

公司代码：603579

公司简称：荣泰健康

**上海荣泰健康科技股份有限公司**  
**2019 年半年度报告**



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人林琪、主管会计工作负责人应建森及会计机构负责人（会计主管人员）廖金花声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详细情况见本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”——“其他披露事项”——“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	198

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、荣泰健康	指	上海荣泰健康科技股份有限公司
一诺康品	指	上海一诺康品电子商务有限公司
上海艾荣达	指	上海艾荣达健身科技有限公司
浙江艾荣达	指	浙江艾荣达健康科技有限公司
荣泰器材	指	上海荣泰健身器材有限公司
纳普科技	指	纳普（上海）网络科技有限公司
上海椅昶	指	上海椅昶健身科技有限公司
稍息科技、稍息、上海稍息	指	上海稍息网络科技有限公司
上海幸卓	指	上海幸卓智能科技有限公司
艾荣达（香港）	指	艾荣达（香港）有限公司
上海椅茂	指	上海椅茂贸易有限公司
天胥投资	指	苏州天胥湛卢九鼎投资中心（有限合伙）
天盘投资	指	苏州天盘湛卢九鼎投资中心（有限合伙）
喵隐科技、上海喵隐	指	上海喵隐网络科技有限公司(原杭州喵隐科技有限公司)
浙江椅茂	指	浙江椅茂贸易有限公司
稍息信息	指	上海稍息信息技术服务有限公司
宁波立嘉	指	宁波立嘉资中心（有限合伙）
宁波正嘉	指	宁波正嘉投资中心（有限合伙）
BODY FRIEND	指	BODY FRIEND Co., Ltd.
苏州艾欣荣	指	苏州艾欣荣新材料科技有限公司
宁波尚荣	指	宁波梅山保税港区尚荣投资管理有限公司
广州技诺	指	广州技诺智能设备有限公司
上海柯椅、荣浪云商	指	宁波梅山保税港区荣浪云商电子商务有限公司(上海柯椅电子商务有限公司)
上海泰桐汇、泰桐汇	指	上海泰桐汇健身器材有限公司
上海如卧	指	如卧（上海）智能科技有限公司
上海荣尘	指	上海荣尘电子商务有限公司
上海铁寺巴	指	上海铁寺巴网络科技有限公司
香港稍息	指	香港稍息网络技术有限公司
荣昶灵思	指	上海荣昶灵思商业保理有限公司
台湾稍息	指	台湾稍息网路科技有限公司
广东么么乐	指	广东么么乐网络科技有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海荣泰健康科技股份有限公司
公司的中文简称	荣泰健康
公司的外文名称	Shanghai Rongtai Health Technology Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Rongtai Health
公司的法定代表人	林琪

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	应建森	陈娟娟
联系地址	上海市青浦区朱枫公路1226号	上海市青浦区朱枫公路1226号
电话	021-59833669	021-59833669
传真	021-59833708	021-59833708
电子信箱	Public@rotai.com	Public@rotai.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市青浦区朱枫公路1226号
公司注册地址的邮政编码	201714
公司办公地址	上海市青浦区朱枫公路1226号
公司办公地址的邮政编码	201714
公司网址	http://www.rotai.com
电子信箱	Public@rotai.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 证券日报 证券时报 中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	荣泰健康	603579	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,097,111,502.99	1,235,798,589.75	-11.22
归属于上市公司股东的净利润	136,951,416.48	141,324,603.93	-3.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,973,067.56	149,007,063.13	-35.59
经营活动产生的现金流量净额	234,281,882.49	136,317,561.84	71.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,549,489,507.15	1,489,679,528.56	4.02
总资产	2,284,062,326.27	2,166,814,091.46	5.41

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.98	1.01	-2.97
稀释每股收益(元/股)	0.98	1.01	-2.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.69	1.06	-34.91
加权平均净资产收益率(%)	8.84	10.07	减少1.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.19	10.62	减少4.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	25,946,581.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,839,518.97	
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	12,644,011.77	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,537,289.17	
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	233,099.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,097,477.07	
所得税影响额	-8,124,674.34	
合计	40,978,348.92	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司从事的主要业务

1、公司的主要业务为按摩器具的设计、研发、生产、销售，以及打造按摩体验平台，提供共享按摩服务。作为国内主要的按摩器具产品与技术服务提供商之一，公司以“服务亿万人群，走进千万家庭”为愿景，致力于为全球用户带来健康时尚的生活方式。

#### 2、当前主要产品

##### (1) 按摩椅产品

瑜伽椅	智能语音按摩	星翌椅	霄摇椅
			
摩舰椅	魔方椅	天语者按摩椅	小精灵
			
摩云 AI 全身按摩椅	智能休闲按摩	豪华多功能按摩椅	商用按摩椅
			

(2) 按摩小件

揉捶舒按摩垫	健足纤腿按摩	摩足精灵	多功能按摩枕
			
眼部按摩器	泰颈乐按摩椅	魔术师椅座	眼部按摩器

			
多功能按摩枕	足部按摩器	3D 肩颈乐	按摩抱枕
			

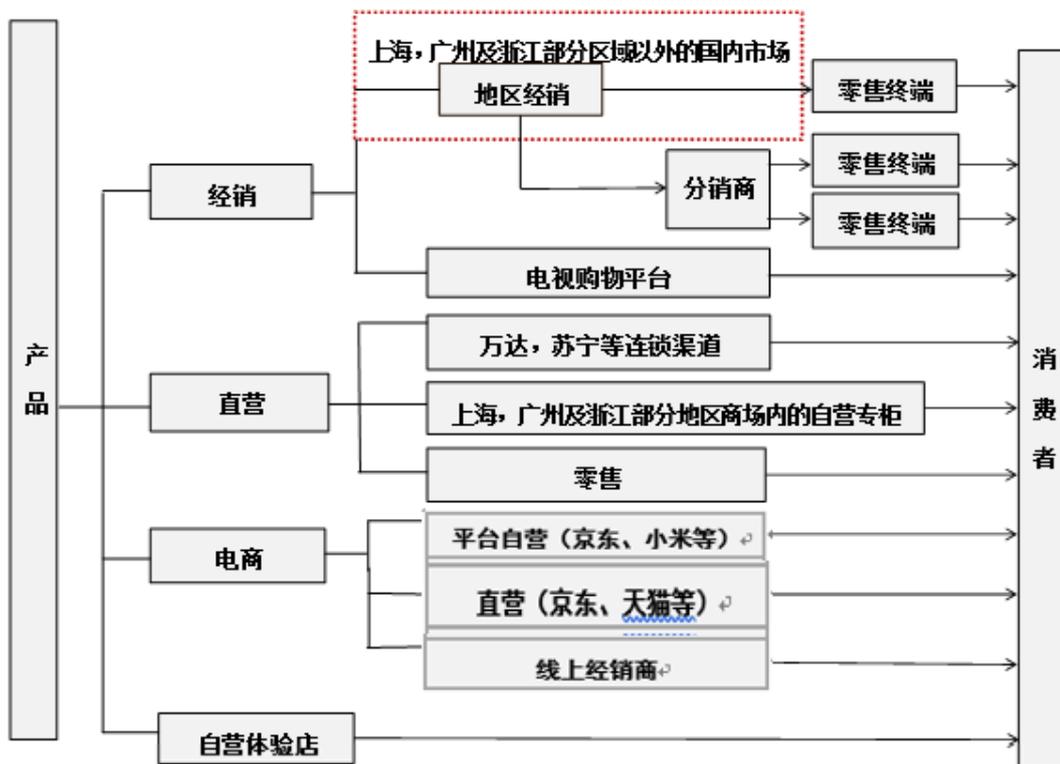
## （二）公司经营模式

### 1、销售模式

公司针对国内外市场采取不同的经营模式。在国内市场以自有品牌经营为主，同时为个别企业提供 ODM 代工生产；国外市场主要以 ODM 的形式为全球各地品牌提供代工生产，并逐步通过电商渠道将自有品牌向国际市场推广。

#### （1）国内业务销售模式

公司国内业务分为经销、直营、电商、体验店、ODM 五种销售方式，构建了以经销、商场终端、连锁卖场、电子商务、电视购物、体验店等销售模式相结合的立体营销渠道。

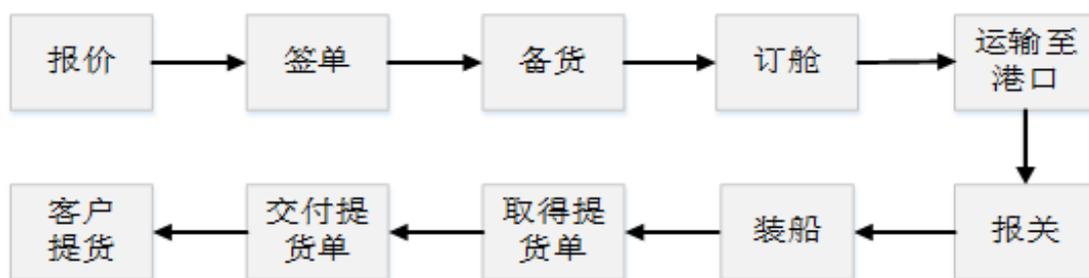


(2) 出口业务销售模式

公司在自主研发出新产品后，公司会向国外品牌经营商推荐试样，再根据境外市场反馈对产品进行改进、完善，最后将产品批量生产，售往当地市场。

公司外销均为直接销售，即公司直接为境外客户提供代工生产，境外客户购买产品后自行确定产品品牌、销售渠道和销售价格，出口业务无经销模式。

公司产品出口业务主要流程如下：

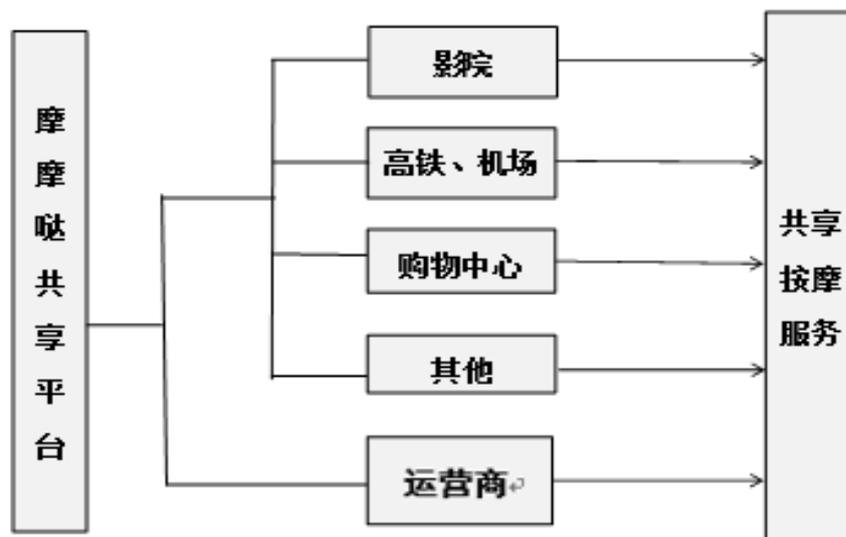


公司出口业务以 FOB 方式为主，在收到客户预付款项或信用证后，根据客户需求组织生产，完工后进行报关、装船。公司在商品出库并报关取得报关单后确认外销收入。

2、共享服务模式

公司自 2016 年乘共享之风，强势进军共享按摩服务市场，其创立的“摩摩哒”共享按摩品牌在短短 3 年之中已相继进驻了全国 32 个省、2164 个县市的知名商超、头部影院及重要交通枢纽等人流密集场所，成为共享按摩服务中的龙头，也进一步提升了“荣泰”“摩摩哒”双品牌在消费者之中的知名度，并实现了“体验按摩”到“按摩器材入户”的销售转化。

随着公司在共享按摩服务市场的深耕，“摩摩哒”用户数量已突破 1 亿 人次，相应的大数据运营平台亦逐步成熟，奠定了公司共享按摩业务轻资产化、技术输出化的转型基础。2019 年 1-6 月，公司将武汉、黑龙江、辽宁等省份的自营按摩椅转让至优质运营商合作运营，网点经营效率稳步提升，管理成本有效下降，同时也增加了公司的技术服务创收，实现了多方共赢的局面。



### 3、生产模式

在生产管理上，公司全部采用订单生产模式，具体流程为：销售部门确认客户订单，录入 ERP 系统并下发至制造中心生管部，由制造中心生管部编制生产任务单，排定生产计划，并下达物料需求计划（采购申请单、委外申请单）。资材部收到生管部物料需求计划后采购物料，经品管部检验合格后入物流部原材料库，各制造部门依据 K/3 生产任务单安排领料、生产，产成品完工验证合格后，流入物流部成品库。

### 4、采购模式

公司主要依据客户产品订单数量，结合所需的安全库存来进行原材料采购。操作上，由生管部门下达采购计划，资材部负责选择供应商及采购。公司采购原材料主要包括电器类部件、电子类部件、缝制类部件、塑料类部件和五金类部件等。对于主要原材料，公司选定 2-3 家合作供应商，以避免因突发的原材料短缺而造成生产经营中断。对于数量较多的原材料，公司以成本优先的原则，就近选择合格供应商。

## （三）公司所处行业情况说明

### 1、公司所处的行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），本公司所处行业属于专用设备制造业（C35）。

按摩器具行业属于市场化程度较高的行业，各企业面向国内外市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范管理。行业主管部门中国轻工业联合会、中国医药保健品进出口商会等，具体如下：

中国轻工业联合会通过组织制定按摩器具领域国家或行业标准对行业健康持续发展进行规范管理，由其下辖全国家用电器标准化技术委员会负责制定本行业的产品国家标准。

中国医药保健品出口商会是商务部下属的六大进出口商会之一，主要职能是对会员企业的外经贸活动进行协调指导，提供咨询服务。

由于本行业出口比例较高，故行业引导和服务职能主要由中国医药保健品出口商会承担。商会专门下设了按摩器具分会，其主要职责包括全行业生产经营活动数据的统计、分析，行业重大问题的调查研究及政策建议，企业与政府的沟通协调等。

## 2、行业发展概况

上世纪八十年代，新材料和电子技术的进步使按摩球装置实现了小型化和精确化控制，大幅提升了按摩器具的舒适度，按摩椅开始逐步进入家庭。在此背景下，部分传统电器制造厂商也开始涉足按摩器具行业。随着生产厂商的增加，产品种类也逐渐丰富，在不断更新功能更全面、性能更优越的按摩椅的同时，也不断根据消费者的需求推出部分功能相对单一，但更便携的小型按摩器具产品，如足部按摩器等。现代按摩器具开始通过区域贸易进入我国和以“亚洲四小龙”为代表的深受中国传统养生保健文化影响的其他东亚及东南亚国家和地区。

进入九十年代，按摩椅进入家庭的步伐加快，各类按摩小电器品种进一步丰富，逐步延伸出足部、腿部、背部、头部等细分按摩器具市场。在全球一体化的背景下，按摩器具市场规模迅速发展。

进入二十一世纪以来，随着互联网在生活、工作、娱乐等领域的应用普及，长时间使用电脑导致肩颈等部位身体不适的人群逐渐增多。消费者对具有按摩功能、缓解疲劳功能产品的需求上升，消费人群趋于年轻化，按摩器具市场需求迅速扩大。按摩器具行业经过几十年的市场培育，全球已形成北美、欧洲、东亚和东南亚几个主要消费区域，而在生产领域，伴随着中国作为世界制造中心的崛起，全球按摩器具产业链开始向我国转移。

据中国海关统计，2018 年我国按摩器具进出口总额 27.80 亿美元，同比金额增长 15.59%，其中出口金额占 94.57%，达到了 26.28 亿美元，出口金额同比增长 14.63%。不仅进出口金额实现大幅度增长，2018 年按摩器具出口数量增幅达 4.57%，出口价格增幅 9.62%，实现了出口金额、出口数量和出口价格的同步增长。作为世界按摩器具制造和销售大国，2018 年，我国按摩器具已经出口到世界 191 个国家和地区，基本覆盖全球角落，国际市场尤其是发达国家市场对我国按摩器具产品一直呈现强力有的需求态势，18 年我国按摩器具贸易竞争指数达 0.89。

2018 年,亚洲市场占我国按摩器具出口市场的 39.28%,是第一大出口市场,出口金额达 10.32 亿美元,金额同比增长 6.06%,出口数量下降 9.26%,出口价格增长 16.87%;北美洲是第二大出口市场,出口占比 28.60%,出口金额 7.52 亿美元,金额同比增长 21.23%,出口数量增长 15.25%,出口价格增长 5.18%,出现了金额、数量和价格同步增长的现象;欧洲市场是第三大出口市场,出口占比 26.18%,出口金额达 6.88 亿美元,金额同比增长 24.24%,出口数量同比增长 16.10%,出口价格增长 7.01%。

### 3、行业未来发展趋势

未来按摩器具行业的发展,预计将呈现以下几个趋势:

#### (1) 按摩产品普及率上升

健康产业是 21 世纪的朝阳产业,随着经济的发展和人民生活水平的提高,保健养生作为一种社会生活的理念,在全球范围内也逐渐被广大消费者接受。现阶段全球大部分市场按摩器具起步晚、渗透率较低,产品的市场普及率预计将呈现持续上升趋势。

#### (2) 按摩椅在按摩器具的占比上升

按摩椅是按摩器具中市场份额最大、附加值最高的产品种类,可以模拟“推、敲、揉、叩、捏”等各种按摩手法,实现几乎所有按摩功能,集合了按摩器具行业最为先进的技术理念,是按摩器具中的集大成产品。目前市场上按摩椅价格从数千元到数万不等。随着国内共享按摩服务的普及,消费者对按摩椅的产品认知和接受程度不断提高。预计未来,随着全球经济发展、消费者收入水平的提升以及健康生活意识的增强,按摩椅在按摩产品中的占比将会进一步提升。

#### (3) 产品技术性增强

随着市场竞争的加剧,制造商需要不断进行研发投入,通过新材料和新技术的应用、加工工艺的改善等,不断开发出产品安全性高、使用更便捷和按摩体验更好的按摩椅产品,以及更为便捷、时尚、具有特色的按摩小器具,从而不断丰富产品线,提升产品技术含量和使用体验,摆脱同质竞争的局限。同时,随着智能家居、个人健康云管理、大健康数据分析、人工智能交互等创新科技概念的不断涌现,也为行业发展不断提供新的研发热点,推动着行业技术进步。

#### (4) 共享按摩竞争格局变化

随着国内共享消费体验的不断推进,越来越多的人愿意支付少量费用体验共享服务。共享按摩行业将会迎来更多的发展机遇。未来随着智能共享按摩场景的不断开拓,观影按摩、旅途按摩、候车按摩、购物按摩都将成为常态,共享按摩也将成为行业新的收入增长点。

#### (5) 国内市场发展趋势明显

近年来,国内居民收入不断增加,财富得到积累,在消费升级的大环境下,按摩椅作为兼具保健养生及放松缓压功能的家用电器,进入到很多家庭的视野。首先,以按摩椅为主的按摩器具能够提升日常生活品质,这一属性逐渐被人们所认可;其次,收入的增加使得越来越多的普通家庭有能力购买按摩椅,国内按摩椅市场的消费需求与消费能力逐渐匹配,从而带来了高速发展的契机;再次,随着国内市场共享按摩椅推广给消费者带来持续教育,消费者的产品和品牌认知程

度不断提高。国内按摩椅销售市场整体受大健康消费趋势以及消费升级催生的巨大需求推动，从2016年下半年开始，按摩椅销量实现快速增长。预计在未来的数年内，国内以按摩椅为主的按摩器具市场仍将持续高速增长。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）技术优势

公司自成立以来就十分重视技术研发在企业经营中的作用，一直秉承“科技让生活更健康”的经营理念。公司坚持在技术研发方面大力投入资源，通过多年积累，在行业中保持了一定的竞争优势。公司研发包括四个主要方向：一是加强对按摩椅前沿技术的研究，致力于前沿技术研究的投入，以寻求按摩性能上的新突破；二是通过产品外观设计、材料等方面的不断创新，创造消费需求、引领行业趋势；三是以按摩椅为载体，对市场上诸如智能语音交互、VR、大数据等新技术进行转化，以丰富按摩椅的功能，增强用户体验；四是通过流水线排布及生产动作优化，在保证质量的前提下，提升产品的制造效率。公司通过在产品功能、操作便捷性和外观设计等方面持续创新改善，创造消费需求、引领行业趋势。

### （二）产品差异化优势

公司采取品牌差异化战略经营，旗下拥有“荣泰”及“摩摩哒”等多个自有品牌。“荣泰”品牌经过多年的积累，向消费者传递着高端、厚重和品质保证的品牌形象；“摩摩哒”通过共享按摩进入大众视野，公司将其打造成轻松、时尚的品牌，通过适当的定价与外观设计，面向年轻的消费者。使用两个品牌面向不同的目标消费群体，是公司主动应对市场分层所采取的竞争策略。随着国内按摩椅及按摩器具市场规模不断扩大，“荣泰”和“摩摩哒”将能够在各自的细分市场相互独立地参与竞争，积累自身品牌形象。这不仅有利于公司充分获取市场份额，也能有效分散市场风险。

另外，公司坚持以产品差异化创新为核心竞争力，针对不同的细分市场研发相应产品，并通过技术创新不断进行升级。公司重视大数据、语音识别、VR技术等前沿科技及健康云管理理念与按摩器具的融合。

凭借多年在技术积累和营销网络建设等方面的持续投入，公司持之以恒地为市场提供高性价比的产品和服务网络。公司产品得到了客户的高度认可，在行业和消费者心目中建立起良好的品牌认知和市场口碑。

### （三）渠道优势

国内市场方面，公司建立了以购物中心、连锁卖场、电子商务、电视购物、体验店、ODM、共享按摩等相结合的立体式营销渠道。

线下销售方面（经销商和直营）：公司的销售增长一方面来源于销售渠道的增加，另一方面来源于单店产出的提高。就销售渠道范围来看，荣泰的门店已遍布全国除西藏以外的各个省市自治区和直辖市。从新开店所在区域来讲，销售增长较快的区域集中在二三线城市。从经营理念来讲，公司更侧重于深耕每一个销售区域的经营效果，提升单店产出，扩大荣泰品牌在各个区域的影响力。

电子商务方面：公司在天猫商城、京东商城、苏宁易购和米家等知名电子商务平台的销售快速增长，公司在电子商务平台的布局初见成效。公司针对互联网端消费者提供年轻化的产品，凭借稳定的产品性能和完善的售后服务体系获得消费者的高度认可。

海外市场方面，公司积极寻找品牌合作商，通过为境内客户提供 ODM 产品，参与全球按摩椅行业的竞争。经过多年经营，公司产品已销售至美国、欧盟、韩国、东南亚及一带一路沿线国家和地区，与当地重要的品牌经营商建立了稳定的合作关系。公司在研发设计、生产管理、成本控制等方面存在显著优势。除已有稳定客户资源外，公司积极拓展海外新客户，将产品输出至当地市场，并努力拓展自有品牌在海外的影响力。

公司明确自身在价值链的定位，在国内外市场建立了符合自身资源优势和发展阶段特点的经营模式，凭借长期积累的良好信誉和产品优势，在全球建立了稳定有效的客户网络。

#### （四）生产管理优势

1、订单式生产模式，即根据市场需求生产产品，库存周转率高，存货呆滞风险低。

2、优化生产工序，保留附加值较高的工序并将简单工序委外开发，保证质量的前提下节约和制造成本。

3、引进智能化设备，通过 ERP/MES 等系统实现信息流、物流智能式生产。

4、公司员工凝聚力强，队伍稳定。公司通过激发每位员工在各自岗位上发挥主观能动性，不断实现工艺创新和流程优化，为公司的长足发展提供了强大动力。

5、建立健全的应收账款及销售信用管理机制，并得到相关业务和职能部门的严格把关和有效执行。在长期的与经销商和客户的合作中，公司建立了良好的形象及信誉。应收账款周转效率和现金流管理良好，这为公司的可持续增长提供了有利保障。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）行业形势分析

中国按摩椅市场快速增长，其中共享按摩椅的铺设在国内市场起到了良好的市场培育作用。按摩椅的销售在国内市场呈井喷式发展，行业迎来蓬勃发展的“春天”。当前国内按摩椅市场的渗透率低于 1%，明显低于日韩等市场。大健康的消费趋势及消费升级催生巨大需求。

出口方面，全球按摩器具市场步入增长期，据相关机构预测，预计未来十年，全球市场还将保持明显增速，其中北美、欧洲、亚太地区潜力巨大。目前中国已经成为全球按摩器具制造和销售的最大出口国。国际市场尤其是发达国家对我国按摩及器具产品保持强劲需求态势。中国的按摩器具的主要出口目的地为美国、韩国、日本、中国香港地区和德国。出口前十名发达国家和地区对我国按摩器具的需求量持续上升。

技术进步和创新是行业发展的主要推动力之一。从业者应通过产品功能和外形设计的差异化以及产品类别的丰富，以满足各个市场的不同需求，推动行业的健康、快速发展。

## （二）公司经营情况回顾

### 1、按摩椅销售持续增长，国内市场发展显著

近年来，公司的内销增长显著高于出口增长，反映出国内按摩椅市场的消费处于高速增长期，公司也将抓住这一市场机遇，充分利用多年来在功能特性、款式设计、质量稳定性、价格竞争力等多方面积累起来的综合竞争优势，不断提高品牌影响力，扩大市场份额，以取得更好的业绩。

### 2、共享按摩服务稳步发展

公司自 2016 年乘共享之风，强势进军共享按摩服务市场，其创立的“摩摩哒”共享按摩品牌在短短 3 年之中已相继进驻了全国 32 个省、2164 个县市的知名商超、头部影院及重要交通枢纽等人流密集场所，成为共享按摩服务中的龙头，也进一步提升了“荣泰”“摩摩哒”双品牌在消费者之中的知名度，并实现了“体验按摩”到“按摩器材入户”的销售转化。

随着公司在共享按摩服务市场的深耕，“摩摩哒”用户数量已突破 1 亿人次，相应的大数据运营平台亦逐步成熟，奠定了公司共享按摩业务轻资产化、技术输出化的转型基础。2019 年 1-6 月，公司将武汉、黑龙江、辽宁等省份的自营按摩椅转让至优质运营商合作运营，网点经营效率稳步提升，管理成本有效下降，同时也增加了公司的技术服务创收，实现了多方共赢的局面。

### 3、积极研发，寻求革命性突破

近年来，随着按摩椅市场不断发展，竞争也愈发激烈，按摩椅市场出现了技术差距缩小，高端与低端按摩椅辨识度不高的趋势。为维持技术优势，进一步提升按摩体验，公司持续大力投入研发，研发方向包括：（1）开发新机芯，采用新的设计结构，增加按摩球的运动方向，提高按摩精度，有效解决目前市场上按摩椅普遍存在的个别部位按摩不到位的问题，提升按摩椅的使用体验，实现更好的按摩效果和使用满意度；（2）通过集成新技术和新科技，例如 VR、人机智能交互、等改善使用按摩椅的便捷性和趣味性；（3）设计新的导轨结构及机芯排布，开发创新按摩技术，实现按摩椅外观和使用上的革命性突破。目前，公司在技术研发上已取得阶段性进展，加载最新技术的按摩椅将在 2019 年向市场投放。

公司在上半年推出了 RT7709 瑜伽椅。该产品展现了公司将贴心工艺与智能科技在按摩椅产品中的完美融合，瑜伽椅灵感来源于瑜伽体式，将拉伸动作融合于躯体，采用 3D 深层筋膜按摩机芯，通过新曲臂的设计，加上双级霍尔技术，在贴合不同身高人群身体曲线的时候，可很好的完成指压、揉捏和揉敲等按摩手法，给人快速多维、深度精准的按摩体验。

#### 4、投产线、建新厂，持续释放产能

公司的募投项目“健康产品生产基地项目”—湖州南浔厂区于2017年7月建成投产，目前一期产线已达设计产能，公司已于2018年下半年投入二期产线建设。此外，公司的另一个募投项目“厂房新建项目”，也于2018年6月开工动土，项目建设周期1.5年，预计2019年底建成投产。公司对未来按摩椅市场的发展充满信心，并认为国内市场在未来几年将处于持续高速增长阶段，新产线的投入与新厂区的建设将持续提升公司产能，使产品供给与潜在需求相匹配，迎接未来市场规模扩大所带来的增长机会。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现合并营业收入10.97亿元，比上年同期下降11.22%，实现利润总额1.53亿元，比上年同期下降7.99%，实现归属于母公司净利润1.37亿元，比上年同期下降3.09%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润0.96亿元，比上年同期下降35.59%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,097,111,502.99	1,235,798,589.75	-11.22
营业成本	774,498,705.89	812,877,553.05	-4.72
销售费用	122,655,863.79	138,323,972.92	-11.33
管理费用	35,462,235.75	42,949,826.78	-17.43
财务费用	1,672,565.30	9,790,971.59	-82.92
研发费用	55,019,384.82	58,079,911.81	-5.27
经营活动产生的现金流量净额	234,281,882.49	136,317,561.84	71.86
投资活动产生的现金流量净额	-161,027,989.05	-95,873,813.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-152,366,203.31	39,592,104.28	-484.84

营业收入变动原因说明:主要是外销收入以及体验式按摩服务收入的减少所致。

营业成本变动原因说明:主要是外销收入以及体验式按摩服务收入的减少所致。

销售费用变动原因说明:主要是运费减少所致。

管理费用变动原因说明:主要是股份支付及职工薪酬的影响所致。

财务费用变动原因说明:主要是美元汇率波动的影响所致。

研发费用变动原因说明:主要是研发周期不同所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是采购应付账期延长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期末未到期理财产品余额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期归还银行借款和股份回购所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	228,110,576.81	9.99	128,592,444.99	5.93	77.39	主要是期末未到期理财产品余额增加所致。
长期应收款	93,718,952.33	4.10			100.00	主要是处置固定资产产生的长期应收款增加所致。
应付账款	479,501,816.90	20.99	344,150,047.57	15.88	39.33	主要是部分供应商账期延长所致

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

其他货币资金中 261.44 万元受限原因是保函保证金。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

序号	投资方	被投资方	截至报告期末 投资金额	被投资方注 册资本	在被投 资单 位 持 股 比 例	备注
1	上海荣泰健康科技股份有限公司	浙江艾荣达健康科技有限公司	27,000 万元人民币	7,000 万元人民币	100.00%	
2	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海艾荣达健身科技有限公司	16,099.46 万元人民币	5,000 万元人民币	100.00%	
3	上海艾荣达健身科技有限公司	上海椅茂贸易有限公司	4,000 万元人民币	2,500 万元人民币	100.00%	
4	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海一诺康品电子商务有限公司	3,380.13 万人民币	1,000 万元人民币	100.00%	
5	上海荣泰健康科技股份有限公司	宁波梅山保税港区尚荣投资管理有限公司	5 万元人民币	1,000 万元人民币	100.00%	
6	上海荣泰健康科技股份有限公司	艾荣达（香港）有限公司	2,986.97 万元人民币	2,000 万元港币	100.00%	
7	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海荣泰健身器材有限公司	700 万元人民币	700 万元人民币	100.00%	
8	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海幸卓智能科技有限公司	500 万元人民币	500 万元人民币	100.00%	
9	上海荣泰健康科技股份有限公司	苏州艾欣荣新材料科技有限公司	300 万元人民币	300 万元人民币	100.00%	
10	上海荣泰健康科技股份有限公司	纳普（上海）网络科技有限公司	200 万元人民币	200 万元人民币	100.00%	
11	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海喵隐科技有限公司	138.9966 万元人民币	200 万元人民币	100.00%	
12	纳普（上海）网络科技有限公司	上海荣尘电子商务有限公司	100 万元人民币	100 万元人民币	100.00%	
13	上海稍息网络科技有限公司	香港稍息网络技术有限公司	0	500 万港币	100.00%	暂未实际出资
14	上海艾荣达健身科技有限公司	上海椅昶健身科技有限公司	20 万元人民币	50 万元人民币	100.00%	
15	上海稍息网络科技有限公司	上海稍息信息技术服务有限公司	0	100 万元人民币	100.00%	暂未实际出资
16	上海艾荣达健身科技有限公司	广州荣隆科技有限公司	0	10 万元人民币	100.00%	暂未实际出资
17	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海荣昶灵思商业保理有限公司	10 万元人民币	5,000 万元人民币	95.00%	
18	上海荣泰健康科技股份有限公司	稍息网路科技有限公司	167.31 万元人民币	1,000 万新台币	75.00%	
19	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海稍息网络科技有限公司	1,470 万元人民币	2,100 万元人民币	70.00%	
20	上海稍息网络科技有限公司	上海铁寺巴网络科技有限公司	0	1,000 万元人民币	59.00%	暂未实际出资
21	上海荣泰健康科技股份有限公司	宁波梅山保税港区荣浪云商电子商务有限	120 万元人民币	1,000 万元人民币	40.00%	

		公司				
22	上海荣泰健康科技股份有限公司(全资子公司香港艾荣达)	BODYFRIEND AMERICA, INC.	350 万美元	1,000 万美元	35.00%	
23	上海荣泰健康科技股份有限公司	广州么么乐网络科技有限公司	90 万元人民币	1,000 万元人民币	30.00%	
24	上海荣泰健康科技股份有限公司	广州技诺智能设备有限公司	1,764.50 万元人民币	607.1645 万元人民币	20.00%	
25	上海荣泰健康科技股份有限公司	上海泰桐汇健身器材有限公司	0	500 万元人民币	20.00%	暂未实际出资
26	上海荣泰健康科技股份有限公司(全资子公司香港艾荣达)	BAHC CO., LTD	9.20 亿韩元	109.20 亿韩元	8.42%	
27	上海幸卓智能科技有限公司	如卧(上海)智能科技有限公司	75 万元人民币	1,532.9648 万元人民币	4.02%	

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目名称	期初账面价值	本期公允价值变动损益	期末账面价值	资金来源	会计核算科目
中融-圆融1号集合资金信托计划	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	自有资金	交易性金融资产
万和证券鹏城1号集合资产管理计划	10,000,000.00	12,855.17	10,012,855.17	自有资金	其他非流动金融资产

注：中融-圆融1号集合资金信托计划于2019年6月19日购入，时间较短暂未考虑公允价值变动损益。

## 2、以公允价值计量且其变动计入综合收益的金融资产

项目	期初账面价值	期末账面价值	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	资金来源	会计核算科目
如卧(上海)智能科技有限公司	750,000.00	750,000.00	非交易性权益工具投资	自有资金	其他权益工具投资
BAHC CO., LTD.	5,621,018.98	5,621,018.98	非交易性权益工具投资	自有资金	其他权益工具投资

合 计	6,371,018.98	6,371,018.98			
-----	--------------	--------------	--	--	--

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，主要控股参股公司信息及财务信息列示如下：

1、浙江艾荣达健康科技有限公司成立于 2014 年 8 月 14 日；注册资本 7000 万元；注册地址：湖州市南浔经济开发区南浔大道 2166 号；按摩椅、智能家居健康小件(瘦身机、美容仪)研发、生产、销售；货物及技术进出口。

2019 年半年报主要财务数据：总资产 40,997.53 万元；净资产 28,300.27 万元；营业收入 20,392.26 万元；净利润 1,119.58 万元。

2、上海艾荣达健身科技有限公司成立于 2011 年 7 月 7 日；注册资本 5000 万元；注册地址青浦区华纺路 69 号 3 幢 3 层 E 区 366 室；经营范围：健身器材领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,销售家用电器、健身器材、日用百货、工艺礼品、办公用品、家具,设计、代理各类广告,展览展示服务,市场营销策划,企业形象策划,企业管理咨询,商务咨询,仓储服务(除危险化学品),保洁服务,会务服务,装卸服务,绿化工程,健身器材的维修,从事货物及技术的进出口业务,贸易经纪与代理。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019 年半年报主要财务数据：总资产 14,500.25 万元；净资产 13,547.10 万元；营业收入 4,725.21 万元；净利润-285.65 万元。

3、上海椅茂贸易有限公司成立于 2016 年 6 月 20 日；注册资本 2500 万元；注册地址：上海市青浦区朱家角镇康业路 6 号 1 幢四层 409 室 经营范围：销售日用百货、按摩器具、健身器材、体育用品、工艺礼品（象牙及其制品除外）、玩具、电子设备、食用农产品,展览展示服务,会务服务,自有设备租赁,食品销售,餐饮企业管理,广告设计、制作、发布、代理,图文设计,电子商务(不得从事增值电信、金融业务),以下范围限分支机构经营：餐饮服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019 年半年报主要财务数据：总资产 3,161.35 万元；净资产 3,058.17 万元；营业收入 1,011.74 万元；净利润 78.42 万元。

4、上海一诺康品电子商务有限公司成立于 2011 年 7 月 5 日；注册资本 1000 万元；注册地址：上海市青浦区朱家角镇康业路 6 号 1 幢五层 C 区 150 室；经营范围：销售按摩器材、服装鞋帽、针纺织品、日用百货、环保设备、音响设备、化妆品、化工原料及产品(除危险、监控、易制毒化学品、民用爆炸物品)、汽车装饰用品、工艺礼品、照相器材、体育用品、家具、五金交电、家用电器、电子产品、通讯设备,计算机专业领域内的技术研发、技术服务,从事技术及货物的进出口

业务, 网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务), 按摩器械维修。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019年半年报主要财务数据: 总资产 9,557.23 万元; 净资产 6,941.69 万元; 营业收入 10,323.58 万元; 净利润 305.49 万元。

5、艾荣达(香港)有限公司成立于 2016 年 4 月 8 日; 注册资本 2000 万元港币; 注册地址: Room 3602, Level 36, Tower 1, Enterprise Square Five, 38 Wang Chiu Road, Kowloon Bay, Hong Kong.

2019 年半年报主要财务数据: 总资产 6,295.88 万元; 净资产 2,916.57 万元; 营业收入 4,268.97 万元; 净利润 230.45 万元。

6、上海荣泰健身器材有限公司成立于 2014 年 6 月 25 日; 注册资本 700 万元; 注册地址: 上海市青浦区朱枫公路 1226 号 5、6 幢; 经营范围: 文体用品、电子器材、健身器材的开发、加工、制造、销售, 服务机器人的研发, 从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019 年半年报主要财务数据: 总资产 1,817.50 万元; 净资产 1,546.75 万元; 营业收入 1,464.03 万元; 净利润 127.68 万元。

7、上海幸卓智能科技有限公司成立于 2016 年 4 月 25 日; 注册资本 500 万元; 注册地址: 上海市青浦区双联路 158 号 2 层 G 区 208 室; 经营范围: 从事智能科技、智能家居领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让, 计算机软件开发, 电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务), 销售健身器材、电子器材、文体用品, 从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019 年半年报主要财务数据: 总资产 378.65 万元; 净资产 332.85 万元; 营业收入 235.85 万元; 净利润 58.03 万元。

8、苏州艾欣荣新材料科技有限公司成立于 2017 年 8 月 22 日; 注册资本 300 万元; 注册地址: 苏州高新区何山路 368 号 6 栋 3 楼; 经营范围: 从事碳素加热材料产品的研发及技术咨询, 碳素加热片的研发, 生产与销售, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

2019 年半年报主要财务数据: 总资产 383.53 万元; 净资产 193.85 万元; 营业收入 363.66 万元; 净利润 3.50 万元。

9、纳普(上海)网络科技有限公司成立于 2015 年 5 月 15 日; 注册资本 200 万元; 注册地址: 上海市青浦区新达路 1218 号 2 幢一层 0 区 117 室; 经营范围: 网络科技, 从事信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 商务信息咨询, 文化艺术交流策划(除演出经纪), 会务服务, 展览展示服务, 电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务), 从事货物及技术的进口业务, 机械设备维修, 销售计算机软件及辅助设备。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019 年半年报主要财务数据：总资产 505.11 万元；净资产 440.66 万元；营业收入 345.25 万元；净利润 14.12 万元。

10、上海稍息网络科技有限公司成立于 2015 年 12 月 8 日；注册资本 2100 万元；注册地址：上海市长宁区金钟路 968 号 6 号楼 1107 室（实际楼层 10 层）；经营范围：计算机、信息技术、网络技术、食品科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；商务信息咨询，设计、制作、利用自有媒体发布各类广告，图文设计，公关活动策划，企业形象策划，文化艺术活动交流策划，会务服务，礼仪服务，市场营销策划，舞台设计，自有设备租赁，展览展示服务，计算机系统集成，食品流通，计算机软件及辅助设备，健身器材、玩具的销售、租赁（除融资租赁），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），机械设备、五金交电、建筑材料、电子产品、文化用品、照相器材、化妆品、体育用品、纺织品、服装、日用品、家具、金银珠宝首饰、计生用品、工艺礼品（象牙及其制品除外）、钟表眼镜、汽车和摩托车配件、仪器仪表、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、花卉、装饰材料、通讯设备、一类医疗器械、家用电器的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2019 年半年报主要财务数据：总资产 32,251.96 万元；净资产 2,223.92 万元；营业收入 19,711.55 万元；净利润-496.15 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、原材料价格波动风险

公司产品使用的原材料包括电器类部件、电子类部件、缝制类部件、塑料类部件和五金类部件等，公司成本结构中原材料超过 80%，如果市场出现系统性风险，原材料价格出现大规模上涨，将使公司的生产成本出现上升，公司净利润增速将面临下降的风险。

应对措施：

公司使用先进生产工艺提升生产效率，加强和优化供应链管理，通过实现规模经济减少单台成本。

## 2、大客户集中风险

近年来公司业绩增幅中来自韩国 BODY FRIEND 公司的贡献较大。本报告期间来自 BODY FRIEND 公司的销售额占公司主营业务收入比例继续降低但仍占重要水平。如果 BODY FRIEND 公司未来销售增长不能持续、成长性不能维持或与公司的合作情况发生不利变化，均将使公司经营业绩遭受较大的不利影响。

### 应对措施：

公司与 ODM 合作伙伴积极共同开发新品，并在多维度进行市场开发合作。另外公司积极开拓除韩国外其他欧美市场的外贸合作伙伴。

## 3、募集资金投资项目风险

公司此次募集资金中的主要部分投资于健康产品生产基地新建项目和厂房新建项目，预计项目实施后，公司按摩椅及按摩小电器的产能将分别新增 25 万台及 43 万台/套，若国内外经济环境、产业政策等因素发生重大变化，或公司产品研发或市场开拓不力，该投资项目将面临一定的产能消化风险。

公司拟投资于销售渠道及售后服务网络建设项目，在全国开设 120 家直营店铺和面向全国的售后服务网络。如果公司不能及时、有效地建立起一套适应数量多、分布广的直营店面的管理体系，或者基于当前的人流量、租金、人力成本等市场要素发生不利变化，该项目将面临较大的运营风险。

### 应对措施：

公司将结合业务发展需要进行生产能力和营销能力的扩展。公司根据实际销售和合理预期进行产线扩建安排，通过开展线下市场调研、了解市场需求进行营销网络扩展。

## 4、人民币汇率波动风险

公司出口业务主要以美元结算。当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司经营业绩产生一定的影响。

### 应对措施：

公司将通过在合同签订时以人民币结算、使用套期保值工具进行汇率风险管理等多种方式，规避因为汇率波动导致的风险。

## 5、国际贸易政治和经济环境风险

目前中美贸易谈判尚未正式达成协议，虽然目前按摩器具（含按摩椅）不在美国政府公布的加征关税的产品清单中，但是国际贸易政治环境的不确定性对公司业绩可能造成负面影响。

应对措施：

在国际贸易政治不确定的环境下，保持定力，练好内功，提升公司产品竞争力。

#### 6、共享按摩业务转型成果不及预期的风险

在共享按摩业态发展初期，公司为抢占市场，通过直营模式投放大量按摩椅进行运营，随着大数据运营平台的逐步成熟，为了实现公司共享按摩业务轻资产化、技术输出化的业务转型，公司将部分省份的自营按摩椅转让至优质运营商合作运营，公司收取平台服务费。由于市场竞争激烈，存在共享按摩业务转型成果不及预期的风险。

应对措施：

选择优质运营商，提供更优质的平台技术服务、更优质的共享按摩产品，和运营商一起不断改善经营效率，提高市场占有率。另外，积极拓展在电商平台的家用“摩哒”品牌按摩椅销售，定位入门级消费者市场。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 14 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 2 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》。上海广发律师事务所对本次会议出具了法律意见。

公司于 2019 年 5 月 13 日召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务报告的议案》、《关于公司 2018 年度

财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于部分募集资金投资项目延期、部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》、《关于公司 2019 年度对外借款相关事宜的议案》、《关于子公司上海稍息网络科技有限公司向银行借款并由公司提供担保的议案》、《关于公司 2019 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司 2019 年度使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于公司开展远期结售汇业务和外汇衍生产品业务的议案》。上海广发律师事务所对本次会议出具了法律意见。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	林光荣、林琪、林光胜	内容详见注 1	2017 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日	是	是		
	股份限售	林珏、林萍、宁波立嘉、宁波正嘉	内容详见注 2	2017 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日	是	是		
	其他	公司控股股东、自公司领取薪酬	内容详见注 3	2017 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日	是	是		

		的董事、高级管理人员		日				
	其他	实际控制人林琪、林光荣、本公司、全体董事、监事、高级管理人员	内容详见注 4	长期	是	是		
其他承诺	股份限售	林琪、林光荣、林光胜、林珏、应建森、张波、王军良、姜广策、胡建军、汪东、吴小刚、刘顺斌、董杰	内容详见注 5	2019 年 2 月 18 日至 2020 年 2 月 18 日	是	是		

注 1：自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份；如上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的股票的锁定期自动延长 6 个月；上述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的 25%；本人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。

注 2：自本次发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 3：内容详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第二项《关于公司上市后三年内公

司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》。

注 4: 详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第三项关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺。

注 5: 公司于 2019 年 1 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，经公司发函问询，公司控股股东、实际控制人及一致行动人林琪、林光荣、林光胜、林珏，公司董监高应建森、张波、王军良、姜广策、胡建军、汪东、吴小刚、刘顺斌、董杰回复：未来 3 个月、未来 6 个月无减持公司股份的计划，回购期间无增减持公司股份的计划。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2019 年 5 月 18 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》，同意继续聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 2 月 24 日分别召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于<公司 2017 年股票期权激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《关于<公司 2017 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案,公司独立董事对此发表了独立意见。	具体内容详见 2017 年 2 月 27 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的相关公告内容。
2017 年 2 月 27 日,公司在内部公告栏对激励对象名单进行了公示,公示时间为自 2017 年 2 月 27 日起至 2017 年 3 月 9 日止,在公示期间,公司未接到任何人对公司本次激励对象提出的异议。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查,并于 2017 年 3 月 11 日出具了《关于公司 2017 年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。	具体内容详见 2017 年 3 月 11 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《监事会关于公司 2017 年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》(公告编号:2017-023)。
公司于 2017 年 3 月 20 日召开 2016 年年度股东大会,审议通过了《关于<公司 2017 年股票期权激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《关于<公司 2017 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》,并对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告进行了公告。	具体内容详见 2017 年 3 月 21 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的相关公告内容。
2017 年 4 月 7 日公司完成了 2016 年年度利润分配的实施,根据《2017 年股票期权激励计划(修订)》的相关规定,首期授予的股票期权的行权价格由 130.00 元/股调整为 129.40 元/股。	具体内容详见 2017 年 4 月 19 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《关于调整 2017 年股票期权激励计划首期行权价格的公告》(公告编号:2017-039)。
2017 年 4 月 13 日,公司分别召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议,审议通过了《关于调整 2017 年股票期权激励计划相关事项的议案》、公司监事会对公司本次股票期权激励计划的调整事项进行了核查并发表了意见。公司独立董事对此发表了独立意见,公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。	具体内容详见 2017 年 4 月 14 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《关于调整 2017 年股票期权激励计划首期激励对象和授予数量的公告》、《关于首次向激励对象授予股票期权的公告》(公告编号:2017-034、2017-035)。
2017 年 5 月 8 日,公司股票期权首次授予在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。	具体内容详见 2017 年 5 月 9 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《关于 2017 年股票期权激励计划首期股票期权授予登记完成的公告》(公告编号:2017-041)。
2017 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2017 年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量及行权价格调整的议案》,公司股票期权激励对象由 57 人调整为 56 人,公司 2017 年股票期权激励计划首次已获授但尚未行权的股票期权数量由 2,290,000 份调整为 2,270,000 份。	具体内容详见 2017 年 9 月 27 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《关于调整 2017 年股票期权激励计划首期激励对象、授予数量及行权价格的公告》(公告编号:2017-063)
2018 年 3 月 15 日,公司召开第二届董事会第十三次	具体内容详见公司于 2018 年 3 月 16 日刊

<p>会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》、《关于公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》、《关于公司 2017 年股票期权激励计划预留部分调整及授予相关事项的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。</p>	<p>登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于股票期权激励计划预留部分调整及授予相关事项的公告》、《关于注销公司股票期权激励计划首次授予股票期权的公告》、《关于调整 2017 年股票期权激励计划首期激励对象、授予数量的公告》（公告编号：2018-013、2018-014、2018-017）。</p>
<p>2018 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司 2017 年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量及行权价格调整的议案》，同意公司 2017 年股票期权激励计划预留授予激励对象由 52 人调整为 51 人，预留授予股票期权数量由 120 万份调整为 119 万份；同意公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 64.70 元/股调整为 64.20 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 67.30 元/股调整为 66.80 元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 4 月 27 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于调整 2017 年股票期权激励计划相关事项的公告》（公告编号：2018-025）。</p>
<p>2018 年 9 月 11 日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司 2017 年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量及行权价格调整的议案》，同意公司 2017 年股票期权激励计划预留授予激励对象由 51 人调整为 49 人，预留授予股票期权数量由 119 万份调整为 114 万份；同意公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 64.20 元/股调整为 63.90 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 66.80 元/股调整为 66.50 元/股。</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 9 月 11 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于调整 2017 年股票期权激励计划相关事项的公告》（公告编号：2018-045）。</p>
<p>2019 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司 2017 年股票期权激励计划所涉激励对象及期权数量的议案》，公司股票期权激励计划首次授予的激励对象由 54 人调整为 52 人，预留授予的激励对象由 49 人调整为 46 人；首次授予股票期权的数量由 312.2 万份减少为 288.4 万份，预留授予股票期权的数量由 114 万份减少为 105 万份。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 4 月 11 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于调整 2017 年股票期权激励计划相关事项的公告》（公告编号：2019-034）</p>
<p>2019 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》，对首次授予的激励对象已获授的第二个行权期对应行权比例的股票期权 123.6 万份进行注销，首次授予股票期权的数量由 288.4 万份调整为 164.8 万份。对预留授予的激励对象已获授的第一个行权期对应行权比例的股票期权 54 万份进行注销，预留授予股票期权的数量由 105 万份调整为 52.5 万份。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 4 月 11 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》（公告编号：2019-035）</p>
<p>2019 年 6 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2017 年股票期权激励计划所涉及行权价格调整的议案》，对公司 2017 年股票期权激励计划首次授予</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 6 月 28 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于公司 2017 年股票期权激励计划所涉及行权价格调整的</p>

股票期权的行权价格由 63.9 元/股调整为 63.6 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 66.5 元/股调整为 66.2 元/股。	议案》（公告编号：2019-047）
--	--------------------

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						35,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						35,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.26							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保						35,000,000.00							

对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	35,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用  不适用

1、2017年3月25日，公司的控股子公司上海稍息网络科技有限公司与天津万达传媒有限公司签署了《战略合作框架协议》，双方合作期间为本协议签订之日起五年，合作期间，稍息网络计划在全部万达院线体系下媒介资源，投入总价值金额累计不低于3亿元人民币，用于战略合作业务投入，天津万达传媒有限公司给予同业排他权益。具体内容可以详见公司于2017年3月25日披露在 www.sse.com.cn 网站上《关于控股子公司与天津万达传媒有限公司签订战略合作框架协议的公告》（公告编号：2017-028）。截至2019年6月30日万达合同万达影院渠道共进场493家门店2603台按摩椅。

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司仅保留非严重污染的工艺流程，并对供应商加强管理，要求供应商遵守环保生产的要求。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

#### 1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司第二届董事会第十九次会议审议通过。	[注 1]
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号，以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)，要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	本次变更经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。	[注 2]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见 3 说明。

[注 2] 本公司已经根据 2019 年新修订的财务报表格式的规定编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，可比期间财务报表已重新表述。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2018 年 12 月 31 日之前 列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重 列后金额	备注
应收票据		1,504,743.91	1,504,743.91	
应收账款		118,977,342.40	118,977,342.40	
应收票据及应收账款	120,482,086.31	-120,482,086.31		
应付账款		344,150,047.57	344,150,047.57	

应付票据及应付账款	344,150,047.57	-344,150,047.57	
-----------	----------------	-----------------	--

## 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

## 3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## (1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
可供出售金融资产	6,371,018.98	不适用	-6,371,018.98
其他权益工具投资	不适用	6,371,018.98	6,371,018.98
交易性金融负债	不适用	16,200,634.00	16,200,634.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	16,200,634.00	不适用	-16,200,634.00

## (2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融负债	不适用	16,200,634.00	16,200,634.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	16,200,634.00	不适用	-16,200,634.00

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,015
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
林琪	0	40,500,400	28.93	40,000,000	无	0	境内 自然人
林光荣	0	25,700,000	18.36	25,700,000	无	0	境内 自然人
林珏	0	10,000,000	7.14	100,000,000	无	0	境内 自然人
宁波立嘉 投资中心 (有限合 伙)	0	5,880,000	4.20	5,880,000	质押	3,030,000	其他
宁波正嘉 投资中心 (有限合 伙)	0	5,000,000	3.57	5,000,000	质押	3,360,000	其他
苏州天盘 湛卢九鼎 投资中心 (有限合 伙)投资	-673,000	4,246,800	3.03	0	无	0	其他
苏州天胥 湛卢九鼎 投资中心 (有限合 伙)投资	-1,320,000	3,053,622	2.18	0	无	0	其他

上海荣泰健康科技股份有限公司回购专用证券账户	1,406,000	1,406,000	1.00	0	无	0	其他
黄铭真	1,131,600	1,250,000	0.89	0	无	0	境内自然人
翟晓波	1,065,000	1,065,000	0.76	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州天盘湛卢九鼎投资中心（有限合伙）	4,246,800	人民币普通股	4,246,800				
苏州天胥湛卢九鼎投资中心（有限合伙）	3,053,622	人民币普通股	3,053,622				
上海荣泰健康科技股份有限公司回购专用证券账户	1,406,000	人民币普通股	1,406,000				
黄铭真	1,250,000	人民币普通股	1,250,000				
翟晓波	1,065,000	人民币普通股	1,065,000				
香港中央结算有限公司	938,007	人民币普通股	938,007				
徐益平	900,000	人民币普通股	900,000				
应建森	792,500	人民币普通股	792,500				
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值二号基金	673,000	人民币普通股	673,000				
中国银河证券股份有限公司	600,000	人民币普通股	600,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，林琪、林光荣、林珏为一致行动人；天盘投资、天胥投资为一致行动人；应建森与宁波正嘉投资中心（有限合伙）为一致行动人。 除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序	有限售条件	持有的有限售条件	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	-------	----------	----------------	------

号	股东名称	股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	林琪	40,000,000	2020年1月11日	0	36个月
2	林光荣	25,700,000	2020年1月11日	0	36个月
3	林珏	10,000,000	2020年1月11日	0	36个月
4	宁波立嘉	5,880,000	2020年1月11日	0	36个月
5	宁波正嘉	5,000,000	2020年1月11日	0	36个月
6	林萍	1,000,500	2020年1月11日	0	36个月
7	林光胜	1,000,000	2020年1月11日	0	36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件股东中，林琪、林光荣、林珏、林光胜为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海荣泰健康科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,010,769,091.58	1,085,940,166.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,710,440.69	1,504,743.91
应收账款		131,709,316.02	118,977,342.40
应收款项融资			
预付款项		80,190,671.39	85,658,867.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		26,044,312.77	23,747,867.31
其中：应收利息		9,802.03	442,882.36
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		182,349,290.80	151,930,437.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		228,110,576.81	128,592,444.99
流动资产合计		1,681,883,700.06	1,596,351,870.58
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			6,371,018.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		93,718,952.33	
长期股权投资		41,914,829.02	42,448,633.75
其他权益工具投资		6,371,018.98	
其他非流动金融资产		10,012,855.17	
投资性房地产		1,537,388.35	1,620,772.21
固定资产		275,902,447.46	369,517,500.74
在建工程		44,794,830.16	28,030,081.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,823,424.50	70,364,356.70
开发支出			
商誉		524,488.05	524,488.05
长期待摊费用		9,434,925.76	12,474,573.71
递延所得税资产		31,558,560.10	31,492,297.01
其他非流动资产		17,584,906.33	7,618,498.54
非流动资产合计		602,178,626.21	570,462,220.88
资产总计		2,284,062,326.27	2,166,814,091.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	105,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,647,650.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			16,200,634.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		479,501,816.90	344,150,047.57
预收款项		51,702,462.77	56,738,570.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		28,594,710.89	22,462,771.13
应交税费		12,891,161.08	28,582,437.41
其他应付款		19,169,820.43	20,079,892.46
其中：应付利息		158,643.88	214,337.41
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	17,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		678,507,622.07	610,214,353.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		33,969,505.25	23,206,122.49
递延收益		15,104,505.70	5,248,877.46
递延所得税负债		1,928.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,075,939.23	58,454,999.95
负债合计		727,583,561.30	668,669,353.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		729,602,444.86	724,639,436.91
减：库存股		40,224,813.37	
其他综合收益		-20,887.90	-13,815.43
专项储备			
盈余公积		70,000,000.00	70,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		650,132,763.56	555,053,907.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,549,489,507.15	1,489,679,528.56
少数股东权益		6,989,257.82	8,465,209.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,556,478,764.97	1,498,144,738.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,284,062,326.27	2,166,814,091.46

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:上海荣泰健康科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		709,344,832.43	772,694,926.00
交易性金融资产		20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,710,440.69	1,504,743.91
应收账款		261,064,876.27	223,927,967.83
应收款项融资			
预付款项		8,461,243.03	7,113,145.52
其他应收款		51,860,243.88	4,028,099.35
其中: 应收利息		9,802.03	442,882.36
应收股利			
存货		149,627,338.56	122,366,786.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		208,984,790.18	105,817,836.12
流动资产合计		1,412,053,765.04	1,237,453,504.83
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		552,216,212.72	551,348,371.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,012,855.17	
投资性房地产		1,537,388.35	1,620,772.21
固定资产		114,708,272.69	117,834,101.18
在建工程		40,913,226.84	24,058,434.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		52,266,079.85	53,391,888.45
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		4,215,839.26	6,331,523.01
递延所得税资产		11,385,978.92	9,441,268.24
其他非流动资产		14,663,074.97	7,123,019.38
非流动资产合计		801,918,928.77	771,149,378.13
资产总计		2,213,972,693.81	2,008,602,882.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款			5,000,000.00
交易性金融负债		1,647,650.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			16,200,634.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		570,018,298.84	383,041,487.44
预收款项		18,116,260.08	33,061,193.75
应付职工薪酬		19,135,294.64	8,252,353.00
应交税费		8,670,916.62	15,137,592.46
其他应付款		9,032,095.22	7,585,612.42
其中：应付利息			6,041.87
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		626,620,515.40	468,278,873.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		33,969,505.25	23,206,122.49
递延收益		13,405,033.33	3,445,335.33
递延所得税负债		1,928.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,376,466.86	26,651,457.82
负债合计		673,996,982.26	494,930,330.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		746,445,806.36	741,482,798.41
减：库存股		40,224,813.37	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,000,000.00	70,000,000.00
未分配利润		623,754,718.56	562,189,753.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,539,975,711.55	1,513,672,552.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,213,972,693.81	2,008,602,882.96

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,097,111,502.99	1,235,798,589.75
其中：营业收入		1,097,111,502.99	1,235,798,589.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		992,113,798.53	1,064,801,684.87
其中：营业成本		774,498,705.89	812,877,553.05
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		2,805,042.98	2,779,448.72
销售费用		122,655,863.79	138,323,972.92
管理费用		35,462,235.75	42,949,826.78
研发费用		55,019,384.82	58,079,911.81
财务费用		1,672,565.30	9,790,971.59
其中：利息费用		3,215,065.74	5,093,536.06
利息收入		3,139,589.35	2,921,795.52
加：其他收益		7,527,518.97	1,749,943.73
投资收益（损失以“－”号填列）		2,785,657.04	-883,965.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-533,804.73	-379,218.81

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	13,861,839.17	-8,938,665.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,119,198.08	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,987,198.44	741,873.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	25,946,581.00	138,118.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	152,012,904.12	163,804,210.87
加: 营业外收入	1,218,574.44	2,167,538.15
减: 营业外支出	673,475.02	174,598.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	152,558,003.54	165,797,150.91
减: 所得税费用	17,080,181.58	20,307,577.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	135,477,821.96	145,489,573.27
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	135,477,821.96	145,489,573.27
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	136,951,416.48	141,324,603.93
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-1,473,594.52	4,164,969.34
六、其他综合收益的税后净额	-9,429.96	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,072.47	
(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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

(二)将重分类进损益的其他综合收益		-7,072.47	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-7,072.47	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,357.49	
七、综合收益总额		135,468,392.00	145,489,573.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		136,944,344.01	141,324,603.93
归属于少数股东的综合收益总额		-1,475,952.01	4,164,969.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.98	1.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.98	1.01

定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

#### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		954,133,164.63	1,027,369,155.40
减：营业成本		721,726,230.93	734,953,152.24
税金及附加		1,052,800.35	1,099,366.33
销售费用		69,401,361.69	58,536,386.65
管理费用		26,718,493.17	29,463,915.81
研发费用		38,218,815.68	40,146,717.51
财务费用		-2,663,092.42	6,848,615.18
其中：利息费用		47,728.96	3,909,002.26
利息收入		1,888,739.84	2,036,832.12
加：其他收益		2,295,984.38	1,572,184.75

投资收益（损失以“-”号填列）	2,721,155.33	266,480.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	553,841.38	1,081,119.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,861,839.17	-8,938,665.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-814,824.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,987,198.44	267,820.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,008.62	148,455.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,756,520.06	149,637,276.79
加：营业外收入	893,399.32	937,486.84
减：营业外支出	200.00	2,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,649,719.38	150,572,563.63
减：所得税费用	13,212,194.48	19,232,843.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,437,524.90	131,339,720.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,437,524.90	131,339,720.40
（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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（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. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		103,437,524.90	131,339,720.40
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,163,587,663.00	1,320,435,713.38
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		32,857,927.24	55,536,162.44
收到其他与经营活动有关的现金		29,191,037.24	15,523,933.15
经营活动现金流入小计		1,225,636,627.48	1,391,495,808.97
购买商品、接受劳务支付的现金		704,717,940.93	880,404,967.43
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		110,368,989.65	158,852,629.75
支付的各项税费		44,196,290.12	50,168,325.64

支付其他与经营活动有关的现金	132,071,524.29	165,752,324.31
经营活动现金流出小计	991,354,744.99	1,255,178,247.13
经营活动产生的现金流量净额	234,281,882.49	136,317,561.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,552.82	283,951.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,096,535,070.62	1,107,958,165.66
投资活动现金流入小计	1,096,596,623.44	1,108,242,117.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,724,962.49	63,600,935.20
投资支付的现金		7,721,018.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,227,899,650.00	1,132,793,976.65
投资活动现金流出小计	1,257,624,612.49	1,204,115,930.83
投资活动产生的现金流量净额	-161,027,989.05	-95,873,813.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		160,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,141,389.94	74,964,591.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,224,813.37	25,443,304.02
筹资活动现金流出小计	152,366,203.31	120,407,895.72
筹资活动产生的现金流量净额	-152,366,203.31	39,592,104.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	3,941,235.33	-4,921,999.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-75,171,074.54	75,113,853.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,083,325,766.12	985,580,065.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,008,154,691.58	1,060,693,918.30

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		967,200,796.77	1,163,188,851.03
收到的税费返还		32,857,927.24	55,440,710.83
收到其他与经营活动有关的现金		19,048,269.14	9,256,862.88
经营活动现金流入小计		1,019,106,993.15	1,227,886,424.74
购买商品、接受劳务支付的现金		645,448,724.19	786,470,309.89
支付给职工以及为职工支付的现金		54,390,127.44	84,881,662.23
支付的各项税费		21,535,448.61	26,127,076.76
支付其他与经营活动有关的现金		80,646,697.38	69,893,833.71
经营活动现金流出小计		802,020,997.62	967,372,882.59
经营活动产生的现金流量净额		217,085,995.53	260,513,542.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,129,571.22	228,951.96
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		969,229,786.81	1,074,668,132.04
投资活动现金流入小计		970,359,358.03	1,074,897,084.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,502,770.84	20,640,298.32
投资支付的现金		314,000.00	31,525,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,149,399,650.00	1,097,793,976.65
投资活动现金流出小计		1,167,216,420.84	1,149,959,274.97
投资活动产生的现金流量净额		-196,857,062.81	-75,062,190.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			60,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		41,926,330.83	73,856,258.36

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		40,224,813.37	
筹资活动现金流出小计		87,151,144.20	93,856,258.36
筹资活动产生的现金流量净额		-87,151,144.20	-33,856,258.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,852,206.03	-4,903,915.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-63,070,005.45	146,691,177.73
加：期初现金及现金等价物余额		769,800,437.88	728,176,191.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		706,730,432.43	874,867,369.43

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	140,000,000.00				724,639,436.91		-13,815.43		70,000,000.00		555,053,907.08		1,489,679,528.56	8,465,209.83	1,498,144,738.39
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	140,000,000.00				724,639,436.91		-13,815.43		70,000,000.00		555,053,907.08		1,489,679,528.56	8,465,209.83	1,498,144,738.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,963,007.95	40,224,813.37	-7,072.47				95,078,856.48		59,809,978.59	-1,475,952.01	58,334,026.58
(一)综合收益总额							-7,072.47				136,951,416.48		136,944,344.01	-1,475,952.01	135,468,392.00
(二)所有者投入和减少资本					4,963,007.95	40,224,813.37							-35,261,805.42		-35,261,805.42
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,963,007.95								4,963,007.95		4,963,007.95
4.其他						40,224,813.37							-40,224,813.37		-40,224,813.37
(三)利润分配											-41,872,560.00		-41,872,560.00		-41,872,560.00
1.提取盈余公															



前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	140,000,000.00				739,021,811.61			48,618,407.93		439,225,220.27		1,366,865,439.81	16,325,290.62	1,383,190,730.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,614,496.81					71,324,603.93		63,710,107.12	-3,710,296.12	59,999,811.00
（一）综合收益总额										141,324,603.93		141,324,603.93	4,164,969.34	145,489,573.27
（二）所有者投入和减少资本					-7,614,496.81							-7,614,496.81	-7,856,961.44	-15,471,458.25
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,953,541.75							9,953,541.75		9,953,541.75
4. 其他					-17,568,038.56							-17,568,038.56	-7,856,961.44	-25,425,000.00
（三）利润分配										-70,000,000.00		-70,000,000.00	-18,304.02	-70,018,304.02
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-70,000,000.00		-70,000,000.00	-18,304.02	-70,018,304.02
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. 其他综合收益 结转留存收益																
6. 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	140,000,000.00				731,407,314.80				48,618,407.93		510,549,824.20		1,430,575,546.93	12,614,994.50	1,443,190,541.43	

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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	140,000,000.00				741,482,798.41				70,000,000.00	562,189,753.66	1,513,672,552.07
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				741,482,798.41				70,000,000.00	562,189,753.66	1,513,672,552.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,963,007.95	40,224,813.37				61,564,964.90	26,303,159.48
(一)综合收益总额										103,437,524.90	103,437,524.90
(二)所有者投入和减少资本					4,963,007.95	40,224,813.37					-35,261,805.42
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,963,007.95						4,963,007.95
4.其他						40,224,813.37					-40,224,813.37
(三)利润分配										-41,872,560.00	-41,872,560.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-41,872,560.00	-41,872,560.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	140,000,000.00				746,445,806.36	40,224,813.37			70,000,000.00	623,754,718.56	1,539,975,711.55

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	140,000,000.00				738,297,134.55				48,618,407.93	442,768,132.48	1,369,683,674.96
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				738,297,134.55				48,618,407.93	442,768,132.48	1,369,683,674.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					9,953,541.75					61,339,720.40	71,293,262.15
(一) 综合收益总额										131,339,720.40	131,339,720.40
(二) 所有者投入和减少资本					9,953,541.75						9,953,541.75
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,953,541.75						9,953,541.75
4. 其他											

(三) 利润分配										-70,000,000.00	-70,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-70,000,000.00	-70,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	140,000,000.00				748,250,676.30				48,618,407.93	504,107,852.88	1,440,976,937.11

法定代表人：林琪 主管会计工作负责人：应建森 会计机构负责人：廖金花

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

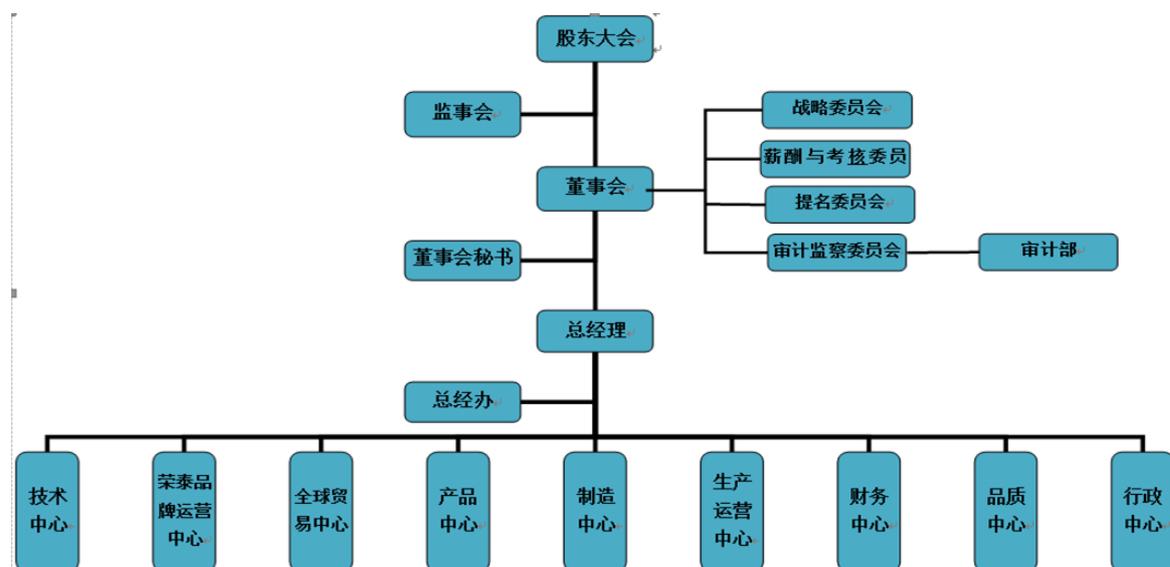
√适用 □不适用

上海荣泰健康科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在上海荣泰健身科技发展有限公司的基础上整体变更设立,于 2013 年 10 月 31 日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 310118002087613 的《企业法人营业执照》(现社会统一信用代码为 913100007449143662)。公司注册地:上海。法定代表人:林琪。

截至 2019 年 6 月 30 日,公司注册资本为人民币 14,000.00 万元,总股本为 14,000.00 万股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 8,858.00 万股;无限售条件的流通股份 A 股 5,142.00 万股。

本公司属专用设备制造业。经营范围为:文体用品、电子器材、健身器材的开发、加工、制造销售,服务机器人的研发,从事货物及技术的进出口业务。[经营项目涉及行政许可的,凭许可证件经营]。公司主营业务为按摩器具的设计、研发、生产和销售。

本公司的基本组织架构:



本财务报表及财务报表附注已于 2019 年 8 月 19 日经公司第二届董事会第二十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 20 家,本节九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加 1 家,注销和转让 0 家,详见节八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产

的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过

参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

## 2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

## 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进

行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五“重要会计政策及会计估计”—20“长期股权投资”或本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五“重要会计政策及会计估计”—20“长期股权投资”—“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计

入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

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，采用当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本节五“重要会计政策及会计估计”—36“收入”的确认方法确定的交易价格进行初始计量。

## (2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从

其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本本节五“重要会计政策及会计估计”—36“收入”确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对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负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债, 假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行; 不存在主要市场的, 本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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, 考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力, 或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力, 优先使用相关可观察输入值, 只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债, 根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值, 确定所属的公允价值层次: 第一层次输入值, 是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次输入值, 是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中有类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等; 第三层次输入值, 是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日, 本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估, 以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本节本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个

存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司按照本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司按照本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
押金保证金组合	合同约定期内的应收押金、保证金
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
应收出口退税组合	应收出口退税款

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并

的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允

价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 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。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相

关税费后计入当期损益。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	3-20	5	4.75-31.67
机器设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
电子及其他设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
按摩器材	平均年限法	3	5	31.67

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如上。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变

则作为会计估计变更处理。

#### 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司;

(2)本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;

(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;

(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁

期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 24. 借款费用

适用 不适用

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。

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3)停止资本化：当所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的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允

价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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	期限(年)
软件	预计受益期限	5-10
专利	预计受益期限	20
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本节五“重要会计政策及会计估计”—10“金融工具”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

广告代言费等费用类支出，按合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 4. 股份支付的会计处理

### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积,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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确

认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者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权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

## 1. 收入的总确认原则

### (1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)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；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### (2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1)销售商品

#### 1)内销：

##### ①经销

公司产品在国内销售以经销模式为主，对经销商的销售均为买断式销售。每年公司与经销商签订《商品经销合同》，约定当年的货物订购任务、销售渠道开发等业绩指标，年内在合同执行过程中，经销商根据当地市场情况分期向公司下达采购订单，公司根据订单组织生产，完工后由指定承运方将产品运输至经销商指定地点，在将产品交付予经销商后确认收入，产品售出后非因质量问题经销商一般不能退货。

## ②直营

公司直营模式主要是在连锁卖场以及百货商场等设立直营销售专柜，由公司与连锁卖场总部或者各商场签订框架性合作协议，然后向卖场各分店或商场发货，每月末由卖场分店或商场向公司发送当月销售明细清单，公司在收到销售清单时确认该月销售收入。

## ③电商

公司与天猫、京东等电商签订合作协议，在其平台设立直营网络店面。由于电商的运营模式不同，电子商务的收入确认分两种情况：①天猫商城自营店铺、京东商城荣泰官方旗舰店，客户购物时通过支付宝等方式直接向公司付款，公司于商品发出并交付消费者指定承运方时确认销售收入；②京东等直营电商专柜，客户购物先由京东商城等电商平台收款，电商平台按月向公司发送销售明细清单，公司于收到销售明细清单时确认该月销售收入。

## ④直销

公司境内直销主要为对大客户直接销售，公司根据大客户订单需求组织生产，在货物交付买方并经其签收后确认收入。

## 2)外销

公司出口业务以 FOB 方式为主，在收到客户预付款项或信用证后，即根据客户需求组织生产，完工后进行报关、装船。公司在商品出库并报关取得报关单后确认外销收入的实现。

## (2)提供劳务

公司由自身生产的按摩椅为顾客提供按时收费的体验式按摩服务，公司在按摩服务提供完毕并收到款项或获取收款权利时确认收入。

## 37. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关

的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益

余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负

债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本节五“重要会计政策及会计估计”—22“固定资产”—“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

##### 2. 经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**库存股**

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

**股份回购**

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	<p>本次变更经公司第二届董事会第十九次会议审议通过。</p>	<p>[注 1]</p>
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”), 要求执行企业会计准则</p>	<p>本次变更经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。</p>	<p>[注 2]</p>

的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。		
--	--	--

其他说明：

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本节五“重要会计政策及会计估计”—41“重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

[注 2] 本公司已经根据 2019 年新修订的财务报表格式的规定编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，可比期间财务报表已重新表述。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2018 年 12 月 31 日之 前列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经 重列后金额	备注
应收票据	-	1,504,743.91	1,504,743.91	
应收账款	-	118,977,342.40	118,977,342.40	
应收票据及应收账款	120,482,086.31	-120,482,086.31	-	
应付账款	-	344,150,047.57	344,150,047.57	
应付票据及应付账款	344,150,047.57	-344,150,047.57	-	

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,085,940,166.12	1,085,940,166.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,504,743.91	1,504,743.91	
应收账款	118,977,342.40	118,977,342.40	
应收款项融资			
预付款项	85,658,867.87	85,658,867.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,747,867.31	23,747,867.31	
其中: 应收利息	442,882.36	442,882.36	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	151,930,437.98	151,930,437.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	128,592,444.99	128,592,444.99	
流动资产合计	1,596,351,870.58	1,596,351,870.58	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,371,018.98		-6,371,018.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	42,448,633.75	42,448,633.75	
其他权益工具投资		6,371,018.98	6,371,018.98
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,620,772.21	1,620,772.21	

固定资产	369,517,500.74	369,517,500.74	
在建工程	28,030,081.19	28,030,081.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	70,364,356.70	70,364,356.70	
开发支出			
商誉	524,488.05	524,488.05	
长期待摊费用	12,474,573.71	12,474,573.71	
递延所得税资产	31,492,297.01	31,492,297.01	
其他非流动资产	7,618,498.54	7,618,498.54	
非流动资产合计	570,462,220.88	570,462,220.88	
资产总计	2,166,814,091.46	2,166,814,091.46	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	105,000,000.00	105,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		16,200,634.00	16,200,634.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	16,200,634.00		-16,200,634.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	344,150,047.57	344,150,047.57	
预收款项	56,738,570.55	56,738,570.55	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,462,771.13	22,462,771.13	
应交税费	28,582,437.41	28,582,437.41	
其他应付款	20,079,892.46	20,079,892.46	
其中：应付利息	214,337.41	214,337.41	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	17,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	610,214,353.12	610,214,353.12	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23,206,122.49	23,206,122.49	

递延收益	5,248,877.46	5,248,877.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,454,999.95	58,454,999.95	
负债合计	668,669,353.07	668,669,353.07	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	724,639,436.91	724,639,436.91	
减：库存股			
其他综合收益	-13,815.43	-13,815.43	
专项储备			
盈余公积	70,000,000.00	70,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	555,053,907.08	555,053,907.08	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,489,679,528.56	1,489,679,528.56	
少数股东权益	8,465,209.83	8,465,209.83	
所有者权益（或股东权益）合计	1,498,144,738.39	1,498,144,738.39	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,166,814,091.46	2,166,814,091.46	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，并根据准则和通知编制 2019 年度财务报表，同时根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，即将可供出售金融资产-可供出售权益工具，列报于其他权益工具投资；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，列报于交易性金融负债。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	772,694,926.00	772,694,926.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	1,504,743.91	1,504,743.91	
应收账款	223,927,967.83	223,927,967.83	
应收款项融资			
预付款项	7,113,145.52	7,113,145.52	
其他应收款	4,028,099.35	4,028,099.35	
其中：应收利息	442,882.36	442,882.36	
应收股利			
存货	122,366,786.10	122,366,786.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	105,817,836.12	105,817,836.12	
流动资产合计	1,237,453,504.83	1,237,453,504.83	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	551,348,371.34	551,348,371.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,620,772.21	1,620,772.21	
固定资产	117,834,101.18	117,834,101.18	
在建工程	24,058,434.32	24,058,434.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,391,888.45	53,391,888.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,331,523.01	6,331,523.01	
递延所得税资产	9,441,268.24	9,441,268.24	
其他非流动资产	7,123,019.38	7,123,019.38	
非流动资产合计	771,149,378.13	771,149,378.13	
资产总计	2,008,602,882.96	2,008,602,882.96	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债		16,200,634.00	16,200,634.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	16,200,634.00		-16,200,634.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	383,041,487.44	383,041,487.44	
预收款项	33,061,193.75	33,061,193.75	
应付职工薪酬	8,252,353.00	8,252,353.00	
应交税费	15,137,592.46	15,137,592.46	
其他应付款	7,585,612.42	7,585,612.42	
其中：应付利息	6,041.87	6,041.87	

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	468,278,873.07	468,278,873.07	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23,206,122.49	23,206,122.49	
递延收益	3,445,335.33	3,445,335.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,651,457.82	26,651,457.82	
负债合计	494,930,330.89	494,930,330.89	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	741,482,798.41	741,482,798.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,000,000.00	70,000,000.00	
未分配利润	562,189,753.66	562,189,753.66	
所有者权益（或股东权益）合计	1,513,672,552.07	1,513,672,552.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,008,602,882.96	2,008,602,882.96	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，并根据准则和通知编制 2019 年度财务报表，同时根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，列报于交易性金融负债。

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、10%、9%、6%、5%[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、17%、8.25%[注 2]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	8 元/平米、6 元/平米、3 元/平米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	

[注 1]产品销售按 16%的税率计缴，体验式按摩服务、软件开发服务及其他服务按 6%的税率计缴，不动产租赁按 5%、10%的税率计缴。

出口产品销售收入实行“免、抵、退”政策，公司按摩器具产品按 13%的税率计算出口退税。

2019 年 4 月 1 日起原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海荣泰健康科技股份有限公司	15
上海一诺康品电子商务有限公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司	25
上海椅昶健身科技有限公司	20
上海艾荣达健身科技有限公司广州南站分公司	25
上海椅茂贸易有限公司	25
上海椅茂贸易有限公司鹰潭分公司	25
上海椅茂贸易有限公司新郑机场分公司	25
上海椅茂贸易有限公司北京分公司	25
上海椅茂贸易有限公司沈阳桃仙机场分公司	25
上海椅茂贸易有限公司南宁机场分公司	25
上海椅茂贸易有限公司温州机场分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司广州越秀分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司义乌第一分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司诸暨吾悦分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司诸暨万达分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司嵊州吾悦分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司湖州第一分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司湖州万达分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司花都分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司荔湾分公司	25

上海艾荣达健身科技有限公司白云分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司上虞万达分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司义乌江东分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司绍兴世茂分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司绍兴柯桥万达分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司嘉兴平湖吾悦分公司	25
上海艾荣达健身科技有限公司金华分公司	25
浙江艾荣达健康科技有限公司	15
上海荣泰健身器材有限公司	25
纳普（上海）网络科技有限公司	20
上海稍息网络科技有限公司	15
上海稍息信息技术服务有限公司	20
上海稍息网络科技有限公司郑州分公司	15
上海稍息网络科技有限公司西安分公司	15
上海稍息网络科技有限公司延吉分公司	15
上海稍息网络科技有限公司丽水分公司	15
上海稍息网络科技有限公司衢州分公司	15
上海稍息网络科技有限公司大连分公司	15
上海稍息网络科技有限公司成都分公司	15
上海稍息网络科技有限公司郑州第二分公司	15
上海稍息网络科技有限公司武汉天河机场分公司	15
上海铁寺巴网络科技有限公司	20
上海幸卓智能科技有限公司	25
上海喵隐网络科技有限公司	20
艾荣达（香港）有限公司	8.25
苏州艾欣荣新材料科技有限公司	25
宁波梅山保税港区尚荣投资管理有限公司	25
上海荣尘电子商务有限公司	20
稍息网路科技有限公司	17

上海荣昶灵思商业保理有限公司

20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

荣泰健康于 2018 年 11 月 2 日取得编号为 GR201831000557 的高新技术企业证书, 有效期为三年, 故 2019 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

浙江艾荣达于 2018 年 11 月 30 日取得编号为 GR201833001110 的高新技术企业证书, 有效期为三年, 故 2019 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

上海稍息于 2017 年 10 月 23 日取得编号为 GR201731000062 的高新技术企业证书, 有效期为三年, 故 2019 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

上海椅昶、瞄隐科技、纳普科技、上海荣尘、铁寺巴、荣昶灵思、稍息信息符合小型微利企业条件, 其所得减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,596.72	92,344.39
银行存款	1,003,816,897.21	1,076,911,925.19
其他货币资金	6,790,597.65	8,935,896.54
合计	1,010,769,091.58	1,085,940,166.12
其中：存放在境外的款项总额	19,045,406.75	2,909,372.74

其他说明：

1. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

其他货币资金系保函保证金 2,614,400.00 元、第三方支付平台余额 3,847,872.82 元、证券账户余额 328,324.83 元。

存放在境外的款项折合人民币 19,045,406.75 元, 系子公司艾荣达(香港)和稍息网路的货币资金。

2. 外币货币资金明细情况详见节七“合并财务报表项目注释”—80“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	20,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,710,440.69	1,504,743.91
商业承兑票据		
合计	2,710,440.69	1,504,743.91

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	2,710,440.69	100.00			2,710,440.69	1,504,743.91	100.00			1,504,743.91
其中:										
合计	2,710,440.69	100.00			2,710,440.69	1,504,743.91	100.00			1,504,743.91

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	2,710,440.69		
合计	2,710,440.69		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	115,237,299.46
4-6 月	8,069,973.33
7-12 月	5,359,963.73
1 年以内小计	128,667,236.52
1 至 2 年	9,035,141.86
2 至 3 年	969,687.68
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	138,672,066.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	138,672,066.06	100.00	6,962,750.04	5.02	131,709,316.02	124,983,274.38	100.00	6,005,931.98	4.81	118,977,342.40
其中：										
账龄组合	138,672,066.06	100.00	6,962,750.04	5.02	131,709,316.02	124,983,274.38	100.00	6,005,931.98	4.81	118,977,342.40

合计	138,672,066.06	/	6,962,750.04	/	131,709,316.02	124,983,274.38	/	6,005,931.98	/	118,977,342.40
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	138,672,066.06	6,962,750.04	5.02
合计	138,672,066.06	6,962,750.04	5.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,005,931.98	956,818.06			6,962,750.04
合计	6,005,931.98	956,818.06			6,962,750.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 52,347,919.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 475.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末外币应收账款情况详见节七“合并财务报表项目注释”—80“外币货币性项目”之说明。

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	79,928,671.14	99.67	85,449,634.71	99.76
1 至 2 年	240,492.12	0.30	189,916.07	0.22
2 至 3 年	135.13			
3 年以上	21,373.00	0.03	19,317.09	0.02
合计	80,190,671.39	100.00	85,658,867.87	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
天津万达传媒有限公司	10,920,416.61	1年以内	13.62	预付租金
广州金逸影视传媒股份有限公司	2,842,105.26	1年以内	3.54	预付租金
上海希越文化传播有限公司	2,292,500.89	1年以内	2.86	预付租金
华谊兄弟影院投资有限公司	2,216,755.92	1年以内	2.76	预付租金
上海红星美凯龙商务咨询有限公司	1,878,987.55	1年以内	2.34	预付租金
小计	20,150,766.23		25.12	

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,802.03	442,882.36
应收股利	-	-
其他应收款	26,034,510.74	23,304,984.95
合计	26,044,312.77	23,747,867.31

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	9,802.03	442,882.36
委托贷款		
债券投资		
合计	9,802.03	442,882.36

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	11,871,245.59

1 至 2 年	11,997,840.89
2 至 3 年	2,615,133.10
3 年以上	931,593.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	27,415,812.58

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	25,017,925.07	23,855,131.77
应收出口退税款	69,170.74	234,421.04
其他	2,328,716.77	436,183.96
合计	27,415,812.58	24,525,736.77

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,220,751.82			1,220,751.82
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	162,380.02			162,380.02

本期转回				
本期转销				
本期核销	1,830.00			1,830.00
其他变动				
2019年6月30日余额	1,381,301.84			1,381,301.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,220,751.82	162,380.02		1,830.00	1,381,301.84
合计	1,220,751.82	162,380.02		1,830.00	1,381,301.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,830.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
厦门睿康科技有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	10.94	150,000.00
上海新上铁实业发展集团有限公司	押金保证金	1,518,623.09	[注]	5.54	75,931.15
大连沈铁易发物流有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.65	50,000.00
武汉天河机场空港服务有限公司	押金保证金	900,000.00	1-2 年	3.28	45,000.00
天津滨海国际机场	押金保证金	813,090.00	1-2 年	2.97	40,654.50
合计	/	7,231,713.09	/	26.38	361,585.65

[注] 1 年以内 1,102,844.89 元; 1-2 年 107,878.20 元; 2-3 年 20.00 元; 3 年以上 307,880.00 元。

期末外币其他应收款情况详见节七“合并财务报表项目注释”—80“外币货币性项目”之说明。

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	79,278,923.91	1,720,735.70	77,558,188.21	61,457,229.61	2,007,579.38	59,449,650.23
在产品	14,496,392.72		14,496,392.72	12,670,905.25		12,670,905.25
库存商品	57,169,411.86	2,409,338.77	54,760,073.09	51,899,932.26	1,727,214.40	50,172,717.86
周转材料	76,622.58		76,622.58	76,730.66		76,730.66
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	21,354,879.05	461,071.96	20,893,807.09	14,933,931.32	506,250.36	14,427,680.96
委托加工物资	14,564,207.11		14,564,207.11	15,132,753.02		15,132,753.02
合计	186,940,437.23	4,591,146.43	182,349,290.80	156,171,482.12	4,241,044.14	151,930,437.98

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,007,579.38			286,843.68		1,720,735.70
在产品						
库存商品	1,727,214.40	1,987,198.44		1,305,074.07		2,409,338.77
发出商品	506,250.36			45,178.40		461,071.96
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,241,044.14	1,987,198.44		1,637,096.15		4,591,146.43

## (2) 本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	[注 1]	-	-
库存商品	[注 2]	-	-
发出商品		-	-

[注 1]企业部分原有库存原材料已不适应产品的需要，以该原材料的市场价格扣减估计的销售费用以及相关税费后的金额作为可变现净值的确认依据。

[注 2]企业所提供的商品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格有所下降，以当前市场价格扣减估计的销售费用以及相关税费后的金额作为可变现净值的确认依据。

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	509,750.00	103,687,211.89
待抵扣及待认证增值税进项税	25,730,007.33	21,803,464.54
预缴企业所得税	1,778,764.68	3,101,768.56
理财产品	200,092,054.80	-
合计	228,110,576.81	128,592,444.99

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品		-					
分期收款提供劳务							
处置固定资产	93,718,952.33		93,718,952.33				
合计	93,718,952.33	-	93,718,952.33				/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减 值 准 备 期 末 余 额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备 其 他		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广州技诺	20,219,504.1 4			633,861.06					20,853,365.2 0	
BODY FRIEND,INC	20,364,959.2 4			-1,087,646.1 1					19,277,313.1 3	
上海柯椅	1,200,316.54			834.79					1,201,151.33	
泰桐汇	-2,903.22			-83,838.37					-86,741.59	
广东么么乐	666,757.05			2,983.90					669,740.95	
小计	42,448,633.7 5			-533,804.7					41,914,829.0 2	
合计	42,448,633.7 5			-533,804.7					41,914,829.0 2	

其他说明

无

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
如卧（上海）智能科技有限公司	750,000.00	750,000.00
BAHC CO., LTD.	5,621,018.98	5,621,018.98
合计	6,371,018.98	6,371,018.98

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
如卧（上海）智能科技有限公司					非交易性权益工具投资	
BAHC CO., LTD.					非交易性权益工具投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,012,855.17	
合计	10,012,855.17	

其他说明：

无

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,510,900.00			3,510,900.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,510,900.00			3,510,900.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,890,127.79			1,890,127.79
2. 本期增加金额	83,383.86			83,383.86
(1) 计提或摊销	83,383.86			83,383.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,973,511.65			1,973,511.65
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,537,388.35			1,537,388.35
2. 期初账面价值	1,620,772.21			1,620,772.21

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	275,902,447.46	369,517,500.74
固定资产清理		
合计	275,902,447.46	369,517,500.74

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	按摩器材	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	195,730,310.68	133,450,020.18	27,685,943.27	23,594,396.76	191,218,843.09	571,679,513.98
2. 本期增加金额		9,356,588.91		187,873.68	5,661,358.34	15,205,820.93
(1) 购置		8,496,675.17		187,873.68		8,684,548.85
(2) 在建工程转入		859,913.74			5,661,358.34	6,521,272.08
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		232,239.13		182,773.06	131,670,881.53	132,085,893.72
(1) 处置或报废		232,239.13		182,773.06	131,670,881.53	132,085,893.72
4. 期末余额	195,730,310.68	142,574,369.96	27,685,943.27	23,599,497.38	65,209,319.90	454,799,441.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	39,898,448.70	45,313,941.55	17,968,573.56	12,477,127.99	78,502,656.53	194,160,748.33
2. 本期增加金额	5,040,508.34	8,436,722.95	2,129,616.99	2,725,607.14	22,175,470.94	40,507,926.36
(1) 计提						
3. 本期减少金额	3,825.95	64,754.85		138,334.55	63,566,030.52	63,772,945.87
(1) 处置或报废	3,825.95	64,754.85		138,334.55	63,566,030.52	63,772,945.87
4. 期末余额	44,935,131.09	53,685,909.65	20,098,190.55	15,064,400.58	37,112,096.95	170,895,728.82

三、减值准备						
1. 期初余额					8,001,264.91	8,001,264.91
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					8,001,264.91	8,001,264.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	150,795,179.59	88,888,460.31	7,587,752.72	8,535,096.80	20,095,958.04	275,902,447.46
2. 期初账面价值	155,831,861.98	88,136,078.63	9,717,369.71	11,117,268.77	104,714,921.65	369,517,500.74

[注] 本期折旧额 40,507,926.36 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 6,521,272.08 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 39,973,890.73 元。

(2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

部分固定资产的经济绩效已经低于预期，将资产的账面价值与可收回金额的差额确认为减值准备。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。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田新村宿舍楼	848,810.00	集资房无法办理权证

其他说明:

适用  不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,794,830.16	28,030,081.19
工程物资		
合计	44,794,830.16	28,030,081.19

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
荣泰健康厂房新建项目	40,652,725.97		40,652,725.97	23,912,857.97		
按摩器材安装工程	2,271,992.00		2,271,992.00	1,931,432.15		
设备安装工程	260,500.87		260,500.87	576,179.75		
软件安装工程	44,811.32		44,811.32	44,811.32		28,030,081.19

上海稍息装修工程	1,564,800.00		1,564,800.00	1,564,800.00		
合计	44,794,830.16		44,794,830.16	28,030,081.19		28,030,081.19

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
荣泰健康厂房新建项目	98,096,300.00	23,912,857.97	16,739,868.00			40,652,725.97	41.44	55.00				募集资金
合计	98,096,300.00	23,912,857.97	16,739,868.00			40,652,725.97	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**适用 不适用**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**23、油气资产**适用 不适用**24、使用权资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,777,260.00	924,173.00		10,585,943.76	78,287,376.76
2.本期增加金额				100,431.03	100,431.03
(1)购置				100,431.03	100,431.03
(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	66,777,260.00	924,173.00		10,686,374.79	78,387,807.79
二、累计摊销					
1.期初余额	4,536,005.74	61,611.52		3,325,402.80	7,923,020.06
2.本期增加金额	748,906.68	205,869.72		686,586.83	1,641,363.23
(1) 计提	748,906.68	205,869.72		686,586.83	1,641,363.23
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	5,284,912.42	267,481.24		4,011,989.63	9,564,383.29
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	61,492,347.58	656,691.76		6,674,385.16	68,823,424.50
2.期初账面价值	62,241,254.26	862,561.48		7,260,540.96	70,364,356.70

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 2.55%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		处置		
喵隐科技	322,660.29					322,660.2 9
稍息网路	201,827.76					201,827.7 6
合计	524,488.05					524,488.0 5

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
经营租入固定资产装修工程	6,143,050.70	862,533.28	1,786,497.48		5,219,086.50
广告代言费	5,833,333.26		1,749,999.96		4,083,333.30
协议冠名费	314,465.43		314,465.43		-
企业邮箱使用费	79,334.02		7,886.76		71,447.26
平台推广费用	66,823.88		23,584.92		43,238.96
金融数据信息服务费	28,511.56		10,691.82		17,819.74
语义场景定制服务费	9,054.86		9,054.86		
合计	12,474,573.71	862,533.28	3,902,181.23		9,434,925.76

其他说明：

无

## 29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	27,687,381.94	4,625,917.42	52,305,649.71	7,993,421.18
可抵扣亏损	59,944,738.56	13,344,361.93	51,675,179.33	11,869,406.83
坏账准备	6,962,750.04	1,066,116.40	6,005,931.98	919,775.25

存货跌价准备	4,591,146.43	688,671.96	4,241,044.14	636,156.62
计入当期损益的公允价值变动(减少)	1,647,650.00	247,147.50	15,496,634.00	2,324,495.10
固定资产减值准备	8,001,264.91	1,200,189.74	8,001,264.91	1,200,189.74
递延收益	15,104,505.70	2,265,675.86	5,248,877.46	787,331.62
预计负债	33,969,505.25	5,095,425.79	23,206,122.49	3,480,918.37
尚未解锁股权激励摊销	20,167,023.30	3,025,053.50	15,204,015.35	2,280,602.30
合计	178,075,966.13	31,558,560.10	181,384,719.37	31,492,297.01

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,380,497.30	476,421.04
可抵扣亏损	794,769.64	622,115.16
合计	2,175,266.94	1,098,536.20

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	2,548.84	262,512.99	
2023	778,313.77	359,602.17	
2024	13,907.03	-	
合计	794,769.64	622,115.16	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	12,258,406.33	7,618,498.54
预付股权转让款	5,326,500.00	
合计	17,584,906.33	7,618,498.54

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	105,000,000.00
合计	50,000,000.00	105,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	16,200,634.00			1,647,650.00
其中：				
其中：远期外汇合约	7,304,259.00			1,647,650.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	16,200,634.00			1,647,650.00

其他说明：

无

**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用**35、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	476,556,859.01	336,934,714.96
1-2 年	1,774,030.64	5,754,896.51
2-3 年	302,713.89	547,975.69
3 年以上	868,213.36	912,460.41
合计	479,501,816.90	344,150,047.57

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,497,049.72	55,893,318.33
1-2 年	232,064.05	463,268.63
2-3 年	111,247.75	364,592.24
3 年以上	862,101.25	17,391.35
合计	51,702,462.77	56,738,570.55

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,908,663.68	103,439,113.97	95,327,391.11	27,020,386.54
二、离职后福利-设定提存计划	3,010,184.52	9,982,885.93	11,418,746.10	1,574,324.35

三、辞退福利	543,922.93	1,074,777.23	1,618,700.16	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,462,771.13	114,496,777.13	108,364,837.37	28,594,710.89

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,388,834.43	88,870,506.42	80,061,983.40	25,197,357.45
二、职工福利费		4,260,497.94	4,260,497.94	
三、社会保险费	1,722,422.18	5,495,502.36	6,225,621.89	992,302.65
其中：医疗保险费	1,514,238.59	4,881,876.52	5,522,949.78	873,165.33
工伤保险费	49,593.80	102,739.70	122,376.55	29,956.95
生育保险费	158,589.79	510,886.14	580,295.56	89,180.37
四、住房公积金	790,119.40	4,111,769.60	4,204,944.24	696,944.76
五、工会经费和职工教育经费	7,287.67	700,837.65	574,343.64	133,781.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,908,663.68	103,439,113.97	95,327,391.11	27,020,386.54

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,921,210.56	9,728,445.18	11,125,957.12	1,523,698.62
2、失业保险费	88,973.96	254,440.75	292,788.98	50,625.73

3、企业年金缴费				
合计	3,010,184.52	9,982,885.93	11,418,746.10	1,574,324.35

应付职工薪酬期末数无属于拖欠性质的金额。

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,049,559.81	7,792,955.62
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税	102,735.97	390,117.10
企业所得税	7,260,807.89	14,692,231.45
房产税	517,720.66	523,450.77
印花税	187,156.19	137,290.92
土地使用税	202,536.00	202,536.00
教育费附加	60,274.47	231,937.80
地方教育附加	21,344.02	88,147.61
代扣代缴个人所得税	2,489,026.07	4,494,098.64
残疾人保障金	-	29,671.50
合计	12,891,161.08	28,582,437.41

其他说明：

无

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	158,643.88	214,337.41
应付股利		
其他应付款	19,011,176.55	19,865,555.05
合计	19,169,820.43	20,079,892.46

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	40,256.67	70,644.86
企业债券利息		
短期借款应付利息	118,387.21	143,692.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	158,643.88	214,337.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,104,002.30	7,243,658.50
应付暂收款	7,962,859.91	9,502,115.86
费用及其他	1,944,314.34	3,119,780.69
合计	19,011,176.55	19,865,555.05

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	17,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	35,000,000.00	17,000,000.00

其他说明：

无

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	-	30,000,000.00
信用借款		
合计	-	30,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

无

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款  
项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**48、 预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
计提返利	23,206,122.49	33,969,505.25	预计销售返利
合计	23,206,122.49	33,969,505.25	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**49、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,248,877.46	10,100,000.00	244,371.76	15,104,505.70	与资产相关的政府补助
合计	5,248,877.46	10,100,000.00	244,371.76	15,104,505.70	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地使用权补偿款	3,027,735.33	-		35,902.00		2,991,833.33	与资产相关
重点技术改造项目计划扶持基金	417,600.00	-		104,400.00		313,200.00	与资产相关
省工业与信息化专项资金	135,861.83	-		7,909.92		127,951.91	与资产相关
试点示范城市建设财政专项资金	1,667,680.30	-		96,159.84		1,571,520.46	与资产相关
创业转型升级发展专项资金	-	10,100,000.00		-		10,100,000.00	与资产相关
小计	5,248,877.46	10,100,000.00		244,371.76		15,104,505.70	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	140,000,000.00						140,000,000.00

其他说明：

无

#### 52、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	699,547,065.07			699,547,065.07
其他资本公积	25,092,371.84	4,963,007.95		30,055,379.79
合计	724,639,436.91	4,963,007.95		729,602,444.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		40,224,813.37		40,224,813.37
合计		40,224,813.37		40,224,813.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系股份回购产生，公司分别于 2019 年 1 月 25 日、2019 年 2 月 18 日召开第二届董事会第十八次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，截至 2019 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量 1,406,000 股，占公司目前总股本的 1.004%，成交的最低价格 26.56 元/股，成交的最高价格 33.37 元/股，支付的总金额 40,224,813.37 元（含交易费用）。

**55、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综	减：前期计入其他综	减：所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			合收益 当期转 入损益	合收益 当期转 入留存 收益	用			
一、不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益								
其中： 重新计 量设定 受益计 划变动 额								
权益 法下不 能转损 益的其 他综合 收益								
其他 权益工 具投资 公允价 值变动								
企业 自身信 用风险								

公允价 值变动								
二、将 重分类 进损益 的其他 综合收 益	-13,815.43	-9,429.96				-7,072.47	-2,357.49	-20,887.90
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益								
其他 债权投 资公允 价值变 动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他								

债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-13,815.43	-9,429.96				-7,072.47	-2,357.49	-20,887.90
其他综合收益合计	-13,815.43	-9,429.96				-7,072.47	-2,357.49	-20,887.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	555,053,907.08	439,225,220.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	555,053,907.08	439,225,220.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,951,416.48	141,324,603.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	41,872,560.00	70,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	650,132,763.56	510,549,824.20

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

根据公司 2019 年 5 月 13 日 2018 年度股东大会通过的 2018 年度利润分配方案，以 2018 年度利润分配实施时股权登记日扣除届时回购专户上已回购股份后的股份余额 139,575,200 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税)，合计派发现金股利 41,872,560.00 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,089,732,097.60	767,482,056.62	1,228,424,677.66	805,434,085.59
其他业务	7,379,405.39	7,016,649.27	7,373,912.09	7,443,467.46
合计	1,097,111,502.99	774,498,705.89	1,235,798,589.75	812,877,553.05

### 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	938,861,936.71	619,847,401.61	1,028,684,007.31	669,155,668.36
服务业	150,870,160.89	147,634,655.01	199,740,670.35	136,278,417.23
小计	1,089,732,097.60	767,482,056.62	1,228,424,677.66	805,434,085.59

### 主营业务收入/主营业务成本(按产品类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
按摩椅	903,171,330.09	592,997,980.21	989,203,283.75	636,766,629.30
按摩小电器	34,719,122.33	26,002,691.52	39,216,014.35	32,213,854.83
体验式按摩服务	137,778,588.22	145,803,540.43	192,156,720.59	134,613,502.58
其他	14,063,056.96	2,677,844.46	7,848,658.97	1,840,098.88
小计	1,089,732,097.60	767,482,056.62	1,228,424,677.66	805,434,085.59

## 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
内销	570,113,047.05	364,232,262.13	639,514,827.55	390,464,361.64
外销	519,619,050.55	403,249,794.49	588,909,850.11	414,969,723.95
小计	1,089,732,097.60	767,482,056.62	1,228,424,677.66	805,434,085.59

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户收入总额	528,528,332.95	48.17

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	502,677.24	502,036.61
教育费附加	302,022.04	298,470.06
资源税		
房产税	933,952.38	1,009,307.46
土地使用税		
车船使用税	15,277.27	14,889.30
印花税	592,415.07	521,847.19
城镇土地使用税	302,578.02	233,971.80
地方教育附加	156,120.96	198,926.30
合计	2,805,042.98	2,779,448.72

其他说明：

无

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
渠道、广告及宣传费	50,827,116.35	51,315,806.76
职工薪酬	28,405,818.82	36,058,852.78
运杂费	21,308,325.77	26,132,799.79
网络平台服务费	8,952,010.29	6,509,575.01
物业、水电、租赁费	3,052,596.49	5,010,782.36
售后服务费	2,141,668.58	3,191,590.96
差旅费	1,979,737.38	3,238,225.44
展览费	1,171,898.19	2,129,921.46
业务招待费	1,163,194.60	670,899.13
办公、会务费	1,091,393.92	1,252,293.07
折旧与摊销	843,014.45	805,189.60
出口信用保险费	697,296.46	940,974.86
其他	1,021,792.49	1,067,061.70
合计	122,655,863.79	138,323,972.92

其他说明：

无

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,823,455.31	18,561,106.29
股份支付	4,963,007.95	9,953,541.75
折旧和摊销	5,269,849.93	5,650,024.97
中介咨询费	3,479,638.51	2,719,290.94

水电、物业、租赁费	1,305,377.13	2,165,826.13
办公费	718,694.72	1,173,022.70
车辆、差旅费	928,830.17	1,159,438.54
业务招待费	569,045.58	763,339.91
其他	1,404,336.45	804,235.55
合计	35,462,235.75	42,949,826.78

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,315,593.64	25,368,067.70
直接材料	22,975,840.85	25,457,965.74
折旧与摊销	2,464,504.94	2,099,517.83
委托开发费用	178,606.36	1,039,672.19
其他	5,084,839.03	4,114,688.35
合计	55,019,384.82	58,079,911.81

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,215,065.74	5,093,536.06
利息收入	-3,139,589.35	-2,921,795.52
汇兑损失	-	4,394,064.83
汇兑收益	-1,399,728.95	-

手续费及其他	2,996,817.86	3,225,166.22
合计	1,672,565.30	9,790,971.59

其他说明：

无

## 65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	7,230,614.63	1,286,189.78
与资产相关的政府补助	244,371.76	266,864.26
代扣代收代征税款手续费返还	52,532.58	196,889.69
合计	7,527,518.97	1,749,943.73

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见节七“合并财务报表项目注释”—82“政府补助”之说明。

## 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-533,804.73	-379,218.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	8,453,000.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资收益	-9,324,550.00	-16,727,500.00
定期存款收益	583,186.97	3,081,425.01
理财产品投资收益	12,060,824.80	4,688,328.33
合计	2,785,657.04	-883,965.47

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年数
广州技诺	633,861.06	1,180,173.05
BODY FRIEND, INC.	-1,087,646.11	-1,460,338.69
上海柯椅	834.79	-2,296.72
广东么么乐	2,983.90	-95,440.83
泰桐汇	-83,838.37	-1,315.62
小计	-533,804.73	-379,218.81

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,855.17	-4,220,891.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	13,848,984.00	-4,717,773.50
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	13,861,839.17	-8,938,665.00

其他说明：

无

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-956,818.06	
其他应收款坏账损失	-162,380.02	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,119,198.08	

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	1,585,669.87
二、存货跌价损失	-1,987,198.44	-843,795.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,987,198.44	741,873.95

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	25,946,581.00	138,118.78

合计	25,946,581.00	138,118.78
----	---------------	------------

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	312,000.00	1,299,794.40	312,000.00
罚没及违约金收入	891,479.32	451,948.51	891,479.32
无法支付的应付款	9,695.55	28,396.43	9,695.55
其他	5,399.57	122,240.20	5,399.57
各种奖励款	-	265,158.61	-
合计	1,218,574.44	2,167,538.15	1,218,574.44

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持体育发展专项资金	300,000.00		与收益相关
星级体育俱乐部补助款	12,000.00		与收益相关

[注] 本期计入营业外收入的政府补助情况详见节七“合并财务报表项目注释”—82“政府补助”之说明

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金	608,279.60	-	608,279.60
其他	50,000.00	3,300.00	50,000.00
资产报废、毁损损失	8,195.42	169,098.11	8,195.42

罚款支出	7,000.00	2,200.00	7,000.00
合计	673,475.02	174,598.11	673,475.02

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,144,516.39	26,879,439.97
递延所得税费用	-64,334.81	-6,571,862.33
合计	17,080,181.58	20,307,577.64

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	152,558,003.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,883,700.53
子公司适用不同税率的影响	-201,395.18
调整以前期间所得税的影响	17,935.62
非应税收入的影响	6,654.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	597,844.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,205.67
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	27,828.70
研发费用加计扣除的影响	-6,387,766.12

其他	145,584.24
所得税费用	17,080,181.58

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益情况详见节七“合并财务报表项目注释”—55“其他综合收益”之说明。

## 76、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	17,695,147.21	4,529,044.18
利息收入	3,137,149.35	2,901,936.06
往来款	5,312,598.14	7,613,624.11
违约金及其他	536,010.76	479,328.80
所得税退回款	2,510,131.78	-
合计	29,191,037.24	15,523,933.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	7,717,429.46	25,520,477.50

期间费用及其他	124,354,094.83	140,231,846.81
合计	132,071,524.29	165,752,324.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	974,770,903.32	792,874,422.86
定期存款收回	121,764,167.30	305,055,742.80
期权合约交割收益	-	2,132,800.00
远期外汇合约交割收益	-	7,895,200.00
合计	1,096,535,070.62	1,107,958,165.66

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期权合约交割损失	5,071,000.00	1,704,000.00
定期存款	20,544,600.00	330,076,476.65
远期外汇合约交割损失	4,957,550.00	16,023,500.00
理财产品	1,192,000,000.00	784,990,000.00
股权转让款	5,326,500.00	-
合计	1,227,899,650.00	1,132,793,976.65

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股东股权	-	25,425,000.00
子公司注销时向少数股东分配剩余净资产	-	18,304.02
股份回购	40,224,813.37	-
合计	40,224,813.37	25,443,304.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	135,477,821.96	145,489,573.27
加：资产减值准备	3,106,396.52	-741,873.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,591,537.08	41,051,785.69
无形资产摊销	1,641,363.23	1,337,738.84
长期待摊费用摊销	3,901,967.85	4,478,172.30

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）	-25,946,581.00	-138,118.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,195.42	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,861,839.17	8,938,665.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,004,109.62	8,733,180.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,794,776.22	883,965.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,263.09	-6,571,862.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,928.28	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,319,462.72	-7,146,927.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,643,173.51	-12,146,216.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,378,261.35	-59,397,197.50
其他	14,802,396.89	11,546,677.49
经营活动产生的现金流量净额	234,281,882.49	136,317,561.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,008,154,691.58	1,060,693,918.30
减：现金的期初余额	1,083,325,766.12	985,580,065.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-75,171,074.54	75,113,853.06
--------------	----------------	---------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,008,154,691.58	1,083,325,766.12
其中：库存现金	161,596.72	92,344.39
可随时用于支付的银行存款	1,003,816,897.21	1,076,911,925.19
可随时用于支付的其他货币资金	4,176,197.65	6,321,496.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,008,154,691.58	1,083,325,766.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

[注]现金流量表补充资料的说明:

2019 年 1-6 月现金流量表中现金期末数为 1,008,154,691.58 元,2019 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 1,010,769,091.58 元,差额 2,614,400.00 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 2,614,400.00 元。

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,614,400.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,614,400.00	/

其他说明:

无

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	24,092,429.26	6.8747	165,628,223.43
欧元	73.81	7.8170	576.97
港币			
新台币	5,226,439.00	0.2220	1,160,269.45

卢布	3,011.00	0.1090	328.20
新加坡币	578.70	5.0805	2,940.09
澳门元	7.50	4.8156	36.12
迪拉姆	3,391.00	1.8716	6,346.60
林吉特	225.00	1.6593	373.34
印度卢比	440,000.00	0.0005	220.00
波兰兹罗提	2,417.20	1.8387	4,444.51
新土耳其里拉	45.00	1.1909	53.59
应收账款			
其中：美元	10,709,534.48	6.8747	73,624,836.69
欧元			
港币			
新台币	513,772.00	0.2220	114,057.38
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
新台币	623,860.00	0.2220	138,496.92
应付账款			
美元	78,630.00	6.8747	540,557.66
其他应付款			
新台币	102,391.00	0.2220	22,730.80

其他说明：

无

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政专项扶持资金	1,953,600.00	其他收益	1,953,600.00
长宁区“互联网+生活性服务业”发展专项资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
促进就业工作补助	1,031,471.74	其他收益	1,031,471.74
长宁区科技小巨人培	700,000.00	其他收益	700,000.00

育补助资金			
促进创新创业人才发展专项资金	557,000.00	其他收益	557,000.00
出口信用保险扶持发展资金	463,382.38	其他收益	463,382.38
扶持体育发展专项资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
新增岗位补贴	154,900.00	其他收益	154,900.00
青浦区纳税十强企业奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
湖州市财政局财政性专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
企业产业发展奖励	129,700.00	其他收益	129,700.00
重点技术改造项目计划扶持基金	870,000.00	递延收益	104,400.00
开拓国内市场(展会补贴)扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利新产品计划扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
青浦区纳税百强企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
试点示范城市建设财政专项资金	1,860,000.00	递延收益	96,159.84
知识产权资助费	64,500.00	其他收益	64,500.00
产学研合作发展与扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
科技创新政策补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
土地使用权补偿款	3,590,200.00	递延收益	35,902.00
青浦区科学技术协会学会咨询重点项目	25,000.00	其他收益	25,000.00
松江新城国际生态商务区企业扶持资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
星级体育俱乐部补助款	12,000.00	营业外收入	12,000.00
省工业与信息化专项资金	153,000.00	递延收益	7,909.92
创业转型升级发展专项资金	10,100,000.00	递延收益	
其他	31,060.51	其他收益	31,060.51
合计			7,786,986.39

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

以直接设立或投资等方式增加的子公司

2019年5月，荣泰健康和上海灵思企业发展有限公司（以下简称“灵思企业发展”）投资设立上海荣昶灵思商业保理有限公司（以下简称“荣昶灵思”）。该公司于2019年5月7日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000.00万元，其中荣泰健康认缴出资人民币4,750.00万元，占其注册资本的95.00%；灵思企业发展认缴出资人民币250.00万元，占其注册资本的5.00%，荣泰健康拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年6月30日，荣昶灵思实收资本100,000.00元，净资产为99,820.00元，成立日至期末的净利润为-180.00元。

**6、其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
一诺康品	上海	上海	批发和零售业	100.00		设立
上海艾荣达	上海	上海	批发和零售业	100.00		设立
荣泰器材	上海	上海	制造业	100.00		设立
浙江艾荣达	浙江	浙江	制造业	100.00		设立
上海椅昶[注 1]	上海	上海	批发和零售业		100.00	设立
上海稍息	上海	上海	批发和零售业	70.00		设立
纳普科技	上海	上海	批发和零售业	100.00		非同一控制下企业合并
上海幸卓	上海	上海	软件业	100.00		设立
上海椅茂[注 2]	上海	上海	批发和零售业		100.00	设立
艾荣达(香港)	香港	香港	批发和零售业	100.00		设立
喵隐科技	上海	上海	批发和零售业	100.00		非同一控制下企业合并
稍息信息[注 3]	上海	上海	软件业		70.00	设立
苏州艾欣荣	江苏	江苏	制造业	100.00		设立
宁波尚荣	浙江	浙江	投资	100.00		设立
铁寺巴[注 4]	上海	上海	批发和零售业		41.30	设立
香港稍息[注 5]	香港	香港	批发和零售业		100.00	设立
上海荣尘[注 6]	上海	上海	批发和零售业		100.00	设立
稍息网路	台湾	台湾	批发和零售业	75.00		非同一控制下企业合并
广州荣隆[注 7]	广州	广州	批发和零售业		100.00	设立
荣昶灵思	上海	上海	金融业	95.00		设立

[注 1]公司通过全资子公司上海艾荣达持有上海椅昶 100%的股权。

[注 2]公司通过全资子公司上海艾荣达持有上海椅茂 100%的股权。

[注 3]公司通过子公司上海稍息持有稍息信息 70%的股权。

[注 4]公司通过子公司上海稍息持有铁寺巴 41.30%的股权。

[注 5]公司通过子公司上海稍息持有香港稍息 70%的股权。

[注 6]公司通过子公司纳普科技持有上海荣尘 100%的股权。

[注 7]公司通过子公司上海艾荣达持有广州荣隆 100%的股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

(1) 公司通过控股子公司上海稍息持有铁寺巴 41.30%的股权，上海稍息持有铁寺巴 59%的股权，为该公司的第一大股东，其执行董事由上海稍息派出，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海稍息	30.00	-1,488,602.87		6,487,711.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海稍息	188,259,851.84	134,259,747.96	322,519,599.80	300,280,443.84		300,280,443.84	175,501,341.82	154,328,476.02	329,829,817.84	272,629,187.17	30,000,000.00	302,629,187.17

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海稍息	197,115,549.74	-4,961,474.71	-4,961,474.71	59,849,039.69	202,762,138.72	14,437,030.64	14,437,030.64	74,326,814.32

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
广州技诺	广东	广东	制造业	20.00		权益法
BODY FRIEND, INC.	美国	美国	批发和零售业		35.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广州技诺	BODY FRIEND, INC.	广州技诺	BODY FRIEND, INC.
流动资产	63,097,600.16	44,361,339.15	48,819,998.60	46,907,295.42
非流动资产	8,060,335.60	11,731,696.45	8,972,588.67	12,091,658.10
资产合计	71,157,935.76	56,093,035.60	57,792,587.27	58,998,953.52
流动负债	32,185,294.22	468,570.75	23,161,271.94	361,892.01

非流动负债				
负债合计	32,185,294.22	468,570.75	23,161,271.94	361,892.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	38,972,641.54	55,624,464.84	34,631,315.33	58,637,061.51
按持股比例计算的净资产 份额	7,794,528.31	19,468,562.70	6,926,263.07	20,522,971.53
调整事项	13,058,836.89	-191,249.57	13,293,241.07	-158,012.29
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	13,058,836.89	-191,249.57	13,293,241.07	-158,012.29
对联营企业权益投资的账 面价值	20,853,365.20	19,277,313.13	20,219,504.14	20,364,959.24
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	66,189,021.78	12,205,901.80	73,631,046.36	5,494,605.84
净利润	3,169,305.28	-3,107,560.31	6,686,532.84	-4,172,396.27
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,169,305.28	-3,107,560.31	6,686,532.84	-4,172,396.27
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,784,150.69	1,864,170.37
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润	-80,019.68	-99,053.17
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额	-80,019.68	-99,053.17

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）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，主要是汇率风险。

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司海外交易商品金额较大，外汇汇率的影响较高。为防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司的影响，公司制定了《远期外汇交易业务内部控制制度》，并在制度范围内开展远期结售汇业务，对预期的美元外汇收入通过远期外汇合约进行货币保值，并计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或资产进行核算。远期外汇合约虽然能够锁定未来人民币现金流入，但是受人民币汇率波动、远期外汇合约规模及管理层对汇率趋势判断的影响，公司并不能完全规避汇率波动风险。于 2019 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 608.72 万元。管理层认为 3%合理反映了下一会计期间人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款（外贸采用邮件催款）、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			6,371,018.98	6,371,018.98
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产		10,012,855.17		10,012,855.17
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		10,012,855.17	26,371,018.98	36,383,874.15
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,647,650.00		1,647,650.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		1,647,650.00		1,647,650.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

公司远期外汇合约在资产负债表日以当日的银行远期结售汇报价与约定的交割汇率之间的差额作为公允价值确定依据。

对于公司持有的资产管理计划，公允价值根据资产管理人的报价确定。

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

对于不在活跃市场交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自投资以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此在资产负债表日以成本作为公允价值。

对于公司持有的信托计划，因购入日期与资产负债表日期间较短，收益较低，在资产负债表日以成本作为公允价值的最佳估计。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况** 适用  不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用  不适用

本公司的子公司的情况详见节九“在其他主体中的权益”-“在子公司中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见节九“在其他主体中的权益”-“在合营企业或联营企业的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州技诺	联营企业
BODY FRIEND, INC.	联营企业
广东么么乐	联营企业
上海泰桐汇	联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

**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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州技诺	咖啡机		27,350.42

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东么么乐	服务费	44,935.84	26,264.15
广东么么乐	按摩器材	171,716.81	689,794.87
泰桐汇	按摩器材	5,229.12	5,269,603.06
BODY FRIEND, INC.	按摩器材		3,899,187.48
合计		221,881.77	9,884,849.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海泰桐汇	房屋建筑物		3,795.24

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海稍息网络科技有限公司	5,000,000.00	2018-1-12	2019-7-10	否
上海稍息网络科技有限公司	30,000,000.00	2018-1-12	2020-1-8	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	229.87	207.95

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	上海泰桐汇			2,846.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	广东么么乐	155,262.65	349,302.65

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	311,920.53
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

注:首次授予股票期权的行权价格为 63.60 元/股,行权期为 2020 年至 2021 年;预留授予股票期权的行权价格为 66.20 元/股,行权期为 2020 年至 2021 年。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息,修正预计可行权的股票期权数量。
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	20,167,023.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,963,007.95

## 其他说明

1. 2017年2月24日,公司分别召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于〈公司2017年股票期权激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案,公司实施股票期权激励计划获得批准。

2. 2017年3月20日,公司召开2016年年度股东大会,审议通过了《关于〈公司2017年股票期权激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2017年4月13日,公司召开第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予2017年股票期权的议案》,同意确定以2017年4月13日为首次授予日,授予57名激励对象229万份股票期权,行权价格每股130.00元。

3. 2017年4月7日公司完成了2016年年度利润分配的实施,根据《2017年股票期权激励计划(修订)》的相关规定,首期授予的股票期权的行权价格由130.00元/股调整为129.40元/股。

4. 首次授予的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后,若满足业绩条件,激励对象应在未来36个月内分三期行权。首次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示:

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

5. 2017年5月8日,公司股票期权首次授予在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。

6. 2017年9月26日,公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议,审议通过了《关于公司2017年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量及行权价格调整的议案》。

(1) 关于调整激励对象的说明。部分激励对象因离职,已不具备激励对象的资格,公司将授予其的股票期权共计2万份予以注销。公司股票期权激励对象名单及股票期权数量作相应调整,具体为:公司股票期权激励对象由57人调整为56人,公司2017年股票期权激励计划首次已获授但尚未行权的股票期权数量由229万份调整为227万份。

(2) 关于股票期权数量、行权价格调整的说明。2017年9月,经公司2017年第二次临时股东大会审议通过,以截至2017年6月30日的总股本7,000.00万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,共计转增7,000.00万股,转增后总股本为140,000,000.00股。因此,公司2017年股票期权激励计划首次已获授但尚未行权的股票期权数量由227万份调整为454万份;授予股票期权行权价格由129.40元调整为64.70元。

7. 2018年3月15日,公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》,因首次授予的股票期权第一个行权期的业绩考核目标未达到,对首次授予的激励对象已获授的第一个行权期对应行权比例的股票期权133.80万份进行注销,首次授予股票期权数量由446.00万份(因2名原激励对象已经离职,首次授予的股票期权数量由454.00万份减少为446.00万份)调整为312.20万份。

8. 2018年3月15日,公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议,审议通过了《关于公司2017年股票期权激励计划预留部分调整及授予相关事项的议案》,公司2017年股票期权激励计划预留部分的股票期权数量由60万份调整为120万份;向符合条件的52名激励对象授予120万份股票期权,授予日为2018年3月15日,行权价格每股67.30元。

预留部分的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后,若满足业绩条件,激励对象应在未来24个月内分二期行权。预留部分期权行权期及各期行权时间安排如表所示:

行权安排	行权时间	行权比例
预留的股票期权第一个行权期	自预留授权日起12个月后的首个交易日起至预留授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留的股票期权第二个行权期	自预留授权日起24个月后的首个交易日起至预留授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

9. 2018年4月26日,公司召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于公司2017年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量及行权价格调整的议案》,因部分激励对象离职,公司2017年股票期权激励计划预留授予激励对象由52人调整为51人,预留授予股票期权数量由120万份调整为119万份;因公司完成了2017年度利润分配的实施,公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由64.70元/股调整为64.20元/股,预留授予股票期权的行权价格由67.30元/股调整为66.80元/股。

10. 2018年9月11日,公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司2017年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量及行权价格调整的议案》,因部分激励对象离职,公司2017年股票期权激励计划预留授予激励对象由51人调整为49人,预留授予股票期权数量由119万份调整为114万份;因2018年半年度利润分配的实施,公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由64.20元/股调整为63.90元/股,预留授予股票期权的行权价格由66.80元/股调整为66.50元/股。

11. 2019年4月19日,公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司2017年股票期权激励计划所涉激励对象及期权数量的议案》,同意公司股票期权激励对象名单及股票期权数量作相应调整,公司股票期权激励计划首次授予的激励对象由54人调整为52人,预留授予的激励对象由49人调整为46人;首次授予股票期权的数量由312.2万份减少为288.4万份,预留授予股票期权的数量由114万份减少为105万份;并注销离职人员原持有的已获授但尚未行权的首次授予股票期权23.80万份,预留授予股票

期权 9 万份。

12. 因 2018 年度利润分配的实施,公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 63.90 元/股调整为 63.60 元/股,预留授予股票期权的行权价格由 66.50 元/股调整为 66.20 元/股。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2017 年 10 月 15 日,公司与北京踏浪者科技有限公司、北京优上易购企业管理中心(有限合伙)共同投资设立宁波梅山保税港区荣浪云商电子商务有限公司(后改名“上海柯椅”)。根据荣浪云商的公司章程,其注册资本 1,000.00 万元,由各股东于 2025 年 5 月 10 日前缴足。其中本公司认缴 400.00 万元,持有荣浪云商的 40.00%股权。截至 2019 年 6 月 30 日,公司已实际出资 120.00 万元。

(2) 2017 年 12 月 20 日,公司与谭海珍共同投资设立泰桐汇。根据泰桐汇的公司章程,其注册资本 500.00 万元,由各股东于 2027 年 11 月 7 日前缴足。其中本公司认缴 100.00 万元,持有泰桐汇的 20.00%股权。截至 2019 年 6 月 30 日,公司尚未实际出资。

(3) 2018 年 1 月 25 日,根据广东么么乐的股东会决议及相关股权转让协议约定,公司以 30.00 万元的价格受让广东么么乐股东黄俊波持有 30.00%的股权。根据广东么么乐的公司章程规定,转让后其注册资本 1,000.00 万元,由各股东于 2058 年 12 月 31 日前缴足,其中本公司认缴 300.00 万元,持有广东么么乐的 30%股权。截至 2019 年 6 月 30 日,公司已实际出资 90.00 万元。

#### 2. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3053 号文核准,并经上海证券交易所同意,由主承销东兴证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行业务及承销工作,以直接定价方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票 1,750 万股,发行价为每股人民币 44.66 元,共计募集资金为人民币 78,155.00 万元,扣除发行费用 5,511.27 万元,募集资金净额为 72,643.73

万元。募集资金投向使用情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
健康产品生产基地新建项目	28,200.00	18,775.66
研发中心新建项目	3,135.81	3,135.81
体验式新型营销网络建设项目	5,120.20	5,120.20
厂房新建项目	20,173.67	7,247.42
销售渠道及售后服务网络建设项目	13,897.60	8,247.28
承诺投资项目小计	70,527.28	42,526.36
补充流动资金	2,116.45	2,068.00
合计	72,643.73	44,594.36

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
荣泰健康	上海稍息	交通银行上海青浦支行	30,000,000.00	2020/1/8	
荣泰健康	上海稍息	交通银行上海青浦支行	5,000,000.00	2019/7/10	
小计			35,000,000.00		

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月内	158,901,574.69
4-6 个月	23,580,169.39
7-12 个月	78,046,208.59
1 年以内小计	260,527,952.67
1 至 2 年	1,703,222.81
2 至 3 年	959,868.60
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	263,191,044.08

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	263,191,044.08	100	2,126,167.81	0.81	261,064,876.27	225,276,604.83	100.00	1,348,637.00	0.60	223,927,967.83
其中：										
账龄组合	75,752,018.81	28.78	2,126,167.81	2.81	7,362,581.00	82,315,778.73	36.54	1,348,637.00	1.64	80,967,141.73
关联方组合	187,439,025.27	71.22			187,439,025.27	142,960,826.10	63.46			142,960,826.10
合计	263,191,044.08	/	2,126,167.81	/	261,064,876.27	225,276,604.83	/	1,348,637.00	/	223,927,967.83

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	65,634,239.21	-	-
4-6 个月	5,803,631.92	290,181.60	5.00

7-12 个月	2,670,073.13	534,014.63	20.00
1-2 年	684,205.95	342,102.98	50.00
2 年以上	959,868.60	959,868.60	100.00
合计	75,752,018.81	2,126,167.81	0.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

详见五“重要会计政策及会计估计”-12“应收账款”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,348,637.00	777,530.81			2,126,167.81
合计	1,348,637.00	777,530.81			2,126,167.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

本公司期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 191,373,532.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 72.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,802.03	442,882.36
应收股利		
其他应收款	51,850,441.85	3,585,216.99
合计	51,860,243.88	4,028,099.35

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,802.03	442,882.36
委托贷款		
债券投资		
合计	9,802.03	442,882.36

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	442,882.36			442,882.36
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	9,802.03			9,802.03
--------------	----------	--	--	----------

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	51,824,228.90
1 至 2 年	100,000.00
3 年以上	152,202.00
合计	52,076,430.90

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,074,277.00	3,726,162.57
往来款	47,556,649.85	-
其他	445,504.05	47,750.05
合计	52,076,430.90	3,773,912.62

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	188,695.63			188,695.63
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	37,293.42			37,293.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	225,989.05			225,989.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	188,695.63	37,293.42			225,989.05
合计	188,695.63	37,293.42			225,989.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期无实际核销的其他应收款。

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海稍息	往来款	47,028,006.85	1年以内	90.31	
厦门睿康科技有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1年以内	5.76	150,000.00
上海新上铁实业发展集团有限公司	押金保证金	812,075.00	1年以内	1.56	40,603.75
苏州艾欣荣	往来款	506,078.08	1年以内	0.97	
顾喜红	其他	69,000.00	1年以内	0.13	3,450.00
合计		51,415,159.93		98.73	194,053.75

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	529,578,696.83		529,578,696.83	529,264,696.83		529,264,696.83
对联营、合营企业投资	22,637,515.89		22,637,515.89	22,083,674.51		22,083,674.51
合计	552,216,212.72		552,216,212.72	551,348,371.34		551,348,371.34

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一诺康品	33,801,295.00			33,801,295.00		
上海艾荣达	160,994,593.88			160,994,593.88		

荣泰器材	7,000,000.00			7,000,000.00		
浙江艾荣达	270,000,000.00			270,000,000.00		
纳普科技	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海稍息	14,700,000.00			14,700,000.00		
上海幸卓	5,000,000.00			5,000,000.00		
喵隐科技	1,175,966.24	214,000.00		1,389,966.24		
艾荣达(香港)	29,869,711.36			29,869,711.36		
苏州艾欣荣	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁波尚荣	50,000.00			50,000.00		
稍息网路	1,673,130.35			1,673,130.35		
荣昶灵思	-	100,000.00		100,000.00		
合计	529,264,696.83	314,000.00		529,578,696.83		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
1)广州技诺	20,219,504.14			633,861.06						20,853,365.20	
2)上海柯椅	1,200,316.54			834.79						1,201,151.33	
3)泰桐汇	-2,903.22			-83,838.37						-86,741.59	
4)广东么么乐	666,757.05			2,983.90						669,740.95	
小计	22,083,674.51			553,841.38						22,637,515.89	
合计	22,083,674.51			553,841.38						22,637,515.89	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	882,498,146.96	664,402,570.27	1,000,662,409.34	711,841,413.91
其他业务	71,635,017.67	57,323,660.66	26,706,746.06	23,111,738.33
合计	954,133,164.63	721,726,230.93	1,027,369,155.40	734,953,152.24

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	553,841.38	1,081,119.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		8,453,000.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资收益	-9,324,550.00	-16,727,500.00
理财产品投资收益	10,908,676.98	4,378,435.25
定期存款投资收益	583,186.97	3,081,425.01
合计	2,721,155.33	266,480.14

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,946,581.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,839,518.97	
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	12,644,011.77	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,537,289.17	
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	233,099.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,124,674.34	
少数股东权益影响额	-2,097,477.07	
合计	40,978,348.92	

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**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.84	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.19	0.69	0.69

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并公司盖章的2019年半年度财务报告的全文和摘要。
	载有公司法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的2019年半年度财务报表。
	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。

董事长：林光荣

董事会批准报送日期：2019年8月19日

### 修订信息

适用 不适用