证券代码:002614 股票简称:奥佳华 公告编号:2021-61号
债券代码:128097 债券简称:奥佳转债

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会第十一次会议通知以电话、传真及电子邮件等相结合方式于2021年11月14日发出。会议于2021年11月19日上午10:00在厦门市湖里区安岭二路31-37号公司八楼会议室以通讯的方式召开,并获全体董事确认。本次会议应到董事9名,实际出席本次会议董事9名。公司部分监事、高管列席了本次会议。本次会议由公司董事长邹剑寒先生主持,会议符合《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定。

经全体董事认真审议,以通讯表决方式通过如下决议:

一、会议以7票同意,0票反对,2票回避,0票弃权审议通过了《关于补充确认关联方暨关联交易的议案》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关法律法规及厦门证监局下发的《关于对公司及邹剑寒等人采取出具警示函措施的决定》按实质重于形式认定永年达、奥途健康、杭州勤谨、协动力、奥佳华葫爱、宁波先叡为公司关联方,现对公司及子公司以市场定价的方式与永年达、奥途健康、杭州勤谨、协动力、奥佳华葫爱、宁波先叡6家关联公司2017年、2018年、2019年、2020年的关联交易及2021年预计的关联交易进行了补充确认,该等关联交易定价公允,不存在损害公司及股东利益的情况。

关联董事邹剑寒先生、李五今先生回避表决,其他非关联董事均表示同意。独立董事对该议案子以事前认可并发表了同意的意见。

保荐机构对本议案发表无异议的核查意见。

二、会议以9票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

本次对前期会计差错更正符合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19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况、经营成果,有利于提高公司财务信息质量。因此,董事会同意本次会计差错更正事项。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

上述议案具体内容,公司监事会、独立董事、保荐机构对本次董事会的相关议案发表的意见,详见公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

三、备查文件:

1、公司第五届董事会第十一次会议决议;

2、关于补充确认关联方暨关联交易的公告;

3、关于前期会计差错更正的公告;

4、独立董事关于公司第五届董事会第十一次会议相关议案的事前认可意见;

5、独立董事关于公司第五届董事会第十一次会议相关议案的独立意见;

6、方正证券承销保荐有限责任公司关于公司补充确认关联方暨关联交易的核查意见;

7、立信会计师事务所(特殊普通合伙)关于公司前期会计差错更正专项说明的专项报告。

特此公告。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司
董 事 会
2021年11月22日

证券代码:002614 股票简称:奥佳华 公告编号:2021-62号
债券代码:128097 债券简称:奥佳转债

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司关于补充确认关联方暨关联交易的公告

本公司及董事会全体董事保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年11月19日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于补充确认关联方暨关联交易的议案》,对公司及子公司与厦门永年达科技有限公司(以下简称“永年达”)、奥途健康科技(天津)有限公司(以下简称“奥途健康”)、杭州勤谨网络科技有限公司(以下简称“杭州勤谨”)、厦门协动力供应链管理有限公司(以下简称“协动力”)、厦门奥佳华葫爱品牌营销有限公司(原名厦门诺磐科技有限公司,以下简称“奥佳华葫爱”)、宁波先叡投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波先叡”)2017年、2018年、2019年、2020年的关联交易及2021年预计的关联交易事项补充履行审议程序。

一、日常关联交易基本情况

1、关联交易概述

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关法律法规及厦门证监局下发的《关于对公司及邹剑寒等人采取出具警示函措施的决定》按实质重于形式认定永年达、奥途健康、杭州勤谨、协动力、奥佳华葫爱、宁波先叡为公司关联方。

本次关联交易关联董事邹剑寒先生、李五今先生已经对该议案回避表决,其余董事均表示同意。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见和独立董事独立意见。

本次补充确认关联方暨关联交易属于公司董事会审批权限,不需要提交股东大会审批。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需经外部其他有关部门批准。

2、补充确认关联交易情况

公司及子公司以市场定价的方式与永年达、奥途健康、杭州勤谨、协动力、奥佳华葫爱、宁波先叡6家关联公司发生的股权转让、销售商品行为构成了关联交易,公司上述6家关联公司合计交易情况具体如下:

单位:万元

关联人	交易内容	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年预计
永年达	销售商品		9,251.47	7,628.34	691.19	6,200.00
	股权转让		–	–	5,000.00	0.00
奥途健康	销售商品			1,594.41		0.00
杭州勤谨	销售商品			–	5,964.82	3,500.00
协动力	销售商品				4,990.51	7,500.00
奥佳华葫爱	股权转让	1,852.00				
宁波先叡	股权转让	5,985.00				
合计		7,837.00	9,251.47	9,222.75	16,646.52	17,200.00

二、关联方基本情况

1、厦门永年达科技有限公司

(1)统一社会信用代码:91350200MA31KL27XY

(2)住所:厦门市湖里区枋湖北二路1519号603单元-1

(3)成立时间:2018年3月30日

(4)法定代表人:傅晓芳

(5)注册资本:10,000.00万元人民币

(6)主营业务:家用电器研发;家用电器销售;家用电器零配件销售;电子产品销售;家具销售;电子元器件零售;体育用品及器材零售;体育用品及器材批发;化工产品销售(不含许可类化工产品);计算机软硬件及辅助设备零售;建筑材料销售;第一类医疗器械销售;企业管理咨询等。

(7)股权结构:张浩持股比例为51.00%;张旭持股比例为49.00%。

(8)财务数据(未经审计):2020年12月31日,总资产为人民币17,773.87万元,净资产为人民币512.35万元;2020年度,营业收入为人民币5,923.98万元,净利润为人民币-341.63万元。

(9)永年达不属于失信被执行人。

2、奥途健康科技(天津)有限公司

(1)统一社会信用代码:91120116MA06P1U53H

(2)住所:天津市滨海新区临港经济区临港怡湾广场3-208-05/06室

(3)成立时间:2019年5月15日

(4)法定代表人:傅晓芳

(5)注册资本:2,000.00万元人民币

(6)主营业务:技术开发;家用电器、家庭用品、日用家电设备、体育用品及器材、文化用品、五金产品、电器设备、计算机、软件及辅助设备、机械设备及电子产品批发兼零售;家具零售。

(7)永年达持有奥途健康100%股权,当前已注销。

3、杭州勤谨网络科技有限公司,

(1)统一社会信用代码:91330102MA28UQYC75

(2)住所:浙江省杭州市滨江区长河街道滨兴路1866号2号楼113室

(3)成立时间:2017年7月6日

(4)法定代表人:庄行俊

(5)注册资本:500.00万元人民币

(6)主营业务:服务:网络技术、电子商务技术、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务;销售:家用电器,服装,服饰,鞋帽,箱包,日用百货,珠宝首饰,机械设备,摄影器材,五金交电,音响设备,装饰材料,建筑材料,包装材料,金属材料,橡胶制品,皮革制品,金属制品,玻璃制品,厨房用品,文化用品,体育用品,办公用品,针纺织品,化妆品,钢材,不锈钢制品,电子元器件,工艺美术品,计算机软硬件,眼镜(除角膜接触镜),通讯设备,机电设备(除专控)。

(7)股权结构:厦门翊鸿达健康科技有限公司(为公司全资子公司)持股比例为51.00%,厦门永旭升贸易有限公司持股比例为49.00%,2021年8月杭州勤谨成为公司控股子公司。

(8)财务数据(未经审计):2020年12月31日,总资产为2,473.74万元,净资产为-2,943.76万元;2020年度,营业收入为7,494.25万元,净利润为-3,292.63万元。

(9)杭州勤谨不属于失信被执行人。

4、厦门协动力供应链管理有限公司,

(1)统一社会信用代码:91350200MA31KKTQ44

(2)住所:厦门市湖里区杏林湾营运中心7#楼3501单元

(3)成立时间:2018年3月30日

(4)法定代表人:饶红

(5)注册资本:10,000.00万元人民币

(6)主营业务:供应链管理;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;五金产品批发;电气设备批发;金属及金属矿批发(不含危险化学品和监控化学品);其他化工产品批发(不含危险化学品和监控化学品);纺织品、针织品及原料批发;其他机械设备及电子产品批发;其他贸易经纪与代理;贸易代理;信息系统集成服务;软件开发;互联网销售;企业管理咨询;国际货运代理;其他仓储业(不含需经许可审批的项目)等。

(7)股权结构:杨建东持股比例为51.00%;饶红持股比例为49.00%。

(8)财务数据(未经审计):2020年12月31日,总资产为人民币4,377.48万元,净资产为人民币-8.52万元;2020年度,营业收入为人民币5,075.53万元,净利润为人民币-8.52万元。

(9)协动力不属于失信被执行人。

5、宁波先叡投资合伙企业(有限合伙),

(1)统一社会信用代码:91330201MA28YFDE11

(2)住所:宁波大榭开发区永丰路128号33幢218室

(3)成立时间:2017年3月29日

(4)执行事务合伙人:宁波新瞬企业管理咨询有限公司

(5)注册资本:2,500.00万元人民币

(6)主营业务:实业投资。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)

(7)股权结构:李红持股比例为90%;宁波新瞬企业管理咨询有限公司持股比例为10%。

(8)财务数据(未经审计):2020年12月31日,总资产为人民币8,284.09万元,净资产为人民币2,628.90万元;2020年度,营业收入为人民币0.46万元,净利润为人民币-0.62万元。

(9)宁波先叡不属于失信被执行人。

6、厦门奥佳华葫爱品牌营销有限公司,

(1)统一社会信用代码:91350203MA345U6G4T

(2)住所:厦门市湖里区安岭二路35号318室

(3)成立时间:2016年1月29日

(4)法定代表人:邹剑寒

(5)注册资本:1,000.00万元人民币

(6)主营业务:第三类医疗器械批发;第三类医疗器械零售;提供企业营销策划服务;其他机械设备及电子产品批发;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;商务信息咨询;企业管理咨询;化妆品及卫生用品零售;互联网销售;第一类医疗器械批发;第一类医疗器械零售;第二类医疗器械零售;软件开发;通信设备零售;灯具、装饰物品批发;厨房、卫生间用具及日用杂货批发;家用电子产品修理;日用电器修理;日用家电设备零售;电气设备批发;其他电子产品零售;家具零售;第二类医疗器械批发等。

(7)股权结构:厦门康城健康家居产品有限公司(为公司全资子公司)持股比例为100.00%,2019年2月成为公司全资子公司。

(8)财务数据(经审计):2020年12月31日,总资产为人民币8,113.92万元,净资产为人民币-897.41万元;2020年度,营业收入为人民币0万元,净利润为人民币-18.32万元。

(9)奥佳华葫爱不属于失信被执行人。

三、股权转让标地基本情况

(一)深圳美蝶康智能科技有限公司(原名深圳佳健康科技有限公司,以下简称“深圳美蝶康”)

1、基本情况

(1)统一社会信用代码:91440300MA5DEG0E2N

(2)住所:深圳市南山区桃源街道平山社区留仙大道4168号众冠时代广场A座1906

(3)成立时间:2016年6月13日

(4)法定代表人:高峰

(5)注册资本:1,000.00万元人民币

(6)主营业务:美容及保健器具,家具家私、电器具、家用电力器具专用配件、机器人及智能设备、训练健身器材、体育器材及配件、智能健康产品、睡眠硬件、智能穿戴设备、沙发、床、床垫、座垫、靠垫、服装、卫生用品(含个人护理用品)、卫浴洁具、五金配件、五金制品、电子洁具、厨房用品及其相关材料、低压电器配件、一类医疗器械的销售;计算机、软件及辅助设备的设计、研发、销售与技术咨询;科技信息咨询;信息技术咨询;经营进出口业务。货物或技术进出口。二类医疗器械的销售等。

(7)股权结构:当前为公司全资子公司。

2、定价政策和定价依据

公司收购奥佳华葫爱所持深圳美蝶康100%股权,由交易双方协商收购价格,参考深圳美蝶康的实际注册资本及当时资产、业务经营情况。

3、收购深圳美蝶康协议主要内容:

(1)公司以1,852.00万元人民币的价格收购奥佳华葫爱持有深圳美蝶康100%的股权(认缴注册资本1,000.00万元,实缴注册资本1,000.00万元);

(2)奥佳华葫爱保证转让给公司的股权是奥佳华葫爱在深圳美蝶康的真实出资,是奥佳华葫爱合法拥有的股权,奥佳华葫爱具有完全的处分权。否则,由此引起的所有责任,由奥佳华葫爱承担。

(二)好慷(厦门)信息技术有限公司(以下简称“好慷”)

1、基本情况

(1)统一社会信用代码:91350203302806000XA

(2)住所:厦门市集美区杏林湾路508号201室之一

(3)成立时间:2014年5月4日

(4)法定代表人:李彬

(5)注册资本:1,200.4328万元人民币

(6)主营业务:信息技术咨询服务;米、面制品及食用油类食品批发;酒、饮料及茶叶类散装食品批发;粮油类食品零售;糕点、面包类食品零售;酒、饮料及茶叶类预食品零售;互联网信息服务;软件开发;信息系统集成服务;厨房、卫生间用具及日用杂货批发;家庭服务;专业化设计服务;企业管理咨询;社会经济咨询;果品批发;蔬菜批发;肉、禽、蛋批发;纺织品、针织品及原料批发;家用电器批发;化妆品及卫生用品零售;化妆品及卫生用品批发;果品零售;肉、禽、蛋零售;水产品零售;纺织品及针织品零售;箱、包零售;日用家电设备零售;互联网销售;其他日用品出租;互联网接入及相关服务;其他互联网服务等。

(7)股权结构:李彬持股比例为23.3649%;宁波先叡持股比例为4.3885%(稀释后),其他15名股东持股比例合计为72.2466%。

2、定价政策和定价依据

公司以5,985.00万元价格转让所持好慷的6.65%股权给宁波先叡,转让价格以新一轮融资进入投资者的投资价格转让。

3、好慷股权转让协议主要内容:

(1)公司将所持有的好慷6.65%的股权以5,985.00万元人民币的价格转让给宁波先叡;

(2)公司保证转让给宁波先叡的股权是公司在好慷的真实出资,是公司合法拥有的股权,公司具有完全的处分权。否则,由此引起的所有责任,由公司承担。

(三)云享云(北京)科技有限公司(以下简称“云享云”)

1、基本情况

(1)统一社会信用代码:91110105MA017E2J21

(2)住所:北京市朝阳区广渠门外大街8号16层东座-1919

(3)成立时间:2017年9月7日

(4)法定代表人:傅晓芳

(5)注册资本:1,111.1111万元人民币

(6)主营业务:技术推广服务;设计、制作、代理、发布广告;产品设计;软件开发;计算机系统服务;经济贸易咨询;承办展览展示活动;会议服务;基础软件服务;应用软件服务;数据处理;销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、机械设备、家具、针纺织品、文具用品、工艺品、家用电器、工艺品、服装、鞋帽、电子产品;物业管理;餐饮管理;销售食品;广播电视节目制作;互联网信息服务;工程勘察;工程设计等。

(7)股权结构:永年达持股比例为51.00%;北京建云国际投资有限公司持股比例为22.50%;宁波梅山保税港区云享云投资合伙企业(有限合伙)持股比例为21.50%;华顿国际投资有限公司持股比例为5.00%。

2、定价政策和定价依据

2020年4月,公司将其持有云享云51%的股权全部转让给永年达,交易价格参考公司收购云享云时的交易作价及收购后经营业绩情况,由双方协商确定

3、云享云股权转让协议主要内容:

(1)漳州蒙发利创新科技有限公司(公司全资子公司,以下简称“蒙发利创新”)将所持有的云享云51%的股权(认缴注册资本566.6667万元,实缴注册资本566.6667万元)以5,000.00万元人民币的价格转让给永年达;

(2)蒙发利创新保证转让给永年达的股权是蒙发利创新在云享云的真实出资,是蒙发利创新合法拥有的股权,蒙发利创新具有完全的处分权。否则,由此引起的所有责任,由蒙发利创新承担。

四、关联交易定价政策及定价依据

交易定价政策和依据以市场化为原则,双方在参考市场公允价格及第三方采购价格的情况下,确定交易价格。

五、关联交易对公司的影响

公司及子公司与上述关联方的关联交易属于公司正常的业务活动,自2017年至2020年期间交易金额占公司当年净资产的比例均不超过5%,对公司财务状况和经营成果的影响程度较小,且交易定价公允,不存在损害公司和股东利益的情形,对公司的独立性没有不利影响。公司的主营业务不会因上述关联交易而对关联方形成依赖。

六、相关批准程序和审核意见

(一)董事会审议

2021年11月19日,公司召开第五届董事会第十一次会议,审议通过了《关于补充确认关联方暨关联交易的议案》。同意公司按实质重于形式认定永年达、奥途健康、杭州勤谨、协动力、奥佳华葫爱、宁波先叡为公司关联方,现对公司及子公司以市场定价的方式与永年达、奥途健康、杭州勤谨、协动力、奥佳华葫爱、宁波先叡6家关联公司2017年、2018年、2019年、2020年的关联交易及2021年预计的关联交易进行了补充确认,该等关联交易定价公允,不存在损害公司及股东利益的情形。

(二)独立董事事前认可意见和独立董事意见

公司独立董事对本次补充确认关联方暨关联交易事项进行了事前审查认为:本次关联交易的交易方式和定价原则公允,未对公司的经营成果构成不利影响。我们同意将此事项提交公司董事会审议,同时,关联董事应履行回避表决程序。

独立董事认为:公司本次补充审议的关联交易的交易方式和定价原则公允,未影响公司持续经营能力,未对公司的经营成果构成不利影响。董事会在补充审议关联交易议案时,关联董事在表决过程中已回避表决,召集、召开及表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定。因此,我们一致同意公司上述关联交易事项。

七、保荐机构意见

经核查,保荐机构认为:上述补充确认关联方及关联交易事项已经公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十一次会议审议批准,独立董事发表了同意意见,履行了必要的审批程序,符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关规定。上述交易金额占公司当年净资产的比例均不超过5%,对公司财务状况和经营成果的影响较小,且交易定价政策和定价依据公允,不存在损害公司和股东利益的情形,未对公司的独立性造成重大不利影响。保荐机构建议公司加强对关联交易相关规定的学习,进一步加强内部控制,严格履行关联交易审议和披露程序。

八、备查文件

1、第五届董事会第十一次会议决议;

2、第五届监事会第十一次会议决议;

3、独立董事关于公司第五届董事会第十一次会议相关事项的事前认可意见;

4、独立董事关于公司第五届董事会第十一次会议相关议案的独立意见;

5、方正证券承销保荐有限责任公司关于公司补充确认关联方暨关联交易的核查意见。

特此公告。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司
董 事 会
2021年11月22日

证券代码:002614 股票简称:奥佳华 公告编号:2021-63号
债券代码:128097 债券简称:奥佳转债

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体董事保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年11月19日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》,同意对公司根据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19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定,对公司前期会计差错进行更正,并对2017年、2018年、2019年、2020年年度报告及其摘要、2021年第三季度报告相关披露信息进行了补充和更正,具体情况如下:

一、前期会计差错更正的原因及内容

2021年9月30日,公司收到中国证券监督管理委员会厦门监管局(以下简称“厦门证监局”)下发的《关于对奥佳华智能健康科技集团股份有限公司及邹剑寒等人采取出具警示函措施的决定》(2021)31号)(以下简称“《警示函》”)要求公司就关联交易未披露等问题进行整改,具体内容详见公司于2021年10月9日在巨潮资讯网披露的相关公告。公司在落实整改措施的过程中,通过财务自查,对涉及的前期差错采用追溯重述法进行更正:

1、运输费用

公司将销售商品发生的运输费用确认为合同履约成本,调整至营业成本科目中列示。公司2020年度合并报表财务数据调整如下:营业成本调增116,443,502.89元,销售费用调减116,443,502.89元。母公司2020年度报表财务数据调整如下:营业成本调增29,552,699.93元,销售费用调减29,552,699.93元。公司2021年三季度合并报表财务数据调整如下:营业成本调增103,129,640.76元,销售费用调减103,129,640.76元。

2、非经营性资金占用

公司支付的工程款项最终流向公司控股股东控制的关联方厦门永年达科技有限公司,上述情形构成控股股东非经营性资金占用6,150.00万元。截至目前,上述款项已全部退回公司。公司2019年度合并报表财务数据调整如下:在建工程调减56,422,018.35元,其他流动资产调减5,077,981.65元,其他应收款调增61,500,000.00元。公司2020年度合并报表财务数据调整如下:在建工程调减9,174,311.93元,固定资产调减46,427,752.29元,其他流动资产调减5,077,981.65元,营业成本调减819,954.13元,递延所得税资产调减204,988.53元,未分配利润调增614,965.60元。公司2021年三季度合并报表财务数据调整如下:固定资产调增2,591,743.12元,营业成本调减1,771,788.99元,递延所得税资产调减647,935.77元,未分配利润调增1,943,807.35元,所得税费用调增442,947.24元。

3、同一控制下企业合并

公司2017年收购深圳美蝶康智能科技有限公司、2019年收购厦门奥佳华葫爱品牌营销有限公司,2021年第三季度收购杭州勤谨网络科技有限公司为同一控制下企业合并。公司2017年度合并报表财务数据调整如下:商誉调减18,829,469.11元,未分配利润调减10,309,469.11元,资本公积调减8,520,000.00元。公司2018年度合并报表财务数据调整如下:商誉调减18,829,469.11元,未分配利润调减10,309,469.11元,资本公积调减8,520,000.00元。公司2019年度合并报表财务数据调整如下:商誉调减38,260,256.24元,无形资产调减16,490,956.04元,未分配利润调减30,611,212.28元,资本公积调减24,140,000.00元。公司2020年度合并报表财务数据调整如下:商誉调减19,430,787.13元,无形资产调减13,192,764.83元,未分配利润调减9,308,099.76元,资本公积调减24,140,000.00元,递延所得税资产调减824,547.80元,资产减值损失调减18,829,469.11元,管理费用调减3,298,191.21元,所得税费用调减824,547.80元。公司2021年三季度合并报表财务数据调整如下:商誉调减19,430,787.13元,应收账款调减22,723,832.91元,无形资产调减11,955,943.13元,未分配利润调减32,889,316.40元,资本公积调减22,355,000.00元,递延所得税资产调减1,133,753.23元,营业收入调减30,352,298.87元,营业成本调减30,352,298.87元,管理费用调减1,236,821.70元,所得税费用调减309,205.43元。母公司2017年至2020年报表财务数据调整如下:长期股权投资调减18,520,000.00元,资本公积调减18,520,000.00元。

4、存货跌价准备

公司子公司漳州蒙发利实业有限公司2020年度少计提存货跌价准备。公司2020年度合并报表财务数据调整如下:资产减值损失调增3,618,962.27元,存货调减3,618,962.27元,递延所得税资产调增542,844.34元,所得税费用调减542,844.34元。公司2021年三季度合并报表财务数据调整如下:营业成本调减3,618,962.27元,所得税费用调增542,844.34元。

5、控股股东代垫材料款

公司子公司漳州蒙发利实业有限公司2020年度收到控股股东代垫材料款。公司2020年度合并报表财务数据调整如下:营业成本调增2,608,013.26元,资本公积调增2,608,013.26元,未分配利润调减2,608,013.26元。公司2021年三季度合并报表财务数据调整如下:未分配利润调减2,608,013.26元,资本公积调增2,608,013.26元。

6、信用减值损失

公司子公司奥佳华品牌营销有限公司2019年度少计提信用减值损失。公司2019年度合并报表财务数据调整如下:信用减值损失增加10,000,000.00元,应收账款减少10,000,000.00元,递延所得税资产增加2,500,000.00元,所得税费用减少2,500,000.00元,未分配利润减少7,500,000.00元。公司2020年度合并报表财务数据调整如下:信用减值损失增加10,000,000.00元,应收账款减少20,000,000.00元,递延所得税资产增加5,000,000.00元,所得税费用减少2,500,000.00元,未分配利润减少15,000,000.00元。公司2021年三季度合并报表财务数据调整如下:应收账款调减2,000.00万元,递延所得税资产调增500.00万元,未分配利润调减1,500.00万元。

二、前期会计差错更正事项对公司的影响

公司对前述前期差错采用追溯重述法进行更正,相应对2017年度、2018年度、2019年度、2020年度、2021年第三季度报告财务报表进行了追溯调整。追溯调整后,不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。具体情况如下:

1、合并财务报表

(1)合并资产负债表项目

单位:元

项目	2017年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
商誉	184,303,536.42	-18,829,469.11	165,474,067.31
资本公积	1,184,655,221.91	-8,520,000.00	1,176,135,221.91
未分配利润	1,149,212,124.81	-10,309,469.11	1,138,902,655.70

单位:元

项目	2018年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
商誉	184,744,111.82	-18,829,469.11	165,914,642.71
资本公积	1,200,496,232.49	-8,520,000.00	1,191,975,232.49
未分配利润	1,508,487,319.29	-10,309,469.11	1,498,177,850.18

单位:元

项目	2019年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	936,902,639.73	-10,000,000.00	926,902,639.73
其他应收款	210,150,467.67	61,500,000.00	271,650,467.67
其他流动资产	81,880,693.87	-5,077,981.65	76,802,712.22
在建工程	467,157,924.66	-56,422,018.35	410,735,906.31
无形资产	582,248,890.56	-16,490,956.04	565,757,934.52
商誉	215,906,731.87	-38,260,256.24	177,646,475.63
递延所得税资产	64,800,953.60	2,500,000.00	67,300,953.60
资本公积	1,142,839,912.97	-24,140,000.00	1,118,699,912.97
未分配利润	1,727,708,883.00	-38,111,212.28	1,689,597,670.72

单位:元

项目	2020年度		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	1,299,597,673.94	-20,000,000.00	1,279,597,673.94
其他应收款	218,511,925.00	61,500,000.00	280,011,925.00
存货	1,266,464,699.48	-3,618,962.27	1,262,845,737.21
其他流动资产	102,665,919.64	-5,077,981.65	97,587,937.99
固定资产	1,307,623,504.16	-46,427,752.29	1,261,195,751.87
在建工程	177,313,460.71	-9,174,311.93	168,139,148.78
无形资产	563,004,209.70	-13,192,764.83	549,811,444.87
商誉	174,241,569.55	-19,430,787.13	154,810,782.42
递延所得税资产	105,494,929.27	4,513,308.01	110,008,237.28
资本公积	1,752,377,522.92	-21,531,986.74	1,730,845,536.18
未分配利润	2,063,641,118.46	-29,377,265.35	2,034,263,853.11

单位:元

项目	2021年9月30日		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	1,371,704,285.10	-42,723,832.91	1,328,980,452.19
商誉	169,287,055.93	-19,430,787.13	149,856,268.80
无形资产	563,965,263.31	-11,955,943.13	552,009,320.18
固定资产	1,262,135,475.58	2,591,743.12	1,264,727,218.70
递延所得税资产	127,217,095.91	3,218,311.00	130,435,406.91
资本公积	1,869,048,930.96	-19,746,986.74	1,849,301,944.22
未分配利润	2,190,725,179.88	-48,553,522.31	2,142,171,657.57

(2)合并利润表项目

单位:元

项目	2019年度		
	更正前	更正金额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,005,601.13	-10,000,000.00	-8,994,398.87
所得税费用	67,974,338.65	-2,500,000.00	65,474,338.65
净利润(净亏损以“-”号填列)	287,640,048.70	-7,500,000.00	280,140,048.70

单位:元

项目	2020年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业成本	4,513,122,175.99	118,231,562.02	4,631,353,738.01
销售费用	1,111,434,441.49	-116,443,502.89	994,990,938.60
管理费用	459,390,852.67	-3,298,191.21	456,092,661.46
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-54,937,452.32	-10,000,000.00	-64,937,452.32
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-39,806,957.49	15,210,506.84	-24,596,450.65
所得税费用	76,695,029.07	-2,013,308.01	74,681,721.06
净利润(净亏损以“-”号填列)	433,905,712.57	8,733,946.93	442,639,659.50

单位:元

项目	2021年1-9月		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	5,817,702,990.64	-30,352,298.87	5,787,350,691.77
营业成本	4,007,641,408.73	67,386,590.63	4,075,027,999.36
销售费用	897,296,993.51	-103,129,640.76	794,167,352.75
管理费用	325,166,287.29	-1,236,821.70	323,929,465.59
所得税费用	57,216,551.58	1,294,997.01	58,511,548.59
净利润	333,734,093.36	5,332,575.95	339,066,669.31

(3)合并现金流量表项目

单位:元

项目	2019年度		
	更正前	更正金额	更正后
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,092,001,572.66	-61,500,000.00	1,030,501,572.66
支付其他与投资活动有关的现金	147,802,512.98	61,500,000.00	209,302,512.98

2、母公司财务报表

(1)资产负债表项目

单位:元

项目	2017年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
长期股权投资	1,006,697,827.91	-18,520,000.00	988,177,827.91
资本公积	1,189,590,292.48	-18,520,000.00	1,171,070,292.48

单位:元

项目	2018年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
长期股权投资	1,029,963,691.14	-18,520,000.00	1,011,443,691.14
资本公积	1,246,466,274.33	-18,520,000.00	1,227,946,274.33

单位:元

项目	2019年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
长期股权投资	1,109,212,331.99	-18,520,000.00	1,090,692,331.99
资本公积	1,256,325,165.16	-18,520,000.00	1,237,805,165.16

单位:元

项目	2020年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
长期股权投资	1,721,891,942.28	-18,520,000.00	1,703,371,942.28
资本公积	1,829,121,502.08	-18,520,000.00	1,810,601,502.08

(2)利润表项目

单位:元

项目	2020年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业成本	3,002,316,513.91	29,552,699.93	3,031,869,213.84
销售费用	66,206,090.08	-29,552,699.93	36,653,390.15

三、会计师事务所就财务报表更正事项的专项说明

公司已委托立信会计师事务所(特殊普通合伙)就本次2017年度至2020年度会计差错更正事项出具了专项说明,具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《关于奥佳华智能健康科技集团股份有限公司前期会计差错更正专项说明的专项报告》(信会师报字[2021]第ZA15823号)。

四、董事会关于前期会计差错更正的说明

本次对前期会计差错更正符合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19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况、经营成果,有利于提高公司财务信息质量。因此,董事会同意本次会计差错更正事项。

五、独立董事意见

独立董事认为:公司本次对前期会计差错进行更正符合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19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情况。因此,独立董事一致同意本次会计差错更正事项。

六、监事会意见

监事会认为:公司本次对前期会计差错进行更正符合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19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等的有关规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此,监事会同意本次会计差错更正事项。

七、备查文件目录

1、第五届董事会第十一次会议决议;

2、第五届监事会第十一次会议决议;

3、独立董事关于公司第五届董事会第十一次会议相关议案的独立意见;

4、立信会计师事务所(特殊普通合伙)关于公司前期会计差错更正专项说明的专项报告。

特此公告。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司
董 事 会
2021年11月22日

证券代码:002614 股票简称:奥佳华 公告编号:2021-64号
债券代码:128097 债券简称:奥佳转债

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司第五届监事会第十一次会议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)第五届监事会第十一次会议于2021年11月14日以电话、传真及电子邮件等相结合方式发出。会议于2021年11月19日上午11:00在厦门市湖里区安岭二路31-37号公司八楼会议室以现场方式召开、表决,并获得全体监事确认。出席本次会议监事应到3名,实到3名。本次会议由公司监事会主席杨青女士主持,会议符合《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定。

经全体监事认真审议,以现场表决方式通过如下决议:

一、会议