分配方案时股权登记日的总股本剔除公司已回购的股份及股权激励回购注销股份后为基</p>	

数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 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。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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。	其他	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：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。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%。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

适用  不适用

## 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

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 920,882,183.15 元，上期金额 595,042,430.02 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 1,533,176,755.2 元，上期金额 911,820,025.06 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 884,817.57 元，上期金额 60,756.16 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 967,763.29 元，上期金额 860,387.99 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 183,432,601.17 元，上期金额 134,561,130.03 元，重分类至“研发费用”。</p>

### 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

2018 年新增合并单位 7 家：厦门蒙发利众盈贸易有限公司、漳州奥佳华智能健康设备有限公司、宁德奥佳华智能健康设备有限公司、深圳盈合麦田传媒有限公司、蒙发利稻田健康科技（厦门）有限公司、奥纳投资控股有限公司、湖南海蒙科技有限公司。

2018 年减少合并单位 1 家：SVAGO MANUFACTURING Inc.

### 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	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张勇、杨镇宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、2 年
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）	0
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

更换会计师事务所是否履行审批程序

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

##### 第二期股权激励计划

###### 1、股权激励计划已履行的审批程序

(1) 2017年6月21日,公司分别召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于公司<第二期股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》,公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见,公司监事会对第二期股权激励计划(草案)中的激励对象名单发表了核查意见。

(2) 2017年7月10日,公司召开2017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第二期股权激励计划相关事宜>的议案》;董事会被授权确定股票期权与限制性股票的授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权及限制性股票并办理授予权益所必须的全部事宜。

(3) 2018年5月30日,公司分别召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次授予股票期权和/或限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(4) 2018年6月12日,公司分别召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于调整第二期股权激励计划预留股票期权行权价格与预留限制性股票授予价格的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次调整预留股票期权行权价格和预留限制性股票授予价格进行了核实。

###### 2、股权激励的授予情况

(1) 2017年7月13日,公司分别召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》,公司首次向178名激励对象授予1,320万股(其中限制性股票660万股,期权660万股);预留180万股。

在首次授予股票期权和限制性股票的过程中,赵扬等3名激励对象因离职以及杜琼璇等3名激励对象因个人原因放弃认购股票期权和限制性股票的数量,以上共减少激励对象6名,本次激励计划拟向激励对

象授予权益总数由 1,320.00 万股调整为 1,293.80 万股。2017 年 9 月 5 日公告完成公司第二期股权激励计划股票期权与限制性股票首次授予的登记。

(2) 2018 年 5 月 30 日, 公司分别召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》, 同意公司向 23 名激励对象授予预留的 90 万份股票期权和 90 万股限制性股票。

公司在授予预留限制性股票的过程中, 激励对象陈桂胜因个人原因放弃认购限制性股票 0.20 万股、放弃认购期权 0.20 万份, 公司预留部分授予限制性股票实际认购 22 人, 实际认购限制性股票 89.80 万股、期权 89.80 万份。2018 年 7 月 17 日、2018 年 7 月 23 日分别公告完成了公司第二期股权激励计划预留限制性股票、预留期权的授予登记。

### 3、股权激励回购注销情况

(1) 2017 年 12 月 3 日, 公司分别召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》, 同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象张剑英先生已获授但尚未行权的 4 万份股票期权进行注销及已获授但尚未解除限售的 4 万股限制性股票进行回购注销, 回购价格为 8.54 元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。

2018 年 5 月 22 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销及期权的注销手续。

(2) 2018 年 5 月 30 日, 公司分别召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》, 同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象余玉琳女士已获授但尚未行权的 10.50 万份股票期权进行注销及已获授但尚未解除限售的 10.50 万股限制性股票进行回购注销, 回购价格为 8.54 元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。

2019 年 2 月 1 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销及期权的注销手续。

(3) 2018 年 8 月 27 日, 公司分别召开了第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》, 同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象柯顺芬女士已获授但尚未行权的 1.00 万份股票期权进行注销及已获授但尚未解除限售的 1.00 万股限制性股票进行回购注销, 回购价格为 8.54 元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。

2019 年 2 月 1 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销及期权的注销手续。

### 4、股权激励限制性股票解除限售情况



2018年10月29日，公司分别召开了第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，首次授予限制性股票的激励对象共169名，公司为符合解除限售条件的168名激励对象办理解除限售的相关事宜，共计解除限售限制性股票314.85万股；其中1名激励对象颜素银女士因个人原因离职，其已获授但尚未解除限售的1.70万股限制性股票不得解除限售，公司将按照《上市公司股权激励管理办法》和公司《第二期股权激励计划》等相关规定办理回购注销。公司监事会对此议案发表了核查意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2018年11月6日，公司已公告完成关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予部分第一个解除限售期解除限售事宜。

### 5、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《企业会计准则》的有关规定，公司《限制性股票激励计划》限制性股票的授予以及《第二期股权激励计划》的股票期权与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。

公司的股权激励计划实施情况详见公司刊登在《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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建和动力智能科技有限公司	本公司之联营企业	向关联人采购原材料	模具采购	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,541.43	27.60%	4,500.00	否	现金、银行承兑汇票等	市场价格	2017-12-4	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
云享云(北	本公司	向关联	按摩	根据公司关	市场	8,628.82	55.87%	36,000.00	否	现金、银	市场价	2018-3-27	巨潮资讯

京)科技有 限公司	之联营 企业	人销售 商品	椅	联交易决策 程序确定的 市场价格	价格					行承兑 汇票等	格		网 (http://w ww.cninfo. com.cn)
合计				--	--	10,170.2 5		40,500.00			--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关 联交易进行总金额预计的,在报 告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异 较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (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）				-
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
香港蒙发利	2016/10/25	100,000.00	2017/3/24、 2017/5/23、 2017/8/21、 2017/9/13	38,357.34	一般保证	2 年	否	是
香港 OGAWA	2016/10/25	5,000.00	2017/10/31	2,628.60	一般保证	1 年	是	是
MEDISANA	2016/10/25	10,000.00	2017/8/3	4,316.02	一般保证	1 年	是	是
香港蒙发利	2017/12/3	100,000.00	2018/3/5、 2018/8/8、 2018/8/22	25,599.74	一般保证	1 年	否	是
MEDISANA	2017/12/3	10,000.00	2018/8/3	4,316.02	一般保证	1 年	否	是
香港远东	2017/12/3	40,000.00						是
香港 OGAWA	2017/12/3	5,000.00	2018/10/29	2,628.60	一般保证	1 年	否	是
深圳蒙发利	2017/12/3	5,000.00						是
厦门奥佳华设备	2018/8/29	4,000.00	2018/8/28	4,000.00	一般保证	3 年	否	是
香港蒙发利	2018/12/4	60,000.00						是
MEDISANA	2018/12/4	30,000.00	2018/12/26	23,541.90	一般保证	1 年	否	是
香港 OGAWA	2018/12/4	5,000.00						是
深圳蒙发利	2018/12/4	5,000.00						是
厦门奥佳华设备	2018/12/4	5,000.00						是
漳州奥佳华设备	2018/12/4	2,000.00						是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			111,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				60,086.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			386,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				73,426.66
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			111,000.00	报告期内担保实际发生额合				60,086.26

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	386,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	73,426.66
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			22.63%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0.0
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余额 (E)			73,426.66
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			-
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			73,426.66
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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	超募资金、闲置募集资金、自有资金	199,800.00	62,000.00	0.00
合计		199,800.00	62,000.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√适用□不适用单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
商业 银行	厦门国际银行	赢庆系列代客理财产品 2017251 期	30,000.00	自有资金	2017/12/21	2018/12/19			5.50%	1,663.75	1,613.33	1,613.33	否	是	是	
	厦门农商银行	丰泰人民币理财计划 FT20170168GS02 期	24,000.00	募集资金	2017/12/21	2018/12/19			5.55%	1,324.70	1,284.56	1,284.56	否	是	是	
		丰泰人民币理财计划 FT20170168GS03 期	13,000.00	自有资金	2017/12/21	2018/1/26			5.55%	71.16	49.42	49.42	否	是	是	
		丰泰人民币理财计划 FT20170168GS04 期	5,000.00	自有资金	2017/12/21	2018/5/23			5.55%	116.32	107.96	107.96	否	是	是	
		丰泰人民币理财计划 FT20170168GS01 期	7,000.00	自有资金	2017/12/21	2018/6/20			5.55%	192.65	180.95	180.95	否	是	是	
		丰泰人民币理财计划 FT20170168GS01 期	24,600.00	超募资金	2017/12/21	2018/6/20			5.55%	677.04	635.89	635.89	否	是	是	
		丰泰人民币理财计划 FT20160192GS01 期	5,000.00	自有资金	2017/12/21	2018/6/20			5.55%	137.61	129.25	129.25	否	是	是	
	厦门国际银行	赢庆系列代客理财产品 2018020 期	10,000.00	自有资金	2018/1/15	2018/7/16			5.18%	261.88	261.88	261.88	否	是	是	
		赢庆系列代客理财产品 2018060 期	7,000.00	自有资金	2018/2/5	2019/1/31			5.28%	369.60	338.80	-	否	是	是	

观 音 山 兴 银 行	金雪球-优先 2 号	2,300.00	自有资金	2018/1/30	2018/2/2			3.00%	0.57	0.57	0.57	否	是	是	
		1,400.00	自有资金	2018/1/30	2018/2/6			3.00%	0.81	0.81	0.81	否	是	是	
		1,300.00	自有资金	2018/1/30	2018/2/8			3.00%	0.96	0.96	0.96	否	是	是	
		1,800.00	自有资金	2018/2/1	2018/2/8			3.00%	1.04	1.04	1.04	否	是	是	
		2,200.00	自有资金	2018/2/1	2018/2/9			3.00%	1.45	1.45	1.45	否	是	是	
		600.00	自有资金	2018/2/1	2018/2/12			3.00%	0.54	0.54	0.54	否	是	是	
		1,500.00	自有资金	2018/2/1	2018/2/22			3.00%	2.59	2.59	2.59	否	是	是	
		900.00	自有资金	2018/2/1	2018/2/28			3.00%	2.00	2.00	2.00	否	是	是	
		2,000.00	自有资金	2018/4/4	2018/4/24			3.00%	3.29	3.29	3.29	否	是	是	
		1,600.00	自有资金	2018/5/24	2018/5/30			2.90%	0.76	0.76	0.76	否	是	是	
3,600.00	自有资金	2018/5/24	2018/6/15			2.90%	6.29	6.29	6.29	否	是	是			
厦 门 农 商 银 行	丰泰人民币理财计划 FT20180190GS01 期	15,000.00	自有资金	2018/12/21	2019/1/21			4.50%	57.33	20.34	-	否	是	是	
	丰泰人民币理财计划 FT20180190GS03 期	10,000.00	自有资金	2018/12/21	2019/3/4			4.70%	94.00	14.16	-	否	是	是	
	丰泰人民币理财计划 FT20180190GS04 期	10,000.00	自有资金	2018/12/21	2019/3/19			4.70%	113.32	14.16	-	否	是	是	
	丰泰人民币理财计划 FT20180190GS02 期	20,000.00	自有资金	2018/12/27	2019/2/20			4.50%	135.62	12.33	-	否	是	是	
合计		199,800.00	--	--	--	--	--	--	5,235.28	4,683.33	4,283.54		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 3、环境保护相关的情况

适用  不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	256,943,716	45.82%	898,000			-18,079,505	-17,181,505	239,762,211	42.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	256,499,716	45.74%	748,000			-17,857,505	-17,109,505	239,390,211	42.63%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	256,499,716	45.74%	748,000			-17,857,505	-17,109,505	239,390,211	42.63%
4、外资持股	444,000	0.08%	150,000			-222,000	-72,000	372,000	0.06%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	444,000	0.08%	150,000			-222,000	-72,000	372,000	0.06%
二、无限售条件股份	303,800,284	54.18%				18,039,505	18,039,505	321,839,789	57.31%
1、人民币普通股	303,800,284	54.18%				18,039,505	18,039,505	321,839,789	57.31%
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	560,744,000	100.00%	898,000			-40,000	858,000	561,602,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

1、部分高管锁定股解除限售，转为无限售流通股；

2、2018 年 1 月 8 日，公司控股股东邹剑寒先生、李五令先生关于增持公司股份计划实施完成，2018 年初至报告期内新增股份按照 75% 转为新增高管锁定股；

3、2018 年 5 月 17 日，公司第一期限限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期可解锁的 27.72 万股限制性股票解锁上市流通；

4、2018 年 5 月 22 日，完成回购注销张剑英先生已获授但尚未解除限售的 4 万股限制性股票，完成注销已获授但尚未行权的 4 万份股票期权；

5、2018 年 7 月 18 日，公司完成第二期股权激励计划预留授予的 89.80 万股限制性股票完成登记后上市；2018 年 7 月 23 日公告完成了公司第二期股权激励计划预留期权的授予登记。

6、2018 年 9 月 16 日，已离任高管的部分高管锁定股锁定期满后解除限售，转为无限售流通股；

7、2018 年 11 月 9 日，公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予部分第一个限售期可解除限售的 314.85 万股限制性股票上市流通，部分转为高管锁定股。

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、2017 年 12 月 3 日，公司分别召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议、2017 年 12 月 20 日公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象张剑英先生已获授但尚未行权的 4 万份股票期权进行注销及已获授但尚未解除限售的 4 万股限制性股票进行回购注销；

3、2018 年 4 月 24 日，公司分别召开了第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，审议并通过了《关于公司第一期限限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期可解锁的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见；

4、2018 年 5 月 30 日，公司分别召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见；

5、2018 年 10 月 29 日，公司分别召开了第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

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、新增高管股份锁定已在其个人账户中调整完毕，股份总数不变；

3、公司第一期限限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期可解锁部分股份已于 2018 年 5 月 17 日解锁上市流通；

4、离职激励对象张剑英先生的限制性股票回购注销手续已于 2018 年 5 月 22 日完成；

5、2018 年 10 月 29 日，公司分别召开了第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议，

审议并通过了《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

1、公司于2018年8月27日、2018年9月14日召开的第四届董事会第十四次会议、2018年第三次临时股东大会分别审议通过《关于以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份预案的议案》。

2、2018年10月9日，公司首次以集中竞价交易方式实施了回购股份，截至2018年12月31日，公司通过股票回购专用证券账户已累计回购股份2,954,922股，占公司总股本的0.53%，最高成交价为16.72元/股，最低成交价为14.17元/股，支付的总金额为4,608.99万元（不含交易费用）。

公司于2018年10月10日披露了《关于首次回购公司股份的公告》；2018年11月3日、2018年12月6日披露了《关于公司股份回购进展情况的公告》。具体详见指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的有关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2018年12月31日公司总股本为561,602,000股对2017年主要财务指标影响如下表所示

每股收益		归属于公司普通股股东的每股净资产
基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）	
2017年	2017年	2017年
0.62	0.62	5.15

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
邹剑寒	116,304,450		485,550	116,790,000	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。
李五令	116,304,410		485,551	116,789,961	高管锁定股	
陈淑美	887,500	95,000	47,500	840,000	高管锁定股、股权激励限售股	
苏卫标	487,500	75,000	37,500	450,000	高管锁定股、股权激励限售股	
李巧巧	487,500	75,000	37,500	450,000	高管锁定股、股权激励限售股	
王明贵	337,500		100,000	437,500	高管锁定股、股权激励限售股	
周宏	310,000	155,000	77,500	232,500	高管锁定股、股权激励限售股	
唐志国	200,000	100,000	50,000	150,000	高管锁定股、股权激励限售股	
张云龙	175,000	87,500	43,750	131,250	高管锁定股、股权激励限售股	
其他	21,449,856	18,756,856	798,000	3,491,000	股权激励限售股	
合计	256,943,716	19,344,356	2,162,851	239,762,211	--	--

## 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						
奥佳华	2018年5月30日	8.54元/股	898,000股	2018年7月18日	7,500,000股	

### 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

上述事项具体请参见“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	15,851	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,588	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
邹剑寒	境内自然人	27.73%	155,720,000	647,400	116,790,000	38,930,000	质押	120,000,000
李五令	境内自然人	25.02%	140,520,091	-14,552,457	116,789,961	23,730,130	质押	69,900,000
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	3.51%	19,740,100	-1,643,890	0	19,740,100		
张泉	境内自然人	3.31%	18,608,959	-5,607,041	0	18,608,959	质押	18,600,000
全国社保基金一一八组合	其他	2.82%	15,810,196	0	0	15,810,196		
全国社保基金一零四组合	其他	2.69%	15,089,827	3,899,948	0	15,089,827		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.88%	10,560,005	8,832,558	0	10,560,005		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.85%	10,417,041	10,417,041	0	10,417,041		
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	其他	1.51%	8,500,000	-5,500,010	0	8,500,000		
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长混合型证券投资基金	其他	1.35%	7,600,000	-2,282,300	0	7,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上持股 5% 以上股东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					
邹剑寒	38,930,000	人民币普通股	38,930,000					
李五令	23,730,130	人民币普通股	23,730,130					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	19,740,100	人民币普通股	19,740,100					
张泉	18,608,959	人民币普通股	18,608,959					

全国社保基金一一八组合	15,810,196	人民币普通股	15,810,196
全国社保基金二零四组合	15,089,827	人民币普通股	15,089,827
香港中央结算有限公司	10,560,005	人民币普通股	10,560,005
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	10,417,041	人民币普通股	10,417,041
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	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长混合型证券投资基金	7,600,000	人民币普通股	7,600,000
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，邹剑寒先生、李五令先生属于一致行动人。未知其它前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

控股股东性质：自然人控股

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	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邹剑寒	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李五令	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	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		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
邹剑寒	董事长、总经理	现任	男	50	2010-11-22	2020-3-14	155,072,600	647,400	0		155,720,000
李五令	副董事长、常务副总经理	现任	男	63	2010-11-22	2020-3-14	155,072,548	647,400	15,199,857		140,520,091
陈淑美	董事、副总经理	现任	女	44	2017-3-15	2020-3-14	1,120,000				1,120,000
周宏	董事、副总经理	现任	男	48	2017-3-15	2020-3-14	310,000				310,000
唐志国	董事	现任	男	46	2017-3-15	2020-3-14	200,000				200,000
王明贵	董事	现任	男	38	2014-1-24	2020-3-14	450,000			+100,000	550,000
刘志云	独立董事	现任	男	42	2015-5-18	2020-3-14	0				
薛祖云	独立董事	现任	男	56	2017-3-15	2020-3-14	0				
常小荣	独立董事	现任	女	63	2017-3-15	2020-3-14	0				
杨艳	职工监事	现任	女	43	2011-3-16	2020-3-14	0				
王宏伟	监事	现任	男	43	2017-3-15	2020-3-14	0				
易卫东	监事	现任	男	47	2017-3-15	2020-3-14	0				
李巧巧	董事会秘书、副总经理	现任	女	43	2012-7-18	2020-3-14	600,000				600,000
苏卫标	财务总监	现任	男	41	2010-11-22	2020-3-14	600,000				600,000
张云龙	副总经理	现任	男	54	2017-3-15	2020-3-14	175,000				175,000
合计	--	--	--	--	--	--	313,600,148	1,294,800	15,199,857	100,000	299,795,091

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 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。目前社会职务有福建省政协委员、厦门市政协委员、厦门

市人大代表、厦门市思明区人大代表、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，历任厦门蒙发利科技有限公司常务副总经理、厦门蒙发利科技（集团）有限公司常务副总经理。现任公司副董事长、常务副总经理。目前还兼任厦门康城健康家居产品有限公司、厦门宏石投资管理有限公司执行董事，厦门蒙发利电子有限公司、漳州蒙发利实业有限公司董事，厦门蒙发利健康科技有限公司监事等职务。

3、陈淑美：中国国籍，无境外居留权，女，1975 年出生，硕士学历。曾任厦门万利达电子有限公司生产计划负责人、厦门麦克奥迪集团公司计控部主管。2002 年加入本公司，曾任厦门蒙发利电子有限公司采购部经理、公司采购中心经理。现任公司董事、副总经理兼采购中心总经理。目前还兼任 MEDISANA AG、福建和动力智能科技有限公司董事。

4、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，曾任本公司监事。现任公司董事、副总经理兼公司健康家电项目部总监。

5、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，曾任本公司监事会主席。现任公司董事、厦门蒙发利电子有限公司总监。

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。目前还兼任公司健康产品运营中心总监、厦门蒙发利电子有限公司董事。

7、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。现任公司独立董事。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、元翔（厦门）国际航空港股份有限公司独立董事、华夏眼科医院集团股份有限公司独立董事；厦门市人民政府立法咨询专家。

8、薛祖云：中国国籍，无境外居留权，男，1963 年出生，管理学（会计学）博士，厦门大学管理学院会计系教授。现任公司独立董事。曾任广州远洋运输公司工程师、中国电子器材厦门公司财务经理、天健会计师事务所有限公司注册会计师、中青基业投资发展中心财务总监等；现兼任厦门信达股份有限公司独立董事、福建傲农生物科技集团股份有限公司独立董事、乔丹体育股份有限公司独立董事、厦门农村商业银行股份有限公司独立董事、宁德时代新能源科技股份有限公司独立董事。

9、常小荣：中国国籍，无境外居留权，女，1956 年出生，湖南中医药大学教授、博士生导师。现任公司独立董事。目前还兼任国家中医药管理局经穴-脏腑相关重点实验室主任，湖南省针灸学会会长，中国

针灸学会循证医学专业委员会副主任委员，中国针灸学会灸法专业委员会副主任委员，中国针灸学会常务理事，国家自然科学基金课题函审专家，湖南省中医药科技进步奖评审专家。

10、杨艳：中国国籍，无境外居留权，女，1976 年出生，本科学历。1999 年 2 月加入本公司，现任公司监事会主席、海外市场部业务经理。

11、王宏伟：中国国籍，无境外居留权，男，1976 年出生，研究生学历。曾任厦工机械股份有限公司法务主管、万利达集团法务经理。现任公司监事、公司法务部副经理。

12、易卫东：中国国籍，无境外居留权，男，1972 年出生，本科学历。曾任厦门安普利生物有限公司财务部经理。现任公司监事、漳州蒙发利实业有限公司财务部经理。

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

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。现任公司财务总监。

15、张云龙：中国国籍，无境外居留权，男，1965 年出生，博士研究生学历，教授，研究员级高级工程师。中国机械工业青年科技专家，国家科技进步奖和国家博士后基金评审专家，中国人工智能学会智能机器人专业委员会委员。曾任吉林大学机械工程学院副院长，林德（中国）叉车有限公司产品技术开发处处长，山河智能装备集团副总裁、企业管理者代表、国家级企业技术中心常务副主任等职，1997 年 1 月至 1998 年 1 月赴德国国家夫朗和费强度研究所(LBF)国家公派留学访问。现任公司副总经理、技术中心总监。

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
刘志云	厦门大学法学院	教授、博士生导师	2008 年 08 月 01 日	2037 年 04 月 20 日	是
	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2013 年 07 月 09 日	2019 年 07 月 08 日	是
	厦门科华恒盛股份有限公司	独立董事	2013 年 09 月 30 日	2019 年 10 月 10 日	是
	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 18 日	是

	游族网络股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 14 日	2018 年 02 月 11 日	是
	华夏眼科医院集团股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 27 日	是
	厦门市人民政府	立法咨询专家	2014 年 09 月 01 日	2022 年 01 月 14 日	否
薛祖云	厦门大学会计系	教授	2001 年 05 月 01 日	至今	是
	厦门信达股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月 24 日	2020 年 05 月 16 日	是
	乔丹体育股份有限公司	独立董事	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 19 日	是
	厦门农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月 01 日	2019 年 10 月 01 日	是
	宁德时代新能源科技股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 01 日	2021 年 12 月 13 日	是
	福建傲农生物科技集团股份有限公司	独立董事	2015 年 08 月 27 日	2021 年 10 月 25 日	是
常小荣	湖南中医药大学	教授、博士生导师	1978 年 09 月 01 日	至今	是
	国家中医药管理局	经穴-脏腑相关重点研究室主任	2005 年 10 月 15 日	至今	否
	湖南省针灸学会	会长	2017 年 10 月 20 日	至今	否
	中国针灸学会	循证医学专业委员会副主任委员	2009 年 11 月 03 日	至今	否
		灸法专业委员会副主任委员	2017 年 11 月 12 日	至今	否
	国家自然科学基金委员会	国家自然科学基金课题函审专家	2009 年 12 月 05 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	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

员报酬的实际支付情况	员的薪酬实际支付总额为 866.33 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	50	现任	61.30	否
李五令	副董事长、常务副总经理	男	63	现任	49.30	否
陈淑美	董事、副总经理	女	44	现任	124.31	否
周宏	董事、副总经理	男	48	现任	91.50	否
唐志国	董事	男	46	现任	87.10	否
王明贵	董事	男	38	现任	66.50	否
刘志云	独立董事	男	42	现任	10.00	否
薛祖云	独立董事	男	56	现任	10.00	否
常小荣	独立董事	女	63	现任	10.00	否
杨艳	职工监事	女	43	现任	38.77	否
王宏伟	监事	男	43	现任	28.00	否
易卫东	监事	男	47	现任	30.00	否
李巧巧	董事会秘书、副总经理	女	43	现任	66.72	否
苏卫标	财务总监	男	41	现任	72.83	否
张云龙	副总经理	男	54	现任	120.00	否
合计	--	--	--	--	866.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

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
陈淑美	董事、副总经理	95,000	0		15.95	190,000	95,000	0	8.54	95,000
周宏	董事、副总经理	155,000	0		15.95	310,000	155,000	0	8.54	155,000
唐志国	董事	100,000	0		15.95	200,000	100,000	0	8.54	100,000
王明贵	董事	0	0		15.95	0	0	100,000	11.46	100,000

李巧巧	副总经理、 董事会秘书	75,000	0		15.95	150,000	75,000	0	8.54	75,000
苏卫标	财务总监	75,000	0		15.95	150,000	75,000	0	8.54	75,000
张云龙	副总经理	87,500	0		15.95	175,000	87,500	0	8.54	87,500
合计	--	587,500	0	--	--	1,175,000	587,500	100,000	--	687,500
备注（如有）	无									

## 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）	538
主要子公司在职员工的数量（人）	8,722
在职员工的数量合计（人）	9,260
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,260
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,825
销售人员	1,570
技术人员	948
财务人员	198
行政人员	1,719
合计	9,260
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士/博士	117
本科	1,284
大专	1,095
其它	6,764
合计	9,260

### 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，不断地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

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

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

公司注重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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.69%	2018 年 04 月 12 日	2018 年 04 月 13 日	(2018-18) 关于 2018 年第一次临时股东大会决议的公告 (披露网站: 巨潮资讯网)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	57.53%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	(2018-35) 关于 2017 年年度股东大会决议的公告(披露网站: 巨潮资讯网)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.32%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 16 日	(2017-52) 关于 2018 年第二次临时股东大会决议的公告 (披露网站: 巨潮资讯网)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.55%	2018 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 15 日	(2018-68) 关于 2018 年第三次临时股东大会决议的公告 (披露网站: 巨潮资讯网)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	53.97%	2018 年 12 月 20 日	2018 年 12 月 21 日	(2018-92) 关于 2018 年第四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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘志云	9	1	8	0	0	否	5
薛祖云	9	3	6	0	0	否	2
常小荣	9	1	8	0	0	否	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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。

### 2、审计委员会履行情况

报告期内，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，2018年审计委员会共召开了4次会议，审议了公司内部审计部门提交的各项内部审计报告，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

报告期内，薪酬与考核委员会全体委员积极参与关于公司董事、监事、高管人员的报酬情况及相关事项的审议；同时，薪酬与考核委员会关注报告期内公司限制性股票激励计划实施以及第二期股权激励计划的制定，并就第二期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，提名委员会就公司子公司的高层管理人员进行提名，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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年4月26日
内部控制评价报告全文披露索引	《奥佳华智能健康科技集团股份有限公司2018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	100.00%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>"财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(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：</p> <p>(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；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；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</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>

	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。”	
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，奥佳华按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《奥佳华智能健康科技股份有限公司 2018 年度内部控制鉴证报告》（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 4 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZA13404 号
注册会计师姓名	张勇、杨镇宇

### 审计报告正文

信会师报字[2019]第 ZA13404 号

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了奥佳华智能健康科技集团股份有限公司（以下简称奥佳华）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥佳华 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 商誉减值</b>	
<p>如合并财务报表附注五、(十六) 所列示, 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司合并报表中商誉账面价值为 221,300,464.19 元, 相应减值准备金额为 36,556,352.37 元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试, 并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂, 需要高度的判断, 减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设, 包括未来若干年的销售增长率、毛利率等; 且商誉账面价值较大, 对财务报表影响重大, 我们将商誉减值列为关键审计事项。</p>	<p>(1) 对公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试;</p> <p>(2) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法, 检查相关的假设和方法的合理性;</p> <p>(3) 将相关资产组本年度的实际经营成果与以前年度的预测数据进行了比较, 以评价管理层对可收回现金流量的预测是否可靠;</p> <p>(4) 与公司聘请的第三方专业顾问讨论, 了解及评估公司商誉减值测试的合理性;</p> <p>(5) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表, 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异, 确认是否存在商誉减值情况。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>2018 年度, 公司营业收入为 5,447,030,714.43 元, 主要来源于境外销售收入。</p> <p>公司确认收入的方法: 出口销售业务: 在相应货物报关出口后确认收入; 国内销售业务: 在将相应产品的货权移交给买方, 并得到买方的确认后确认收入; 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。</p> <p>由于收入金额重大且为关键业绩指标, 从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险, 我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认会计政策详见附注三、(二十一); 关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、(三十六)。</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性;</p> <p>(2) 对收入和成本执行分析性程序, 包括: 本期各月份收入、成本、毛利率波动分析, 与上期比较分析等分析性程序, 复核收入的合理性;</p> <p>(3) 对重要客户执行函证程序, 确认本期销售金额及期末应收账款余额, 以评价收入确认的真实性、准确性、完整性;</p> <p>(4) 就外销收入获取海关出具的统计数据, 以确认外销收入的真实性与准确性;</p> <p>(5) 执行细节测试, 抽样检查了重要客户的销售合同或订单、签收提单、装箱单、发票; 检查存货的发货记录、货运单据、出口报关单等外部依据;</p> <p>(6) 采取抽样方式检查本年度销售回款的银行单据;</p> <p>(7) 就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对报关单或其他支持性文件, 评价收入是否被记录</p>



于恰当的会计期间。
-----------

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督奥佳华的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

或情况可能导致奥佳华不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：张勇  
(特殊普通合伙)(项目合伙人)

中国注册会计师：杨镇宇

中国·上海

2019 年 4 月 24 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：奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,341,040,513.27	760,237,720.95
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	18,162,337.18	10,550,403.64
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	920,882,183.15	595,042,430.02
其中：应收票据	1,105,014.30	182,719.46
应收账款	919,777,168.85	594,859,710.56
预付款项	148,379,603.41	77,806,553.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,461,711.96	151,325,372.39
其中：应收利息	884,817.57	60,756.16
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	861,039,537.00	749,396,079.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	34,874,602.63	53,998,768.57
其他流动资产	704,691,292.31	1,126,909,730.55
流动资产合计	4,237,531,780.91	3,525,267,058.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产	35,447,870.30	33,045,750.30
持有至到期投资		
长期应收款	2,534,117.29	18,384,318.03
长期股权投资	29,089,592.00	30,727,447.52
投资性房地产		
固定资产	627,385,756.82	605,601,327.93
在建工程	104,336,872.34	3,499,481.59
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	534,723,427.62	308,996,953.14
开发支出		8,066,733.21
商誉	184,744,111.82	184,303,536.42
长期待摊费用	80,709,854.78	60,736,841.78
递延所得税资产	66,705,545.21	64,108,079.19
其他非流动资产	58,198,335.81	4,793,636.29
非流动资产合计	1,723,875,483.99	1,322,264,105.40
资产总计	5,961,407,264.90	4,847,531,164.00
流动负债：		
短期借款	448,383,351.10	360,666,052.94
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	1,812,066.25	5,208,268.22
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,533,176,755.20	911,820,025.06
预收款项	80,755,149.24	87,479,698.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	119,864,607.90	92,761,913.20
应交税费	80,234,527.40	64,723,364.95
其他应付款	144,809,419.83	131,373,240.15
其中：应付利息	967,763.29	814,667.99
应付股利		45,720.00
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	136,244,107.24	20,733,683.72
其他流动负债	26,422,467.10	18,718,123.52
流动负债合计	2,571,702,451.26	1,693,484,370.46
非流动负债：		
长期借款	53,449,430.54	188,828,331.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	33,676,663.62	36,321,228.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,126,094.16	225,149,560.03
负债合计	2,658,828,545.42	1,918,633,930.49
所有者权益：		
股本	561,487,000.00	560,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,200,495,232.49	1,184,655,221.91
减：库存股	83,368,601.51	56,523,912.00
其他综合收益	-54,121,032.22	-33,347,663.67
专项储备		
盈余公积	111,863,145.97	87,746,223.32
一般风险准备		
未分配利润	1,508,487,319.29	1,149,212,124.81
归属于母公司所有者权益合计	3,244,843,064.02	2,892,445,994.37
少数股东权益	57,735,655.46	36,451,239.14

所有者权益合计	3,302,578,719.48	2,928,897,233.51
负债和所有者权益总计	5,961,407,264.90	4,847,531,164.00

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	876,633,041.75	440,343,980.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,771,254.67	10,550,403.64
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	615,638,381.92	440,949,121.70
其中：应收票据		
应收账款	615,638,381.92	440,949,121.70
预付款项	1,449,973.02	5,640,832.93
其他应收款	737,624,277.28	421,384,639.15
其中：应收利息	1,828,312.85	60,756.16
应收股利		
存货	7,772,154.90	10,317,333.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,055,043.81	25,422,357.31
其他流动资产	678,062,624.08	1,107,560,154.73
流动资产合计	2,936,006,751.43	2,462,168,823.52
非流动资产：		
可供出售金融资产	33,045,750.30	33,045,750.30
持有至到期投资		
长期应收款		5,099,778.63
长期股权投资	1,029,963,691.14	1,006,697,827.91
投资性房地产		
固定资产	20,394,076.48	42,139,670.52
在建工程	412,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	267,639,889.76	140,074,209.25

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,551,295.33	16,444,595.40
递延所得税资产	11,061,871.66	21,218,909.74
其他非流动资产	6,354,535.03	1,786,836.29
非流动资产合计	1,404,423,109.70	1,266,507,578.04
资产总计	4,340,429,861.13	3,728,676,401.56
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	32,278,361.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,238,602,679.99	857,818,815.14
预收款项	28,699,457.27	39,403,718.10
应付职工薪酬	9,672,956.93	5,686,224.35
应交税费	1,677,706.69	2,461,125.85
其他应付款	504,008,807.69	550,548,321.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,882,661,608.57	1,488,196,566.18
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,071,964.25	37,340.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,071,964.25	37,340.99

负债合计	1,883,733,572.82	1,488,233,907.17
所有者权益：		
股本	561,487,000.00	560,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,246,466,274.33	1,189,590,292.48
减：库存股	83,368,601.51	56,523,912.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	111,863,145.97	87,746,223.32
未分配利润	620,248,469.52	458,925,890.59
所有者权益合计	2,456,696,288.31	2,240,442,494.39
负债和所有者权益总计	4,340,429,861.13	3,728,676,401.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,447,030,714.43	4,293,808,652.95
其中：营业收入	5,447,030,714.43	4,293,808,652.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,051,864,083.83	3,999,313,002.92
其中：营业成本	3,472,211,266.17	2,705,274,141.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	30,813,966.42	27,397,910.48
销售费用	996,375,835.33	813,402,592.87



管理费用	367,931,139.55	257,357,896.23
研发费用	183,432,601.17	134,561,130.03
财务费用	-15,565,775.29	74,117,393.98
其中：利息费用	19,715,007.90	10,339,689.43
利息收入	15,525,327.58	6,030,165.62
资产减值损失	16,665,050.48	-12,798,062.40
加：其他收益	22,841,059.01	10,233,531.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,825,029.26	94,277,780.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,334,754.26	-395,494.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,991,667.42	130,474.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	111,343,094.52	196,763.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	522,517,422.29	399,334,200.10
加：营业外收入	4,127,869.54	9,903,805.30
减：营业外支出	2,450,869.52	5,822,062.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	524,194,422.31	403,415,942.52
减：所得税费用	81,387,155.83	47,949,339.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	442,807,266.48	355,466,603.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	442,807,266.48	355,466,603.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	439,121,842.10	345,180,248.17
少数股东损益	3,685,424.38	10,286,355.34
六、其他综合收益的税后净额	-20,773,368.55	15,224,848.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,773,368.55	15,224,848.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-20,773,368.55	15,224,848.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-20,773,368.55	15,224,848.19

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	422,033,897.93	370,691,451.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	418,348,473.55	360,405,096.36
归属于少数股东的综合收益总额	3,685,424.38	10,286,355.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.79	0.63
（二）稀释每股收益	0.77	0.62

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,669,478,195.63	2,161,253,208.59
减：营业成本	2,490,671,236.42	2,039,262,037.49
税金及附加	4,962,024.01	4,798,808.15
销售费用	101,580,210.72	97,681,586.57
管理费用	123,079,868.61	74,143,609.46
研发费用	19,672,632.82	13,925,816.15
财务费用	-43,491,778.43	45,239,880.39
其中：利息费用	5,538,133.54	60,111.85
利息收入	11,388,671.69	1,847,018.54
资产减值损失	2,057,590.36	-5,014,481.47
加：其他收益	5,662,096.90	4,887,766.29
投资收益（损失以“-”号填列）	162,150,964.81	383,553,549.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,398,136.77	-434,455.98
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,220,851.03	10,550,403.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	111,223,105.83	2,512.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	253,203,429.69	290,210,183.88
加：营业外收入	42,493.37	333,211.92
减：营业外支出	885,035.17	1,157,813.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	252,360,887.89	289,385,582.80
减：所得税费用	11,191,661.34	-17,400,652.66

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	241,169,226.55	306,786,235.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	241,169,226.55	306,786,235.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	241,169,226.55	306,786,235.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,435,345,871.26	4,547,944,950.28
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	358,443,162.38	319,344,629.89
收到其他与经营活动有关的现金	30,901,952.40	21,161,366.64
经营活动现金流入小计	5,824,690,986.04	4,888,450,946.81
购买商品、接受劳务支付的现金	3,191,636,631.93	2,851,672,227.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	958,299,343.90	770,403,140.69
支付的各项税费	325,328,027.65	297,394,976.41
支付其他与经营活动有关的现金	873,777,639.07	666,246,767.15
经营活动现金流出小计	5,349,041,642.55	4,585,717,111.49
经营活动产生的现金流量净额	475,649,343.49	302,733,835.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	496,550,000.00	203,000,000.00
取得投资收益收到的现金	45,464,031.19	55,221,510.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	153,260,362.01	661,456.93
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	222,080,037.32	67,025,917.80
投资活动现金流入小计	917,354,430.52	325,908,885.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	431,033,297.07	113,908,191.56
投资支付的现金	2,315,810.00	36,477,966.59
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	16,235,805.74	18,458,724.96
支付其他与投资活动有关的现金	735,092,028.00	279,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,184,676,940.81	447,844,883.11
投资活动产生的现金流量净额	-267,322,510.29	-121,935,997.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,176,080.00	55,245,260.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,885,000.00	

取得借款收到的现金	573,107,075.60	509,995,934.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,088.60	11,323,810.89
筹资活动现金流入小计	600,330,244.20	576,565,005.74
偿还债务支付的现金	517,826,275.32	640,185,309.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,103,353.21	74,544,073.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,780,415.35	
支付其他与筹资活动有关的现金	53,217,582.57	2,888,039.39
筹资活动现金流出小计	658,147,211.10	717,617,422.81
筹资活动产生的现金流量净额	-57,816,966.90	-141,052,417.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,294,619.00	-14,296,329.14
五、现金及现金等价物净增加额	146,215,247.30	25,449,091.69
加：期初现金及现金等价物余额	527,314,939.95	501,865,848.26
六、期末现金及现金等价物余额	673,530,187.25	527,314,939.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,544,126,178.33	2,426,133,460.61
收到的税费返还	336,664,238.77	299,288,016.58
收到其他与经营活动有关的现金	71,804,993.92	101,046,083.37
经营活动现金流入小计	2,952,595,411.02	2,826,467,560.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,696,071,393.57	2,584,986,169.98
支付给职工以及为职工支付的现金	83,635,243.01	60,569,368.92
支付的各项税费	10,281,294.93	6,819,715.20
支付其他与经营活动有关的现金	127,510,733.05	334,933,856.32
经营活动现金流出小计	2,917,498,664.56	2,987,309,110.42
经营活动产生的现金流量净额	35,096,746.46	-160,841,549.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	496,550,000.00	208,000,000.00
取得投资收益收到的现金	223,898,267.49	348,626,241.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,970,326.46	29,669.00

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	219,944,511.40	67,025,917.80
投资活动现金流入小计	1,087,363,105.35	623,681,828.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,119,771.97	38,003,820.13
投资支付的现金	12,391,058.26	38,025,750.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,520,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	714,468,278.00	279,000,000.00
投资活动现金流出小计	917,979,108.23	373,549,570.43
投资活动产生的现金流量净额	169,383,997.12	250,132,258.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,291,080.00	55,245,260.00
取得借款收到的现金	208,496,443.34	58,253,268.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,088.60	
筹资活动现金流入小计	218,834,611.94	113,498,528.92
偿还债务支付的现金	249,369,157.67	25,314,588.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,693,568.51	56,767,533.52
支付其他与筹资活动有关的现金	110,399,200.84	2,888,039.39
筹资活动现金流出小计	421,461,927.02	84,970,161.59
筹资活动产生的现金流量净额	-202,627,315.08	28,528,367.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,564,366.99	-6,774,314.25
五、现金及现金等价物净增加额	-1,710,938.49	111,044,761.51
加：期初现金及现金等价物余额	228,343,980.24	117,299,218.73
六、期末现金及现金等价物余额	226,633,041.75	228,343,980.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	560,704,000.00				1,184,655,221.91	56,523,912.00	-33,347,663.67		87,746,223.32		1,149,212,124.81	36,451,239.14	2,928,897,233.51
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	560,704,000.00				1,184,655,221.91	56,523,912.00	-33,347,663.67		87,746,223.32		1,149,212,124.81	36,451,239.14	2,928,897,233.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	783,000.00				15,840,010.58	26,844,689.51	-20,773,368.55		24,116,922.65		359,275,194.48	21,284,416.32	373,681,485.97
(一) 综合收益总额							-20,773,368.55				439,121,842.10	3,685,424.38	422,033,897.93
(二) 所有者投入和减少资本	783,000.00				15,840,010.58	26,844,689.51						17,598,991.94	7,377,313.01
1. 所有者投入的普通股	783,000.00				8,525,980.00	26,844,689.51							-17,535,709.51
2. 其他权益工具持有者投入资本					-42,256,712.86								-42,256,712.86
3. 股份支付计入所有者					42,367,659.29								42,367,659.29

权益的金额												
4. 其他				7,203,084.15							17,598,991.94	24,802,076.09
(三) 利润分配								24,116,922.65	-79,846,647.62			-55,729,724.97
1. 提取盈余公积								24,116,922.65	-24,116,922.65			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-55,729,724.97		-55,729,724.97
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	561,487,000.00			1,200,495,232.49	83,368,601.51	-54,121,032.22		111,863,145.97	1,508,487,319.29	57,735,655.46		3,302,578,719.48



上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	554,406,000.00				1,111,410,927.19	41,438,580.00	-48,572,511.86		57,067,599.77		890,061,396.71	34,352,456.30	2,557,287,288.11
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	554,406,000.00				1,111,410,927.19	41,438,580.00	-48,572,511.86		57,067,599.77		890,061,396.71	34,352,456.30	2,557,287,288.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,298,000.00				73,244,294.72	15,085,332.00	15,224,848.19		30,678,623.55		259,150,728.10	2,098,782.84	371,609,945.40
（一）综合收益总额							15,224,848.19				345,180,248.17	10,286,355.34	370,691,451.70
（二）所有者投入和减少资本	6,298,000.00				73,244,294.72	15,085,332.00						-28,205.16	64,428,757.56
1. 所有者投入的普通股	6,298,000.00				47,962,013.34	15,085,332.00							39,174,681.34
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					25,305,721.34								25,305,721.34
4. 其他					-23,439.96							-28,205.16	-51,645.12
（三）利润分配									30,678,623.55		-86,029,520.07	-8,159,367.34	-63,510,263.86

1. 提取盈余公积								30,678,623.55		-30,678,623.55		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-55,350,896.52		-55,350,896.52
4. 其他											-8,159,367.34	-8,159,367.34
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	560,704,000.00			1,184,655,221.91	56,523,912.00	-33,347,663.67		87,746,223.32	1,149,212,124.81	36,451,239.14		2,928,897,233.51

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	560,704,000.00				1,189,590,292.48	56,523,912.00			87,746,223.32	458,925,890.59	2,240,442,494.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	560,704,000.00				1,189,590,292.48	56,523,912.00			87,746,223.32	458,925,890.59	2,240,442,494.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	783,000.00				56,875,981.85	26,844,689.51			24,116,922.65	161,322,578.93	216,253,793.92
(一) 综合收益总额										241,169,226.55	241,169,226.55
(二) 所有者投入和减少资本	783,000.00				56,875,981.85	26,844,689.51					30,814,292.34
1. 所有者投入的普通股	783,000.00				8,525,980.00	26,844,689.51					-17,535,709.51
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					42,367,659.29						42,367,659.29
4. 其他					5,982,342.56						5,982,342.56
(三) 利润分配									24,116,922.65	-79,846,647.62	-55,729,724.97
1. 提取盈余公积									24,116,922.65	-24,116,922.65	
2. 对所有者(或股东)的分配										-55,729,724.97	-55,729,724.97
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	561,487,000.00				1,246,466,274.33	83,368,601.51			111,863,145.97	620,248,469.52	2,456,696,288.31

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	554,406,000.00				1,116,322,557.80	41,438,580.00			57,067,599.77	238,169,175.20	1,924,526,752.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	554,406,000.00				1,116,322,557.80	41,438,580.00			57,067,599.77	238,169,175.20	1,924,526,752.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,298,000.00				73,267,734.68	15,085,332.00			30,678,623.55	220,756,715.39	315,915,741.62
（一）综合收益总额										306,786,235.46	306,786,235.46
（二）所有者投入和减少资本	6,298,000.00				73,267,734.68	15,085,332.00					64,480,402.68
1. 所有者投入的普通股	6,298,000.00				47,962,013.34	15,085,332.00					39,174,681.34
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					25,305,721.34						25,305,721.34
4. 其他											
（三）利润分配									30,678,623.55	-86,029,520.07	-55,350,896.52

1. 提取盈余公积									30,678,623.55	-30,678,623.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,350,896.52	-55,350,896.52
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	560,704,000.00				1,189,590,292.48	56,523,912.00			87,746,223.32	458,925,890.59	2,240,442,494.39

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

奥佳华智能健康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，并于 2017 年 5 月 19 日公司完成了名称变更及修改《公司章程》的工商变更登记工作，取得了福建省厦门市市场监督管理局核发的《营业执照》，公司名称正式变更为“奥佳华智能健康科技集团股份有限公司”。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 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 56,148.70 万股，注册资本为 56,148.70 万元，注册地：福建省厦门市，总部地址：厦门市湖里区安岭二路 31-37 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；未涉及前置审批许可的其他经营项目。

本财务报表已经公司全体董事于 2019 年 4 月 26 日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
厦门蒙发利电子有限公司
蒙发利稻田健康科技（厦门）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
广州蒙发利环境科技有限公司
广州韶爱健康科技有限公司
深圳蒙发利科技有限公司
摩享时光健康科技（厦门）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

子公司名称

厦门康城健康家居产品有限公司

北京蒙发利贸易有限公司

广州蒙发利健康管理有限公司

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

河南蒙发利健康管理有限公司

重庆蒙发利贸易有限公司

厦门蒙发利众盈贸易有限公司

宁德奥佳华智能健康设备有限公司

漳州蒙发利创新科技有限公司

漳平蒙发利创新科技有限公司

厦门蒙发利奥佳华贸易有限公司

厦门佳华博世科技有限公司

厦门奥佳华健康管理有限公司

深圳美蝶康智能科技有限公司

上海康溯贸易有限公司

厦门蒙发利供应链管理有限公司

深圳盈合麦田传媒有限公司

漳州奥佳华智能健康设备有限公司

厦门奥佳华智能健康设备有限公司

湖南海蒙科技有限公司

马德保康贸易（深圳）有限公司

蒙发利(香港)有限公司

蒙发利（远东）控股有限公司

奥洵投资控股有限公司

荣泰健康科技股份有限公司

台湾奥佳华国际有限公司

日本 FUJIMEDIC 股份有限公司

COZZIA USA,LLC

OGAWA WORLD BERHAD

OGAWA USA Inc.

子公司名称
HEALTHY WORLD LIFESTYLE SDN. BHD.
OGAWA CARE SERVICES SDN. BHD.
OGAWA HEALTH-CARE PTE. LTD.
MORWELL SDN .BHD.
OGAWA INTERNATIONAL LIMITED
OGAWA WORLD PHILIPPINES,INC.
O-HEALTHCARE SOLUTION PHIL.INC.
OGAWA VIETNAM SDN. BHD.
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED
Health Solution Company Limited
OGAWA VIETNAM COMPANY. LTD
Comfort Enterprise (Germany) Verwaltungs Gmbh
Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG
Comfort Enterprise (Germany) GmbH
MEDISANA GMBH
MEDISANA FAR EAST LTD.
Medisana Healthcare, S.L
MEDISANA HELLAS LTD.
Medisana Benelux NV
MEDISANA RUS OOO
MEDISANA USA INC
MEDISANA HEALTHCARE UK LTD.
Medisana Malaysia SDN.BHD
Promed GmbH kosmetische Erzeugnisse
Space Technologies GmbH
ROYAL APPLIANCE ESPAÑA SL
NOVA VERTRIEBS UND MARKING GMBH
Rolonoc Ltd.

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



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

### A.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

## 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、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## （2）外币财务报表的折算

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

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

## 9、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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

## 10、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	（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，除应收关联方款项和应收出口退税外，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
关联方组合	个别认定法
应收保证金、保理款及退税组合	个别认定法

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%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
应收保证金、保理款及出口退税组合	0.00%	0.00%

**(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。商场租赁的押金及政府收取的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。
-----------	---

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 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。

## 12、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。

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。

## (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“五、（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“五、（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。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

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

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5-10	3.6-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
运输设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
电子设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
共享按摩椅	平均年限法	3	0	33.33

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

### 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 16、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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
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
客户关系	5 年	评估关系年限

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。

### (4) 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。

## 18、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

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

## 19、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、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

## 20、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“五、(二十一) 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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 21、股份支付

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

### (1) 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。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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。

## 23、政府补助

### （1）类型

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

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

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## （2）确认时点

公司在收到或者确认可以收到政府时，确认政府补助。

## （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 24、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。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 26、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、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (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。

## 27、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

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；</p> <p>“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；</p> <p>“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；</p> <p>“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；</p> <p>“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 920,882,183.15 元，上期金额 595,042,430.02 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 1,533,176,755.2 元，上期金额 911,820,025.06 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 884,817.57 元，上期金额 60,756.16 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 967,763.29 元，上期金额 860,387.99 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；</p> <p>在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>调减“管理费用”本期金额 183,432,601.17 元，上期金额 134,561,130.03 元，重分类至“研发费用”。</p>

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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	16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

说明：

(1) 增值税：公司出口产品销售收入实行“免、抵、退政策”，公司产品退税率主要为 17%、15%、13%、9%和 5%；公司境外子公司适用当地税收相关规定。

(2) 本公司 2017 年按 25%计缴企业所得税，公司境外子公司适用当地税收相关规定，适用企业所得税税率在 16.5%至 30%之间。

## 2、税收优惠

漳州蒙发利实业有限公司、深圳蒙发利科技有限公司、厦门蒙发利电子有限公司和厦门蒙发利蒙发利健康科技有限公司已被认定为高新技术企业，2018 年度企业所得税率为 15%。

## 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	1,354,164.00	560,835.83
银行存款	1,284,405,144.36	730,073,045.14
其他货币资金	55,281,204.91	29,603,839.98
合计	1,341,040,513.27	760,237,720.95
其中：存放在境外的款项总额	376,251,495.18	204,332,387.39

单位：元

项目	期末余额	年初余额
结构性存款	650,000,000.00	212,000,000.00
信用证保证金	9,472,780.53	16,113,617.24
用于担保贷款的保证金	5,859,610.88	3,957,761.89
其他	2,177,934.61	851,401.87
合计	667,510,326.02	232,922,781.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	18,162,337.18	10,550,403.64
衍生金融资产	18,162,337.18	10,550,403.64

合计	18,162,337.18	10,550,403.64
----	---------------	---------------

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,105,014.30	182,719.46
应收账款	919,777,168.85	594,859,710.56
合计	920,882,183.15	595,042,430.02

#### (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	1,105,014.30	182,719.46
合计	1,105,014.30	182,719.46

#### (2) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	940,346,307.36	100.00	20,569,138.51	2.19%	919,777,168.85	603,934,366.47	100.00%	9,074,655.91	1.50%	594,859,710.56
合计	940,346,307.36	100.00	20,569,138.51	2.19%	919,777,168.85	603,934,366.47	100.00%	9,074,655.91	1.50%	594,859,710.56

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			
其中：3 个月以内	851,648,508.62		
4-6 个月	57,358,940.02	2,867,947.00	5.00%
7-12 个月	6,744,588.39	1,348,917.68	20.00%
1 至 2 年	16,483,993.00	8,241,996.50	50.00%
2 至 3 年	8,110,277.33	8,110,277.33	100.00%
合计	940,346,307.36	20,569,138.51	

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 380,247,460.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,002,121.80 元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	136,042,311.93	91.69%	72,078,943.16	92.64%
1 至 2 年	10,096,733.43	6.80%	1,162,297.89	1.49%
2 至 3 年	594,436.28	0.40%	3,522,277.42	4.53%
3 年以上	1,646,121.77	1.11%	1,043,034.82	1.34%
合计	148,379,603.41	100.00%	77,806,553.29	100.00%

### (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 61,348,974.79 元，占预付款项期末余额合计数的比例 41.35%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	884,817.57	60,756.16
其他应收款	207,576,894.39	151,264,616.23
合计	208,461,711.96	151,325,372.39

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	98,461.39	60,756.16
结构性存款	786,356.18	
合计	884,817.57	60,756.16

## (2) 其他应收款

## ①其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,163,791.50	100.00	10,586,897.11	4.85%	207,576,894.39	161,628,764.11	100.00%	10,364,147.88	6.41%	151,264,616.23
合计	218,163,791.50	100.00	10,586,897.11	4.85%	207,576,894.39	161,628,764.11	100.00%	10,364,147.88	6.41%	151,264,616.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例



1 年以内分项			
1 年以内	29,270,545.30	1,463,527.26	5.00%
1 年以内小计	29,270,545.30	1,463,527.26	5.00%
1 至 2 年	6,119,212.84	1,223,842.57	20.00%
2 至 3 年	2,994,314.24	1,197,725.70	40.00%
3 年以上	6,701,801.58	6,701,801.58	100.00%
合计	45,085,873.96	10,586,897.11	

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

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
应收保证金、保理款及出口退税	173,077,917.54		
合计	173,077,917.54		

②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
备用金	1,588,291.37	1,420,988.05
押金及保证金	114,261,849.02	39,116,384.27
应收保理款	42,080,745.49	45,221,044.02
应收出口退税	35,037,959.95	26,092,012.01
应收股权转让款	9,320,000.00	29,850,000.00
往来款及其他	12,320,053.99	19,928,335.76
增值税即征即退	3,554,891.68	

合计	218,163,791.50	161,628,764.11
----	----------------	----------------

③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
Coface Gmbh	应收保理款	42,080,745.49	1 年以内	19.29%	
应收出口退税	应收出口退税款	35,411,988.74	1 年以内	16.23%	
厦门市思明区人民政府办公室	土地款保证金	23,190,000.00	819 万 3 年以上， 1500 万 1 年以内	10.63%	
漳州市龙文区财政局	土地款保证金	11,220,000.00	1 年以内	5.14%	
深圳市奥途信息技术有限公司	保证金	9,477,400.00	1 年以内	4.34%	
合计	--	121,380,134.23	--	55.64%	

④涉及政府补助的应收款项

单位：元

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
增值税即征即退	3,091,591.68	1 年以内	
合计	3,091,591.68		

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,228,683.68	6,156,694.71	160,071,988.97	132,008,507.39	5,457,424.56	126,551,082.83
在产品	173,472,532.81	447,042.13	173,025,490.68	151,360,659.32	394,856.96	150,965,802.36
库存商品	449,113,960.47	11,294,228.56	437,819,731.91	382,683,481.19	9,112,014.39	373,571,466.80
在途物资	20,779,170.53		20,779,170.53	31,915,785.13		31,915,785.13

委托加工物资	14,739,231.79		14,739,231.79	21,730,012.82		21,730,012.82
发出商品	54,603,923.12		54,603,923.12	44,661,929.25		44,661,929.25
合计	878,937,502.40	17,897,965.40	861,039,537.00	764,360,375.10	14,964,295.91	749,396,079.19

## (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	5,457,424.56	699,270.15				6,156,694.71
在产品	394,856.96	52,185.17				447,042.13
库存商品	9,112,014.39	2,491,672.91		309,458.74		11,294,228.56
合计	14,964,295.91	3,243,128.23		309,458.74		17,897,965.40

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	34,874,602.63	53,998,768.57
合计	34,874,602.63	53,998,768.57

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	623,998,000.01	1,087,818,832.43
待抵扣进项费及预缴税金	80,693,292.30	39,090,898.12
合计	704,691,292.31	1,126,909,730.55

## 10、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
可供出售权益工具：	35,447,870.30		35,447,870.30	33,045,750.30		33,045,750.30
按成本计量的	35,447,870.30		35,447,870.30	33,045,750.30		33,045,750.30

合计	35,447,870.30		35,447,870.30	33,045,750.30		33,045,750.30
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (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		
华侨城天视文化集团股份有限公司	30,045,750.30			30,045,750.30						
厦门市民合投资集团有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00						
AITREAT PTE LTD		2,402,120.00		2,402,120.00						
合计	33,045,750.30	2,402,120.00		35,447,870.30					--	

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,534,117.29		2,534,117.29	18,384,318.03		18,384,318.03	3.00%
合计	2,534,117.29		2,534,117.29	18,384,318.03		18,384,318.03	--

其他说明

## 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											
湖南海蒙科 技有限公司	3,566,259.43	2,291,058.26		-1,065,885.50						-4,791,432.19	
小计	3,566,259.43	2,291,058.26		-1,065,885.50						-4,791,432.19	
二、联营企业											
深圳眠虫科 技有限公司	61,230.89			-61,230.89		1,220,741.59					1,220,741.59
厦门伊亚创 新科技有限 公司	1,125,799.27			-136,004.21							989,795.06
福建和动力 智能科技有 限公司	23,844,157.93			-2,151.62							23,842,006.31
厦门乐范健 康科技有限 公司	1,800,000.00			2,600,026.48		-552,977.44	-810,000.00				3,037,049.04
上海康共智 能科技有限 公司	330,000.00	9,891,403.00	10,221,403.00								
小计	27,161,188.09	59,891,403.00	10,221,403.00	2,400,639.76		667,764.15	-810,000.00				29,089,592.00
合计	30,727,447.52	62,182,461.26	10,221,403.00	1,334,754.26		667,764.15	-810,000.00			-4,791,432.19	29,089,592.00

其他说明

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	627,385,756.82	605,601,327.93
固定资产清理		
合计	627,385,756.82	605,601,327.93

## (1) 固定资产情况（需要再复核）

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	共享按摩椅	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	635,470,050.00	148,399,425.16	37,534,606.46	48,958,209.36	-5,440,782.69		74,326,848.79	939,248,357.08
2.本期增加金额	8,566,779.63	31,374,305.10	2,500,942.63	8,032,270.95	8,976,207.16	44,582,678.45	2,102,556.98	106,135,740.90
（1）购置	8,566,779.63	31,374,305.10	2,500,942.63	8,032,270.95	8,976,207.16	44,582,678.45	2,102,556.98	106,135,740.90
3.本期减少金额	28,410,390.48	2,662,738.78	393,040.58	2,135,387.62	33,778.47		1,510,615.30	35,145,951.23
（1）处置或报废	28,410,390.48	2,662,738.78	393,040.58	2,135,387.62	33,778.47		1,510,615.30	35,145,951.23
4.期末余额	615,626,439.15	177,110,991.48	39,642,508.51	54,855,092.69	3,501,646.00	44,582,678.45	74,918,790.47	1,010,238,146.75
二、累计折旧								
1.期初余额	164,768,232.03	69,983,131.74	28,222,310.80	30,092,722.56	-7,089,094.27		47,669,726.29	333,647,029.15
2.本期增加金额	29,542,110.57	13,452,959.37	3,595,306.62	5,711,660.10	2,511,414.67	4,332,947.19	7,686,203.93	66,832,602.45
（1）计提	29,542,110.57	13,452,959.37	3,595,306.62	5,711,660.10	2,511,414.67	4,332,947.19	7,686,203.93	66,832,602.45
3.本期减少金额	12,061,671.15	2,052,905.17	436,778.25	1,838,004.70	117,501.92		1,120,380.48	17,627,241.67
（1）处置或报废	12,061,671.15	2,052,905.17	436,778.25	1,838,004.70	117,501.92		1,120,380.48	17,627,241.67
4.期末余额	182,248,671.45	81,383,185.94	31,380,839.17	33,966,377.96	-4,695,181.52	4,332,947.19	54,235,549.74	382,852,389.93
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	433,377,767.70	95,727,805.54	8,261,669.34	20,888,714.73	8,196,827.52	40,249,731.26	20,683,240.73	627,385,756.82
2.期初账面价值	470,701,817.97	78,416,293.42	9,312,295.66	18,865,486.80	1,648,311.58		26,657,122.50	605,601,327.93

其他说明：OGAWA WORLD BERHAD 用于借款抵押的房屋及建筑物原值为 180,895,290.65 元，净值为 155,784,080.99 元。

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,336,872.34	3,499,481.59
工程物资		
合计	104,336,872.34	3,499,481.59

##### (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
漳州康城家居厂房配套工程	93,529,770.47		93,529,770.47	1,628,474.72		1,628,474.72
厦门设备厂房	5,380,867.78		5,380,867.78			
漳州设备厂房	1,689,210.22		1,689,210.22			
深圳北空调施工项目	1,225,325.44		1,225,325.44			
健康科技办公楼装修	1,209,262.86		1,209,262.86			
奥佳华集团新大楼	412,000.00		412,000.00			
漳州蒙发利 16 号厂房工程	245,300.00		245,300.00	245,300.00		245,300.00
健康科技实验室改造				1,602,108.19		1,602,108.19
其他	645,135.57		645,135.57	23,598.68		23,598.68

合计	104,336,872.34		104,336,872.34	3,499,481.59		3,499,481.59
----	----------------	--	----------------	--------------	--	--------------

## (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
漳州康城厂房配套工程	170,115,000.00	1,628,474.72	91,901,295.75			93,529,770.47						自有资金
合计	170,115,000.00	1,628,474.72	91,901,295.75			93,529,770.47	--	--				--

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	客户关系	合计
一、账面原值					
1.期初余额	210,631,387.00	134,122,488.55	15,640,956.17	1,170,345.00	361,565,176.72
2.本期增加金额	252,924,199.96		12,158,099.44		265,082,299.40
(1) 购置	252,924,199.96		4,091,366.23		257,015,566.19
(2) 内部研发			8,066,733.21		8,066,733.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	29,161,352.00				29,161,352.00
(1) 处置	29,161,352.00				29,161,352.00
4.期末余额	434,394,234.96	134,122,488.55	27,799,055.61	1,170,345.00	597,486,124.12
二、累计摊销					
1.期初余额	19,995,023.05	19,055,275.29	12,347,580.24	1,170,345.00	52,568,223.58
2.本期增加金额	7,361,049.44	7,577,131.38	2,061,906.88		17,000,087.70
(1) 计提	7,361,049.44	7,577,131.38	2,061,906.88		17,000,087.70
3.本期减少金额	6,805,614.78				6,805,614.78
(1) 处置	6,805,614.78				6,805,614.78
4.期末余额	20,550,457.71	26,632,406.67	14,409,487.12	1,170,345.00	62,762,696.50



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	413,843,777.25	107,490,081.88	13,389,568.49		534,723,427.62
2.期初账面价值	190,636,363.95	115,067,213.26	3,293,375.93		308,996,953.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门市思明区 2014G07 地块	114,062,020.02	建设中
厦门市思明区 2017P07 地块	151,998,750.00	建设中
合计	266,060,770.02	

## 16、开发支出

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
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
Virtual Reality	8,066,733.21		8,066,733.21		
合计	8,066,733.21		8,066,733.21		

## 17、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	汇率变动	处置	汇率变动	
深圳美蝶康智能科技有限公司	18,829,469.11					18,829,469.11

OGAWA WORLD BERHAD	35,651,021.00		905,331.37			36,556,352.37
荣泰健康科技有限公司	64,597,461.69		212,317.05			64,809,778.74
MEDISANA GmbH	100,859,904.14		227,834.23			101,087,738.37
其他	16,701.48		424.12			17,125.60
合计	219,954,557.42		1,345,906.77			221,300,464.19

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
OGAWA WORLD BERHAD	35,651,021.00		905,331.37			36,556,352.37
合计	35,651,021.00		905,331.37			36,556,352.37

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

## (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预测期增长率和利润率，稳定期增长率为公司预测期后的现金流量所采用的预计增长率。采用加权平均资本成本模型（WACC）确定折现率，在 WACC 的基础上调整为税前的折现率进行折现，计算包含商誉的资产组未来现金流现值。若资产组的可收回金额高于其账面价值，则无需提取商誉减值准备。

## (5) 商誉减值测试的影响

经商誉减值测试，结论如下：

① 并购 MEDISANA GMBH 商誉所在的资产组组合的可收回金额高于资产组的账面价值和商誉的合计数，本年度无须计提计提商誉减值准备。

② 并购深圳美蝶康智能科技有限公司商誉所在的资产组组合的可收回金额高于资产组的账面价值和商誉的合计数，本年度无须计提计提商誉减值准备。

③ 并购荣泰健康科技股份有限公司商誉所在的资产组组合的可收回金额高于资产组的账面价值和商誉的合计数，本年度无须计提计提商誉减值准备。

## 18、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	27,286,925.44	47,277,536.14	16,087,795.43		58,476,666.15
预付长期租赁费用	11,288,340.95	764,359.71	2,414,252.63		9,638,448.03
模具费用	1,593,989.86	5,258,160.39	2,041,015.90		4,811,134.35
其他	4,122,990.13	2,918,264.77	1,606,876.65		5,434,378.25
广告代言费	16,444,595.40		14,095,367.40		2,349,228.00
合计	60,736,841.78	56,218,321.01	36,245,308.01		80,709,854.78

## 19、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	45,577,030.33	9,414,604.28	23,514,633.11	5,300,914.88
内部交易未实现利润	42,683,664.80	10,670,916.20	31,609,557.44	7,902,389.36
可抵扣亏损	120,796,058.99	34,058,577.86	176,308,933.58	43,672,805.98
收入确认	297,056.10	59,411.22	688,155.06	116,986.36
其他	53,065,040.18	12,502,035.65	31,248,730.70	7,114,982.61
合计	262,418,850.40	66,705,545.21	263,370,009.89	64,108,079.19

## (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	115,362,004.15	31,097,758.38	127,571,112.63	34,519,137.20
公允价值变动	4,287,857.00	1,071,964.25	149,363.96	37,340.99
固定资产折旧	6,278,920.79	1,506,940.99	7,058,999.92	1,764,749.98
合计	125,928,781.94	33,676,663.62	134,779,476.51	36,321,228.17

(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		66,705,545.21		64,108,079.19
递延所得税负债		33,676,663.62		36,321,228.17

(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		3,279,373.44
可抵扣亏损	105,629,793.49	103,665,088.67
合计	105,629,793.49	106,944,462.10

(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
2018		979,466.92	
2019		7,873,822.32	
2020		9,025,543.10	
2021	1,294,294.19	4,060,211.60	
2022	7,989,790.80	5,817,180.67	
2023	1,832,538.28		
无期限	94,513,170.22	75,908,864.06	
合计	105,629,793.49	103,665,088.67	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买设备款	8,198,335.81	4,793,636.29
预付的股权收购款	50,000,000.00	
合计	58,198,335.81	4,793,636.29

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,122,746.55	26,898,889.85
保证借款	320,260,604.55	301,488,801.93
信用借款	100,000,000.00	32,278,361.16
合计	448,383,351.10	360,666,052.94

其他说明：

抵押借款中：荣泰健康科技股份有限公司短期借款 15,626,474.52 元，被质押的资产详情见本附注“五、（一）货币资金：信用证保证金”。

OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED 短期借款 12,496,272.03 元，被抵押的固定资产详情见本附注“五、（十二）固定资产”。

保证借款中：担保方均为奥佳华智能健康科技集团股份有限公司。

## 22、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	1,812,066.25	5,208,268.22
衍生金融负债	1,812,066.25	5,208,268.22
合计	1,812,066.25	5,208,268.22

## 23、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	703,065,294.16	179,173,919.05
应付账款	830,111,461.04	732,646,106.01
合计	1,533,176,755.20	911,820,025.06

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	703,065,294.16	179,173,919.05
合计	703,065,294.16	179,173,919.05

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	830,111,461.04	732,646,106.01
合计	830,111,461.04	732,646,106.01

## 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
预收货款	80,755,149.24	87,479,698.70
合计	80,755,149.24	87,479,698.70

## 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	88,421,727.05	948,148,905.50	921,198,371.94	115,372,260.61
二、离职后福利-设定提存计划	4,340,186.15	38,424,724.90	38,272,563.76	4,492,347.29
三、辞退福利		904,730.24	904,730.24	
合计	92,761,913.20	987,478,360.64	960,375,665.94	119,864,607.90

### (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	88,169,210.66	879,338,762.22	852,441,140.75	115,066,832.13
2、职工福利费	2,648.40	30,919,230.03	30,921,878.43	
3、社会保险费	116,090.33	19,450,429.77	19,427,293.62	139,226.48
其中：医疗保险费	116,090.33	16,622,353.00	16,599,216.85	139,226.48

工伤保险费		1,292,345.01	1,292,345.01	
生育保险费		1,530,485.32	1,530,485.32	
其他		5,246.44	5,246.44	
4、住房公积金	11,501.66	14,745,881.80	14,753,593.46	3,790.00
5、工会经费和职工教育经费	122,276.00	3,694,601.68	3,654,465.68	162,412.00
合计	88,421,727.05	948,148,905.50	921,198,371.94	115,372,260.61

### (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	4,340,186.15	37,287,451.57	37,136,034.61	4,491,603.11
2、失业保险费		1,137,273.33	1,136,529.15	744.18
合计	4,340,186.15	38,424,724.90	38,272,563.76	4,492,347.29

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,892,429.01	32,994,645.04
企业所得税	33,811,921.17	23,678,116.52
个人所得税	2,914,539.65	3,258,606.97
城市维护建设税	1,370,035.42	1,210,874.06
房产税	1,451,213.90	1,699,934.80
教育费附加	1,277,913.58	1,205,682.12
土地使用税	317,330.84	317,330.82
印花税	134,999.71	356,145.39
其他	64,144.12	2,029.23
合计	80,234,527.40	64,723,364.95

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	967,763.29	814,667.99
应付股利		45,720.00
其他应付款	143,841,656.54	130,512,852.16

合计	144,809,419.83	131,373,240.15
----	----------------	----------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	967,763.29	814,667.99
合计	967,763.29	814,667.99

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		45,720.00
合计		45,720.00

**(3) 其他应付款**

## ①按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	78,788,694.73	124,099,991.35
一年以上	65,052,961.81	6,412,860.81
合计	143,841,656.54	130,512,852.16

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门市民合投资集团有限公司	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	--

**28、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	136,244,107.24	4,511,280.30
一年内到期的长期应付款		16,222,403.42
合计	136,244,107.24	20,733,683.72



## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经销商销售返利	26,422,467.10	18,718,123.52
合计	26,422,467.10	18,718,123.52

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	53,449,430.54	56,189,231.86
保证借款		132,639,100.00
合计	53,449,430.54	188,828,331.86

其他说明：

被抵押的固定资产详情见本附注“五、（十五）固定资产”说明；

## 31、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	560,704,000.00	898,000.00			-115,000.00	783,000.00	561,487,000.00

其他说明：

1、2018年5月30日，公司分别召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议，审议并通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。公司向激励对象定向发行90万股限制性股票，实际认购数量89.9万股，变更后的股本总额为561,602,000.00股。

2、2018年5月30日，公司分别召开了2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，激励对象柯顺芬余玉琳女士因个人原因离职失去了作为激励对象参与激励计划的资格，董事会同意根据公司《第二期股权激励计划》等相关规定，对其持有尚未解锁的10.5万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561,602,000.00股减少至561,497,000.00股。

3、2018年5月30日以及2018年9月14日，公司分别召开了第四届董事会第十四次会议和2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，激励

对象柯顺芬女士因个人原因离职失去了作为激励对象参与激励计划的资格，董事会同意根据公司《第二期股权激励计划》等相关规定，对其持有尚未解锁的 1 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 561,497,000.00 股减少至 561,487,000.00 股。

### 32、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）	1,161,128,544.99	38,088,983.75	43,676,789.20	1,155,540,739.54
其他资本公积	23,526,676.92	50,123,719.78	28,695,903.75	44,954,492.95
合计	1,184,655,221.91	88,212,703.53	72,372,692.95	1,200,495,232.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期增加中：资本溢价增加 9,393,080.00 元系公司向激励对象定向发行限制性股票溢价部分；增加 28,695,903.75 元系公司股权激励计划部分解锁上市流动引起；其他资本公积增加 42,367,659.29 元系公司股份支付本期应分摊的股权激励成本，增加 6,535,320.00 元系无偿租赁厦门宏石信源投资管理有限公司办公楼引起。

2、本期减少中：资本溢价（股本溢价）减少 867,100.00 元系公司回购激励对象股票冲减资本公积引起；减少 42,809,689.20 元系购买子公司少数股东股权引起。其他资本公积减少 28,695,903.75 元系公司股权激励计划解锁上市流动引起。

### 33、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	56,523,912.00	10,291,080.00	29,536,262.00	37,278,730.00
股票回购		46,089,871.51		46,089,871.51
合计	56,523,912.00	56,380,951.51	29,536,262.00	83,368,601.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期库存股增加 10,291,080.00 元系公司第二期股权激励计划，向激励对象定向发行 90 万股限制性股票，实际认购数量 89.8 万股，授予价格 11.46 元/股引起。

2、本期减少中 29,536,262.00 元系因公司股权激励计划部分解锁上市流通引起。

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-33,347,663.67	-20,773,773.07			-20,773,773.07		-54,121,436.74
外币财务报表折算差额	-33,347,663.67	-20,773,773.07			-20,773,773.07		-54,121,436.74
其他综合收益合计	-33,347,663.67	-20,773,773.07			-20,773,773.07		-54,121,436.74

### 35、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	87,746,223.32	24,116,922.65		111,863,145.97
合计	87,746,223.32	24,116,922.65		111,863,145.97

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,149,212,124.81	890,061,396.71
调整后期初未分配利润	1,149,212,124.81	890,061,396.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	439,121,842.10	345,180,248.17
减：提取法定盈余公积	24,116,922.65	30,678,623.55
应付普通股股利	55,729,724.97	55,350,896.52
期末未分配利润	1,508,487,319.29	1,149,212,124.81

### 37、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	5,281,288,488.18	3,346,717,360.17	4,196,176,934.75	2,639,011,606.08
其他业务	165,742,226.25	125,493,906.00	97,631,718.20	66,262,535.65
合计	5,447,030,714.43	3,472,211,266.17	4,293,808,652.95	2,705,274,141.73

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,081,637.33	10,102,899.53
教育费附加	1,265,715.67	9,104,921.86
房产税	4,204,894.88	4,340,746.78
土地使用税	2,565,672.84	1,050,792.24
印花税	11,401,246.43	2,327,900.16
其他	294,799.27	470,649.91
合计	30,813,966.42	27,397,910.48

### 39、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	298,785,388.72	258,630,165.21
广告及宣传及促销费用	168,653,217.51	149,983,247.76
租赁及物业费	168,380,168.61	143,909,519.47
运输费	68,311,917.54	45,417,019.89
佣金	34,322,967.40	27,037,809.21
手续费	30,295,364.18	24,663,622.06
出口通关费	21,267,402.96	16,441,563.12
装修费	17,919,192.14	9,335,296.15
差旅费	15,113,907.58	12,599,454.56
折旧费	14,162,846.64	15,539,704.10
电商运营费	29,273,198.44	13,402,383.19
仓储费	11,790,432.58	10,795,947.48
股权激励费用	4,959,318.04	3,626,792.10
其他费用	113,140,512.99	82,020,068.57
合计	996,375,835.33	813,402,592.87

### 40、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	174,399,604.22	117,545,115.03
劳务及顾问费	29,170,917.37	16,699,121.33
租赁及物业费	18,881,086.25	11,085,247.82
折旧费	17,788,933.71	21,469,502.75
无形资产摊销	13,710,606.90	9,131,701.14
交际应酬费	8,697,626.18	5,537,789.15
差旅费	8,436,120.19	7,510,663.17
招募费用	6,956,862.20	3,625,549.07
车辆费用	5,989,445.97	5,856,051.53
修理费	5,666,870.81	4,489,611.74
股权激励费用	33,276,552.80	19,513,232.08
其他费用	44,956,512.95	34,894,311.42
合计	367,931,139.55	257,357,896.23

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用支出	85,878,885.50	63,595,558.94
开模及加工费	55,456,053.61	37,809,327.66
材料及样品费	14,280,517.30	13,636,973.27
认证及实验费	6,841,871.77	3,079,430.28
设计费	2,322,523.89	2,241,533.00
低值易耗品摊销	2,393,559.75	1,372,729.94
折旧费	2,113,290.61	1,464,768.65
差旅费	1,692,441.83	1,491,307.33
水电费	1,237,979.20	972,531.33
修理费	1,087,053.54	975,836.70
股权激励费用	4,072,195.66	1,575,988.09
其他费用	6,056,228.51	6,345,144.84
合计	183,432,601.17	134,561,130.03

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	19,715,007.90	10,339,689.43
减：利息收入	15,525,327.58	6,030,165.62
汇兑损益	-26,627,337.26	77,395,024.38
其他	6,871,881.65	-7,587,154.21
合计	-15,565,775.29	74,117,393.98

#### 43、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	13,731,380.99	-7,171,603.45
二、存货跌价损失	2,933,669.49	-5,626,458.95
合计	16,665,050.48	-12,798,062.40

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,841,059.01	10,233,531.95
合计	22,841,059.01	10,233,531.95

#### 45、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	1,334,754.26	-395,494.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-196,028.26	
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	-65,952,028.00	-867,380.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		39,850,000.00
理财产品收益	46,988,272.74	55,690,654.90
合计	-17,825,029.26	94,277,780.03

#### 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	12,803,733.67	10,550,403.64

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	12,803,733.67	10,550,403.64
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,812,066.25	-10,419,929.29
合计	10,991,667.42	130,474.35

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	124,070.42	196,763.74
前埔开元工业园 B08 地块补偿款	111,219,024.10	
合计	111,343,094.52	196,763.74

#### 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
债务重组利得		393,977.00	
非流动资产报废收益	37,950.41	38,366.78	37,950.41
违约金罚款收入	151,699.37	380,910.86	151,699.37
其他	3,938,219.76	9,090,550.66	3,938,219.76
合计	4,127,869.54	9,903,805.30	4,127,869.54

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
个税手续费返还与奖励							262,977.00	与收益相关
厦门市同安区经济和信 息化局用电奖励							131,000.00	与收益相关
合计								
							393,977.00	

#### 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
对外捐赠	582,000.00	1,118,300.00	582,000.00
罚款滞纳金支出	4,717.72	48,014.17	4,717.72
赔偿支出	32,809.26	564,970.31	32,809.26
非流动资产毁损报废损失	813,410.91	2,079,882.32	813,410.91
其他	1,017,931.63	2,010,896.08	1,017,931.63
合计	2,450,869.52	5,822,062.88	3,587,322.48

## 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	90,007,561.45	70,178,056.43
递延所得税费用	-8,620,405.62	-22,228,717.42
合计	81,387,155.83	47,949,339.01

### (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	524,194,422.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	131,048,605.58
子公司适用不同税率的影响	-39,129,969.91
调整以前期间所得税的影响	247,091.92
研发费用加计扣除	-18,850,889.18
股权激励	-3,329,745.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,800,514.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,618,034.91
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	5,219,583.06
所得税费用	81,387,155.83



## 51、其他综合收益

详见 56、政府补助附注。

## 52、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	7,062,565.94	6,030,165.62
政府补助	19,749,467.33	10,627,508.95
其他	4,089,919.13	4,503,692.07
合计	30,901,952.40	21,161,366.64

### (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	671,684,133.38	521,857,449.20
管理费用支出	193,646,303.27	133,767,800.07
财务费用支出	6,871,881.65	6,879,337.32
其他	1,575,320.77	3,742,180.56
合计	873,777,639.07	666,246,767.15

### (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
银行结构性存款到期转回	212,000,000.00	67,000,000.00
银行结构性存款收益	7,944,511.40	25,917.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,135,525.92	
合计	222,080,037.32	67,025,917.80

### (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
转存银行结构性存款	650,000,000.00	279,000,000.00

远期结汇投资损失	65,952,028.00	
土地保证金	19,140,000.00	
合计	735,092,028.00	279,000,000.00

## (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
收回银行信用卡保证金		11,323,810.89
远期结汇保证金利息	47,088.60	
合计	47,088.60	11,323,810.89

## (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	6,145,611.06	1,577,858.83
股票回购	47,071,971.51	1,310,180.56
合计	53,217,582.57	2,888,039.39

## 53、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	442,807,266.48	355,466,603.51
加：资产减值准备	16,665,050.48	-12,798,062.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,875,094.84	58,221,319.22
无形资产摊销	17,000,087.70	13,917,168.57
长期待摊费用摊销	36,245,308.01	24,509,050.08
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）	-111,343,094.52	-196,763.74
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	775,460.50	2,435,043.02
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-10,991,667.42	-130,474.35
财务费用（收益以“—”号填列）	25,434,694.82	24,636,018.57

投资损失（收益以“-”号填列）	17,825,029.26	-94,277,780.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,597,466.02	-24,116,258.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,644,564.55	3,484,425.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,577,127.30	-166,857,646.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-461,595,724.73	-99,892,476.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	512,403,336.64	193,027,947.42
其他	42,367,659.30	25,305,721.34
经营活动产生的现金流量净额	475,649,343.49	302,733,835.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	673,530,187.25	527,314,939.95
减：现金的期初余额	527,314,939.95	501,865,848.26
现金及现金等价物净增加额	146,215,247.30	25,449,091.69

## （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	2,291,058.26
其中：	--
湖南海蒙科技有限公司	2,291,058.26
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,426,584.18
其中：	--
湖南海蒙科技有限公司	4,426,584.18
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-2,135,525.92

## （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	673,530,187.25	527,314,939.95
其中：库存现金	1,354,164.00	560,835.83
可随时用于支付的银行存款	634,405,144.36	518,073,045.14
可随时用于支付的其他货币资金	37,770,878.89	8,681,058.98
三、期末现金及现金等价物余额	673,530,187.25	527,314,939.95

## 54、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	667,510,326.02	详见附注五、（一）货币资金
固定资产	155,784,080.99	抵押借款
合计	823,294,407.01	

## 55、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			423,931,313.94
其中：美元	43,665,264.61	6.8632	299,683,444.07
欧元	2,244,380.38	7.8473	17,612,326.16
日元	42,270,590.00	0.0619	2,616,000.00
港元	15,306,053.46	0.8762	13,411,164.04
英镑	8,892.00	8.6762	77,148.77
林吉特	13,281,116.26	1.6479	21,886,057.48
菲律宾比索	63,372,739.76	0.1300	8,237,188.71
新加坡元	2,064,447.64	5.0062	10,335,037.78
越南盾	10,958,884,149.00	0.0003	3,225,857.14
新台币	204,912,842.39	0.2234	45,777,528.99
加元	46,195.44	5.0381	232,737.25
卢布	8,483,968.20	0.0986	836,823.55
应收账款			3,406,803,655.65
其中：美元	468,560,323.33	6.8632	3,215,823,211.05
欧元	11,235,936.88	7.8473	88,171,767.48
日元	214,202,775.44	0.0619	13,256,367.16
林吉特	32,754,174.76	1.6479	53,975,866.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
新台币	159,249,972.96	0.2234	35,576,443.96
预收账款			77,882,673.92
其中：美元	9,402,042.08	6.8632	64,528,095.17
林吉特	8,103,959.02	1.6479	13,354,578.75
其他应收款			518,317,145.74
其中：美元	62,597,959.66	6.8632	429,622,316.74
欧元	6,192,815.80	7.8473	48,596,883.45
日元	31,625,540.41	0.0619	1,957,209.82
林吉特	21,235,292.00	1.6479	34,993,807.16
新台币	14,086,520.01	0.2234	3,146,928.57
其他应付款			577,805,859.33
其中：美元	75,494,237.27	6.8632	518,132,049.22
欧元	2,853,410.79	7.8473	22,391,570.52
日元	14,762,787.88	0.0619	913,624.65
港元	24,960.27	0.8762	21,870.19
林吉特	11,442,699.82	1.6479	18,856,516.35
新台币	78,291,085.05	0.2234	17,490,228.40
应付账款			878,684,624.05
其中：美元	36,869,497.02	6.8632	253,042,731.95
欧元	56,618,016.86	7.8473	444,298,563.72
日元	174,861,344.59	0.0619	10,821,644.03
林吉特	90,046,750.19	1.6479	148,388,758.28
新台币	99,073,079.99	0.2234	22,132,926.07
短期借款			349,431,459.16
其中：美元	39,576,849.65	6.8632	271,623,834.52
欧元	4,839,530.10	7.8473	37,977,244.55
新加坡元	209,361.93	5.0062	1,048,107.68

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	44,261,895.00	0.8762	38,782,272.40
一年内到期的非流动负债			138,188,724.60
欧元	17,000,000.00	7.8473	133,404,100.00
新加坡元	211,892.17	5.0062	1,060,774.57
林吉特	1,092,462.43	0.6068	1,800,277.55
港币	2,195,357.77	0.8762	1,923,572.48
长期借款			50,456,708.30
新加坡元	2,396,430.83	5.0062	11,997,012.03
林吉特	3,303,605.86	0.6068	5,444,038.47
港币	37,680,504.23	0.8762	33,015,657.80

其他说明：

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

境外经营实体说明：子公司均采用其经营地当地货币为记账本位币。

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	本期发生额	上期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
厦门市同安区经济和信息化局奖励及扶持资金	4,087,608.40	879,741.17	其他收益
增值税即征即退	4,023,625.70		其他收益
厦门市思明区人民政府补贴款	2,688,473.00		其他收益
厦门市科学技术局企业研发补助	2,930,900.00		其他收益

漳州台商投资区经济发展局补贴与奖励金	1,651,503.35	440,000.00	其他收益
社保补贴及稳岗补贴	1,419,190.35	635,777.59	其他收益
厦门科学技术局研发奖励与重点产业紧缺人才津贴款	1,213,100.00	2,593,400.00	其他收益
厦门市经济和信息化局产业型升级两化融合款	1,200,000.00		其他收益
厦门市思明区科技和信息化局补贴与奖励款	719,000.00	87,000.00	其他收益
厦门市知识产权局专利与扶持奖金	450,000.00	240,000.00	其他收益
劳务协作奖励	404,497.06	304,089.23	其他收益
厦门市商务局补贴款	359,138.10	2,271,226.00	其他收益
厦门市体育局机关体育产业发展专项资金	350,000.00		其他收益
深圳市宝安区科技创新局补贴款	350,000.00		其他收益
福建省财政厅商标奖励经费	300,000.00		其他收益
个税手续费返还与奖励	192,423.05	262,977.00	其他收益
福建省知识产权局专利与补贴款	150,000.00		其他收益
厦门市思明区商务局补贴款	137,200.00	210,000.00	其他收益
上海奉浦工业区企业财政扶持	113,800.00		其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会专项补贴	91,000.00		其他收益
漳州市财政国库支付中心补贴款	9,600.00	7,200.00	其他收益
出口信用保险补贴款		1,058,007.96	其他收益
广州呼吸疾病研究所补助		550,000.00	其他收益
厦门市经济和信息化局服务处建设项目资金		400,000.00	其他收益
厦门市质量技术监督局标准制订补助资金		200,000.00	其他收益
厦门市财政局奖励		150,000.00	其他收益

厦门市同安区经济和信息化局用电奖励		131,000.00	营业外收入
上海工业综合开发区财政补贴		60,600.00	其他收益
厦门市思明区经济和信息化局发明专利奖金		48,000.00	其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 提升国际化资金补贴收入		41,000.00	其他收益
黄标车提前报废补贴		22,400.00	其他收益
漳州台商投资区财政局高效节能工业产品推广核定补贴		18,400.00	其他收益
35 届体博会展位补贴		10,090.00	其他收益
2016 年第一批实用新型专利补助		5,400.00	其他收益
漳州台商投资区社会事业管理局失业动态检测补助		1,200.00	其他收益

## 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

单位：元

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
湖南海蒙科技有限公司	2018 年 12 月	4,791,432.19	80.00%	购买	2018-12-31	股权手续变更完成		

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖南海蒙科技有限公司
--现金	2,291,058.26
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,500,373.93
合并成本合计	4,791,432.19
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,878,778.39
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	-87,346.20



(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	11,862,663.09	11,862,663.09
货币资金	4,426,584.18	4,426,584.18
应收款项	1,136,671.09	1,136,671.09
存货	6,247,238.52	6,247,238.52
固定资产	52,169.30	52,169.30
负债：	5,764,190.10	5,764,190.10
应付款项	5,764,190.10	5,764,190.10
净资产	6,098,472.99	6,098,472.99
取得的净资产	6,098,472.99	6,098,472.99

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：账面价值

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

2018 年新增合并单位 7 家：厦门蒙发利众盈贸易有限公司、漳州奥佳华智能健康设备有限公司、宁德奥佳华智能健康设备有限公司、深圳盈合麦田传媒有限公司、蒙发利稻田健康科技（厦门）有限公司、奥纳投资控股有限公司、湖南海蒙科技有限公司。

2018 年减少合并单位 1 家： SVAGO MANUFACTURING Inc.

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	99.17	0.83	投资设立

蒙发利稻田健康科技（厦门）有限公司	厦门市	厦门市	工业		65.00	投资设立
漳州蒙发利实业有限公司	漳州市	漳州市	工业	75.00	25.00	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
广州蒙发利环境科技有限公司	广州市	广州市	工业		92.50	投资设立
广州陌爱健康科技有限公司	广州市	广州市	研究和试验发展		100.00	投资设立
漳州康城家居用品有限公司	龙海市	龙海市	工业	100.00		投资设立
摩享时光健康科技（厦门）有限公司	厦门市	厦门市	工业	100.00		投资设立
厦门蒙发利供应链管理有限公司	厦门市	厦门市	商业	100.00		投资设立
深圳盈合麦田传媒有限公司	深圳市	深圳市	服务业	51.00		投资设立
厦门佳华博世科技有限公司	厦门市	厦门市	空气净化器的销售	100.00		投资设立
深圳美蝶康科技有限公司	深圳市	深圳市	商业	100.00		非同一控制下企业合并
上海康溯贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	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
漳平蒙发利创新科技有限公司	漳平市	漳平市	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	50.00	50.00	投资设立
厦门奥佳华健康管理有限公司	厦门市	厦门市	贸易		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
蒙发利(香港)有限公司	香港	香港	服务业	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
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
COZZIA USA,LLC	美国	美国	商业		100.00	投资设立
OGAWA USA,INC	美国	美国	商业		100.00	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
蒙发利（远东）控股有限公司	香港	香港	贸易		100.00	投资设立
湖南海蒙科技有限公司	长沙市	长沙市	医疗器械、的研发和销售		80.00	非同一控制下企业合并
奥纳投资控股有限公司	香港	香港	商业		100.00	投资设立
漳州奥佳华智能健康设备有限公司	漳州市	漳州市	工业		100.00	投资设立

厦门蒙发利营销有限公司	厦门市	厦门市	商业	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
北京蒙发利贸易有限公司	北京市	北京市	贸易		100.00	投资设立
广州蒙发利健康管理有限公司	广州市	广州市	贸易		55.00	投资设立
上海蒙发利保健器材有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00	投资设立
深圳蒙发利贸易有限公司	深圳市	深圳市	贸易		100.00	投资设立
西安蒙发利智能科技有限公司	西安市	西安市	贸易		100.00	投资设立
河北蒙发利电子科技有限公司	石家庄市	石家庄市	贸易		55.00	投资设立
河南蒙发利健康管理有限公司	郑州市	郑州市	贸易		100.00	投资设立
重庆蒙发利贸易有限公司	重庆市	重庆市	贸易		100.00	投资设立
厦门蒙发利众盈贸易有限公司	厦门市	厦门市	贸易		51.00	投资设立
宁德奥佳华智能健康设备有限公司	宁德市	宁德市	工业	100.00		投资设立

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司 MEDISANA Gmbh 购买 MEDISANA HELLAS LTD. 少数股东股权，持股比例由原来的 56% 提升到 100%；公司蒙发利（远东）控股有限公司购买 Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG 少数股东股权，持股比例由原来的 85% 提升到 100%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	MEDISANA HELLAS LTD.	Comfort Enterprise (Germany) Holdings GmbH & Co. KG
--现金		3,933,654.00
--非现金资产的公允价值	97,149.89	
购买成本/处置对价合计	97,149.89	3,933,654.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-540,683.31	-615,358.02
差额	637,833.20	4,549,012.02
其中：调整资本公积	637,833.20	4,549,012.02

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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		29.25%	权益法
厦门伊亚创新科技有限公司	厦门	厦门	会议及展览服务, 零售, 咨询, 设计	30.00%		权益法
福建和动力智能科技有限公司	漳州	漳州	智能产品设计和销售		24.00%	权益法
厦门乐范健康科技有限公司	厦门	厦门	商业	14.04%		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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	79,089,592.00	27,161,188.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,400,639.74	138,245.70
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,400,639.74	138,245.70

## 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。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导

致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## 2、市场风险

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

### (1)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。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 2018 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 2,117,125.20 元（2017 年 12 月 31 日：1,033,968.94 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

## 3、流动性风险

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

单位：元

项目	期末余额				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
短期借款	448,383,351.10				448,383,351.10
长期借款	136,244,107.24	4,954,551.07	4,961,728.66	43,533,150.81	189,693,537.78
应付款项	1,904,507,777.05				1,904,507,777.05

合计	2,492,127,958.01	4,954,551.07	4,961,728.66	40,540,428.57	2,542,584,666.31
----	------------------	--------------	--------------	---------------	------------------

项目	年初余额				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
短期借款	360,666,052.94				360,666,052.94
长期借款	4,511,280.30	137,312,412.84	4,839,246.52	46,676,672.50	193,339,612.16
应付款项	1,240,827,338.52				1,240,827,338.52
合计	1,606,004,671.76	137,312,412.84	4,839,246.52	46,676,672.50	1,794,833,003.62

## 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		17,016,945.41	1,145,391.77	18,162,337.18
1.交易性金融资产		17,016,945.41	1,145,391.77	18,162,337.18
（3）衍生金融资产		17,016,945.41	1,145,391.77	18,162,337.18
持续以公允价值计量的资产总额		17,016,945.41	1,145,391.77	18,162,337.18
（五）交易性金融负债		1,812,066.25		1,812,066.25
衍生金融负债		1,812,066.25		1,812,066.25
持续以公允价值计量的负债总额		1,812,066.25		1,812,066.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是：

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 2018 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 27.73%和 25.02%。

以下为报告期内两位股东持股情况：

单位：人民币元

股东明细	期末		年初	
	人民币	比例（%）	人民币	比例（%）
邹剑寒	155,720,000	27.73	155,072,600	27.65
李五令	140,520,091	25.02	155,072,548	27.65

## 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
华侨城天视文化集团股份有限公司	参股公司
云享云（北京）科技有限公司	参股公司
厦门宏石信源投资管理有限公司	同一控制下企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华侨城天视文化集团股份有限公司	采购商品	10,480,000.00			68,811,200.00
福建和动力智能科技有限公司	采购商品	10,827,530.06			12,323,526.57
厦门乐范健康科技有限公司	采购商品	14,361,888.69			
深圳眠虫科技有限公司	采购商品	4,500.00			
厦门伊亚创新科技有限公司	采购商品	168,978.62			
厦门乐范健康科技有限公司	出售商品	104,125,789.40			11,998,703.03
福建和动力智能科技有限公司	出售商品	1,067,787.50			217,002.12

深圳眠虫科技有限公司	出售商品	96,144.00			
厦门伊亚创新科技有限公司	出售商品	8,950.00			
云享云（北京）科技有限公司	出售商品	78,118,996.70			

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门宏石信源投资管理有限公司	房屋	6,535,320.00	

## (3) 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	17,000,000.00 欧元	2017/5/23	2019/5/14	未到期
蒙发利(香港)有限公司	18,000,000.00 美元	2018/3/5	2019/2/14	未到期
蒙发利(香港)有限公司	11,000,000.00 美元	2018/8/8	2019/7/30	未到期
蒙发利(香港)有限公司	8,300,000.00 美元	2018/8/22	2019/7/30	未到期
OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK)	30,000,000.00 港币	2018/10/29	2019/10/21	未到期
MEDISANA GMBH	5,500,000.00 欧元	2018/8/3	2019/8/2	未到期
MEDISANA GMBH	30,000,000.00 欧元	2018/12/26	2019/12/25	未到期
厦门奥佳华智能健康设备有限公司	40,000,000.00 人民币	2018/8/28	2021/8/23	未到期

## (4) 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	866.33	1,076.61

说明：上述金额不包括支付给关键管理人员限制性股票和股票期权的金额。



## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	厦门乐范健康科技有限公司	30,828,849.99		9,794,365.70	
	福建和动力智能科技有限公司	840,625.00			
	云享云（北京）科技有限公司	11,171,407.70			
预付账款					
	福建和动力智能科技有限公司	14,639,410.08		7,270,183.36	
其他应收款					
	深圳眠虫科技有限公司			900,000.00	
	华侨城天视文化集团股份有限公司	2,000,000.00			
	厦门乐范健康科技有限公司	478.65			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	厦门伊亚创新科技有限公司	168,978.62	
	福建和动力智能科技有限公司	47,600.00	
	厦门乐范健康科技有限公司	4,683,447.62	
其他应付款			
	福建和动力智能科技有限公司	733,760.00	
预收账款			
	厦门伊亚创新科技有限公司	237,150.00	
	云享云（北京）科技有限公司	62,250.00	

## 7、关联方承诺

以下为本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			

提供担保			
	蒙发利（香港）有限公司	1,700 万欧元	3,200 万欧元
	蒙发利（香港）有限公司	3,730 万美元	19,30 万美元
	OGAWA HEALTH CARE INTERNATIONAL (HK) LIMITED	3,000 万港元	3,000 万港元
	MEDISANA GMBH	3,550 万欧元	550 万欧元
	厦门奥佳华智能健康设备有限公司	4,000 万人民	

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

公司本期授予的各项权益工具总额：1,796,000.00 元

公司本期行权的各项权益工具总额：898,000.00 元

公司本期失效的各项权益工具总额：276,500.00 元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：本公司期末发行在外的股份期权共 718.7 万分份，其中 628.9 万份，行权价格为 17.08 元/股，有效期不超过 2020 年 9 月 5 日；其中 89.8 万份，行权价格为 23.02 元/股，有效期不超过 2021 年 7 月 17 日。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

授予日权益工具公允价值的确定方法：按公司股票的市场价格计量（限制性股票）和 Black-Scholes 模型（股票期权）

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：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：98,989,176.39 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：42,367,659.30 元

其他说明：

（1）第一期股权激励计划

公司第一期限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期的可解锁的限制性股票激励对象共 9 名，可解锁的限制性股票数量为 27.72 万股，占公司目前股本总额的 0.05%；本次解锁的限制性股票可上市流通日为 2018 年 5 月 17 日。

## （2）第二期股权激励计划

①2018 年 5 月 30 日，公司第二期股权激励计划向 23 名激励对象授予预留股票期权 90 万股与限制性股票 90 万股，激励对象均为公司董事、中高级管理人员和核心技术（业务）人员。公司预留部分授予股票期权实际认购 22 人，实际认购数量 89.80 万股。本次激励计划授予的预留股票期权行权价格为 23.02 元/股，预留限制性股票授予价格为 11.46 元/股。

②公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予部分第一个解除限售期可解除限售的限制性股票激励对象共 168 名，满足解除限售条件的限制性股票 314.85 万股，占目前公司股本总额的 0.56%；本次解除限售的限制性股票可上市流通日为 2018 年 11 月 9 日。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容。

### （二）或有事项

本公司的子公司是若干法律诉讼中的原告，尽管目前无法确定这些或有事项的结果，管理层相信任何由此引起的结果将不会对公司的财务状况或经营业绩造成重大负面影响

## 十五、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无

### （二）利润分配情况

根据 2019 年 4 月 26 日公司第四届董事会第十九次会议通过《关于公司 2018 年度利润分配预案》，公司 2018 年度分配预案为：以未来实施 2018 年度权益分配方案时股权登记日可参与分配的股本数量为基数（公司回购专户持有的本公司股份及股权激励计划拟回购注销股份，不享有参与利润分配权利），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），预计派发现金股利 55,806,297.80 元（含税），具体金额

以实际派发情况为准。送红股 0 股（含税），本年度不进行资本公积转增股本。

（三）其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、终止经营

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	615,638,381.92	440,949,121.70
合计	615,638,381.92	440,949,121.70

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	616,950,795.25	100.00%	1,312,413.33	0.21%	615,638,381.92	441,540,515.58	100.00%	591,393.88	0.13%	440,949,121.70
合计	616,950,795.25	100.00%	1,312,413.33	0.21%	615,638,381.92	441,540,515.58	100.00%	591,393.88	0.13%	440,949,121.70

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	382,406,954.52		
4-6 个月	21,914,878.66	1,095,743.93	5.00%
7-12 个月	822,515.96	164,503.19	20.00%
1 至 2 年	39,639.40	19,819.70	50.00%
2 至 3 年	32,346.51	32,346.51	100.00%
合计	405,216,335.05	1,312,413.33	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项	211,734,460.20		
合计	211,734,460.20		

## (2)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 308,804,663.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 801,841.87 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,828,312.85	60,756.16
其他应收款	735,795,964.43	421,323,882.99
合计	737,624,277.28	421,384,639.15

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	1,041,956.67	
结构性存款	786,356.18	60,756.16
合计	1,828,312.85	60,756.16

(2) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	736,176,049.04	100.00	380,084.61	0.05%	735,795,964.43	421,503,849.65	100.00%	179,966.66	0.04%	421,323,882.99
合计	736,176,049.04	100.00	380,084.61	0.05%	735,795,964.43	421,503,849.65	100.00%	179,966.66	0.04%	421,323,882.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,030,607.29	201,530.36	5.00%
1 至 2 年	13,921.23	2,784.25	20.00%
2 至 3 年	186,151.87	74,460.75	40.00%
3 年以上	101,309.25	101,309.25	100.00%
合计	4,331,989.64	380,084.61	

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

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	664,296,099.45		
应收押金、出口退税	67,547,959.95		
合计	731,844,059.40		

## ①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
备用金	551,437.54	141,139.48
押金及保证金	32,510,000.00	8,558,620.30
出口退税	35,037,959.95	22,848,495.65
应收股权转让款		29,850,000.00
往来款及其他	668,076,651.55	360,105,594.22
合计	736,176,049.04	421,503,849.65

## ②按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
蒙发利（香港）有限公司	应收关联方款项	587,300,236.90	1 年以内	79.78%	
深圳盈合麦田传媒有限公司	应收关联方款项	60,410,000.00	1 年以内	8.21%	
应收退税款	应收出口退税款	35,037,959.95	1 年以内	4.76%	
厦门市思明区人民政府办公室	土地款保证金	23,190,000.00	819 万 3 年以上， 1500 万 1 年以内	3.15%	
厦门奥佳华智能健康设备有限公司	应收关联方款项	6,959,257.97	1 年以内	0.95%	
合计	--	712,897,454.82		96.84%	

## 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	1,025,936,847.04		1,025,936,847.04	999,875,769.21		999,875,769.21
对联营、合营企业投资	4,026,844.10		4,026,844.10	6,822,058.70		6,822,058.70
合计	1,029,963,691.14		1,029,963,691.14	1,006,697,827.91		1,006,697,827.91

(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	247,353,346.43	5,232,248.09		252,585,594.52		
漳州蒙发利实业有限公司	13,084,760.82	325,423.58		13,410,184.40		
深圳蒙发利科技有限公司	2,630,520.74	518,457.40		3,148,978.14		
厦门蒙发利健康科技有限公司	225,733,431.03	3,438,411.60		229,171,842.63		
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		
摩享时光健康科技(厦门)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门蒙发利营销有限公司	195,709,929.86	1,655,104.97		197,365,034.83		
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	5,842,339.28	5,000,000.00		10,842,339.28		
厦门佳华博世科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳美蝶康智能科技有限公司	18,520,000.00			18,520,000.00		
上海康溯贸易有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00		
深圳盈合麦田传媒有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
湖南海蒙科技有限公司		4,791,432.19		4,791,432.19		
合计	999,875,769.21	26,061,077.83		1,025,936,847.04		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
湖南海蒙科技有限公司	3,566,259.43			-1,065,885.50						-2,500,373.93	
小计	3,566,259.43			-1,065,885.50						-2,500,373.93	
二、联营企业											
厦门伊亚创新科技	1,125,799.27			-136,004.21							989,795.06



有限公司										
厦门乐范健康科技有限公司	1,800,000.00			2,600,026.48		-552,977.44	-810,000.00			3,037,049.04
上海康共智能科技有限公司	330,000.00	9,891,403.00	10,221,403.00							
小计	3,255,799.27	9,891,403.00	10,221,403.00	2,464,022.27		-552,977.44	-810,000.00			4,026,844.10
合计	6,822,058.70	9,891,403.00	10,221,403.00	1,398,136.77		-552,977.44	-810,000.00		-2,500,373.93	4,026,844.10

#### 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	2,667,690,901.04	2,490,570,269.72	2,160,895,227.39	2,039,153,704.16
其他业务	1,787,294.59	100,966.70	357,981.20	108,333.33
合计	2,669,478,195.63	2,490,671,236.42	2,161,253,208.59	2,039,262,037.49

#### 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	200,000,000.00	310,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,398,136.77	-434,455.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-201,403.00	-4,090,000.00
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	-64,468,278.00	-867,380.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		39,850,000.00
理财产品	25,422,509.04	39,095,385.86
合计	162,150,964.81	383,553,549.88

### 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	110,567,634.02	
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）	22,841,059.01	
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	-54,960,360.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,452,460.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,786,869.74	
减：所得税影响额	30,804,953.57	
少数股东权益影响额	26,659.84	
合计	96,856,049.30	--

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	14.28%	0.79	0.77
除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.13%	0.62	0.60

## 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

无。

## 4、其他

## 第十二节备查文件目录

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