

公司代码：603313

公司简称：梦百合

# 梦百合家居科技股份有限公司

## 2017 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、公司负责人倪张根、主管会计工作负责人纪建龙及会计机构负责人（会计主管人员）张海龙声明：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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

## 十、 其他

适用 不适用

公司于 2017 年 1 月 4 日召开的第二届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于变更证券简称的议案》。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2017 年 1 月 13 日起由“恒康家居”变更为“梦百合”，公司证券代码“603313”不变。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于变更证券简称的公告》（公告编号：2017-004）。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	103
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	104

## 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、梦百合	指	梦百合家居科技股份有限公司
里高家具	指	江苏里高家具有限公司
北京梦百合	指	北京梦百合家居用品有限公司
恒康香港	指	Healthcare Group (HongKong) Co., Limited
美国梦百合	指	China Beds Direct, LLC
西班牙梦百合	指	Mlily Spain, S. L.
恒康法国	指	Healthcare France
恒康塞尔维亚	指	HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA
金睡莲科技	指	上海金睡莲家居科技有限公司
知睡眠实业	指	上海知睡眠实业有限公司
重庆梦百合	指	重庆市梦百合家居用品有限公司
天霖贸易	指	上海天霖贸易有限公司

## 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	梦百合家居科技股份有限公司
公司的中文简称	梦百合
公司的外文名称	Healthcare Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	倪张根

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	付冬情
联系地址	如皋市丁堰镇皋南路999号
电话	0513-68169482
传真	0513-88568659
电子信箱	hkfoam@hkfoam.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	如皋市丁堰镇皋南路999号
公司注册地址的邮政编码	226521
公司办公地址	如皋市丁堰镇皋南路999号
公司办公地址的邮政编码	226521
公司网址	www.hkfoam.com
电子信箱	hkfoam@hkfoam.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	公司证券事务部
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	梦百合	603313	恒康家居

**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	1,043,380,870.21	775,013,973.47	34.63
归属于上市公司股东的净利润	113,159,307.46	80,667,477.48	40.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,708,686.33	82,667,756.59	14.57
经营活动产生的现金流量净额	30,629,675.98	110,043,375.58	-72.17
	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	1,489,144,073.09	1,664,162,553.50	-10.52
总资产	2,082,352,949.55	1,988,290,494.04	4.73

**(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)	0.47	0.45	4.44
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.45	4.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.46	-15.22
加权平均净资产收益率(%)	6.77	12.18	下降5.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.66	12.49	下降6.83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

归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 40.28%。去年同期母公司梦百合高新企业处于审批阶段，所得税按 25% 计提。若去年同期所得税率按 15% 与报告期一致，归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 25.10%。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□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	-187,721.61	
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	20,019,558.38	
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	1,966,106.48	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-36,645.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,524.69	
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	-86,198.37	
所得税影响额	-3,412,003.21	
合计	18,450,621.13	

**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）主要业务

报告期内，公司主要从事记忆绵床垫、枕头及其他家居制品的研发、生产和销售，主要产品包括记忆绵床垫、记忆绵枕等。

#### （二）经营模式

报告期内，公司主要经营状况良好，销售、生产、采购等运营模式未发生重大变化。具体情况如下：

##### 1、销售模式

针对内外销业务不同的销售特点，考虑目标市场特点、自主品牌推广效果、便于客户体验及感受等因素，公司采取了具有针对性的多样化销售模式。外销业务下，公司以 ODM 销售模式和经销模式为主，内销业务下，公司构建了包括 ODM 销售模式、直营模式、特许加盟模式、网络销售模式和其他模式在内的多样化立体式营销网络体系。

##### 2、生产模式

公司主要为境外记忆绵家居品牌商、贸易商提供 ODM 产品，实行“以销定产”的生产模式。具体流程为：公司在获取客户需求信息后，由研发中心根据订单需求进行产品设计供客户选择，并编制产品生产工艺单；在客户订单下达后，计划部根据业务部订单情况编制生产计划、原材料采购计划，生产部根据生产计划、产品生产工艺单安排车间生产，仓储物流部控制半成品流转及成品库存。品管部根据产品的执行标准和技术部下发的控制计划、工艺及操作规程对生产过程进行全过程的测试和检验，并负责产品的包装出货检验。

##### 3、采购模式

公司产品的原材料主要包括化工原料（聚醚、TDI、MDI 等）、面料等，主要在国内市场进行采购。公司综合考虑订单规模、既有库存等因素制定采购计划。公司采购以《采购管理作业办法》等采购管理制度为基础，具体采购工作主要由业务部、计划部、采购部、仓储物流部共同负责，其中计划部根据业务部订单情况、既有库存情况制定采购计划，采购部负责具体落实，仓储物流部负责交货、入库事宜并跟踪管理。

#### （三）行业情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司记忆绵床垫等记忆绵家居制品归属于其他家居制造行业。

记忆绵家居制品消费通常分布在欧洲、美国等主要经济发达国家。凭借较早的市场培育优势，欧美记忆绵家居制品生产企业在销售渠道、研发设计、品牌影响力等方面逐步形成竞争优势，在全球市场尤其是主要发达国家的市场中占据着主导地位。近年来，由于人力成本方面的优势，记忆绵家居制品行业生产的重心正在不断向发展中国家尤其是中国转移，欧美家居制造企业的业务重心由产品制造转向品牌建设和终端渠道控制上，从而转变为品牌商和贸易商。

目前，国内记忆绵家居制品主要呈现以下情况：

1、行业标准方面：国内记忆绵家居制品行业的产品标准正逐步完备，在回弹率、拉伸强度、断裂伸长率、压缩永久变形等主要指标上均形成了明确的标准。行业标准的完善将推动国内记忆绵家居行业的技术水平不断提高。

2、制造方面：国内记忆绵家居制品行业起步相对较晚，一方面在整体制造水平和产品精细化程度与国外知名厂商尚有一定差距，另一方面在品牌和设计方面仍落后于国外一线品牌；但随着行业制造链条逐步向国内转移，少数优势企业在产品综合性能、材料创新和技术工艺上已接近国际水平，对品牌建设及产品设计的重视程度也逐年增加。

3、消费观念方面：记忆绵家居制品作为新兴消费品，受居民收入水平及传统消费习惯等方面影响，在国内尚处于产品导入期，市场认知及接受程度不高，但随着居民可支配收入的提高和健康意识的增强，消费者逐步接受健康睡眠理念，记忆绵家居制品将迎来加速发展的机遇。

## 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

### 1、客户优势

经过多年国际市场的拓展,公司拥有较为稳定的客户群体,并间接为 JYSK、MACY'S、Walmart、Costco 等知名企业提供 ODM 产品。相较于一般客户,该等优质客户市场竞争力强,产品需求量稳定,为公司业务的发展奠定了基础;同时,该等客户对产品设计和质量等方面要求严格,产品附加值较高,保证了公司较高的盈利水平。

### 2、产品研发、设计优势

公司是经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合认定的高新技术企业,公司的技术中心被江苏省科技厅、江苏省财政厅认定为江苏省太空记忆绵工程技术研究中心。通过多年的研发积累,公司逐步形成自身的核心技术,形成多项授权保护的专利技术,并实现多项技术的科技成果转化;截至 2017 年 6 月 30 日,公司拥有授权专利 67 项,其中发明专利 16 项。公司“可生物降解的慢回弹记忆绵”、“可降解式聚氨酯与乳胶复合床垫”、“三层婴儿保健枕”等 7 产品被江苏省科技厅评定为高新技术产品;公司研发项目“可生物降解记忆绵”被国家科学技术部认定为国家火炬计划产业化示范项目。此外,公司拥有较强的新产品设计能力,可以根据客户的要求迅速做出反应并进行产品开发,满足不同国家、地区客户多样化的个性需求;并且可以有效地控制样品设计、研发的时间周期,提高公司的及时供货能力。

### 3、品牌优势

公司逐步建立以“MLILY”、“Mlily 梦百合”为主的自有品牌体系,其中“MLILY”品牌被评为江苏省重点培育和发展的国际知名品牌、 商标被评为江苏省著名商标。

在长期的国内外市场开拓过程中,公司以金睡莲科技、美国梦百合等子公司为平台专门从事自主品牌业务,逐步建立起“加盟+直营”为主的营销网络,并与国外进口批发商、全国性家居卖场、区域性家居卖场逐步建立起良好的合作关系,形成多渠道的营销网络体系。随着自主品牌营销网络建设成效的逐步显现,公司自主品牌业务发展迅速,逐步实现由 ODM 向 OBM 转型。

### 4、生产优势

公司是国内最大的记忆绵家居制品研发、生产、销售企业之一,随着恒康塞尔维亚欧洲生产基地的建成投产、公司首次公开发行人股票募集资金投资项目的逐步达产以及产能的逐步释放,公司生产能力将进一步提升。

### 5、产品质量优势

公司建立了严格的质量控制体系,通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证,建立并完善了内部管理制度文件,明确各部门及各岗位的职责。从产品设计开发、生产、检验、销售实施全过程标准化管理和控制,确保产品质量。公司实施质量风险管理,品管部负责质量管理信息的收集、传导、回复,实现产品质量安全信息可查询、来源可追溯、过程可控制、责任可追究,可有效防止或降低质量安全事件的发生。

公司引入卓越绩效管理,不断完善标准化体系,使企业工作更加规范化、标准化、流程化、程序化,并成功通过了江苏省 4A 标准化良好行为示范企业的验收,为企业卓越管理打下了坚实的基础。制定质量方针、质量目标,指导各类质量管理活动的执行。

公司强化生产管理理念,建立了质量体系管理平台,完善质量控制程序,并严格按照这些程序执行。对产品进行质量控制,严把原料入厂质量关,严格控制过程质量,对不可避免的污染物,加大技改投入,保障环保、安全生产的硬件设施,积极、主动地开展预防和治理,最大限度减少对环境和员工造成的影响。

### 6、业务模式优势

报告期内,公司业务模式以 ODM 为主,并逐步拓展 OBM 业务。目前,除重点开发内销市场外,公司在美国、塞尔维亚等国家和地区设立了销售平台,拓展销售渠道以加大自主品牌的推广力度。



未来期间，在保证 ODM 业务稳定的同时，公司将进一步扩大 OBM 业务规模，提高盈利能力及可持续发展能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，全球经济增长趋于稳健，国内经济随着供给侧结构性改革等政策的深入推进，延续了去年下半年企稳向好的态势。报告期内，公司围绕整体经营目标展开，着眼市场动向，以品牌建设为推力，延续 2016 年度健康稳定的发展态势，进一步夯实稳中求进、稳中向好的发展态势。报告期内，公司实现营业收入 1,043,380,870.21 元，较去年同期增长 34.63%，归属于上市公司股东的净利润 113,159,307.46 元，较去年同期增长 40.28%。

#### 1、开拓建设品牌渠道，深入推行营销新模式

2017 年 3 月，携手国内家居行业两大品牌居然之家和索菲亚，共同打造国内首个“零压战略联盟”，强化 1+1>2 的叠加效应。

自 2017 年 5 月 20 日起，Mlily 梦百合正式登陆央视平台，旨在借助国家平台的影响力，进一步增加产品曝光率，将零压睡眠的理念传递到千家万户，加速品牌形象建设。

#### 2、着眼市场动向，引领智能睡眠变革

随着人工智能时代的到来，公司正式推出 Mlily 梦百合第三代智能床垫，率先实现双人睡眠监测，搭配自动调节升降和角度的电动床，营造舒适睡眠至上，全面升级智能睡眠体验。该智能床垫于 2017 年 3 月荣获首届“居然杯”老年寝具、儿童寝具设计大赛老年床垫组金奖。

### (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	1,043,380,870.21	775,013,973.47	34.63
营业成本	711,847,060.40	512,063,814.92	39.02
销售费用	113,950,364.5	81,959,022.96	39.03
管理费用	87,173,528.48	62,952,579.08	38.47
财务费用	7,856,870.17	-263,423.31	3,082.60
经营活动产生的现金流量净额	30,629,675.98	110,043,375.58	-72.17
投资活动产生的现金流量净额	56,997,359.88	-77,863,936.46	173.20
筹资活动产生的现金流量净额	-55,770,467.01	-33,001,378.60	-68.99
研发支出	34,106,313.05	20,620,542.63	65.40

营业收入变动原因说明:主要系销售量的增长所致;

营业成本变动原因说明:主要系销售量的增长及化工料单价的增长所致;

销售费用变动原因说明:主要系广告宣传费较去年同期增长 106.22%,销售渠道费增长 22.41%所致;

管理费用变动原因说明:主要系研发投入及职工薪酬等增长所致;

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损益及利息支出增长所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买商品支出增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收回理财产品所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系分配股利及支付利息所致;

研发支出变动原因说明:主要系研发投入增加所致。

## 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
应收账款	357,846,693.72	17.18	215,445,688.15	10.84	66.10	主要系销售收入增长所致
预付账款	59,764,971.78	2.87	44,002,528.75	2.21	35.82	主要系预付原材料采购所致
其他应收款	23,319,738.26	1.12	22,758,577.58	1.14	2.47	主要系押金保证金增加所致
其他流动资产	153,143,838.76	7.35	301,676,777.17	15.17	-49.24	主要系理财产品减少所致
在建工程	14,385,417.84	0.69	6,820,823.84	0.34	110.90	主要系北厂扩建所致
无形资产	121,935,420.70	5.86	74,552,626.60	3.75	63.56	主要系土地所有权增加所致
其他非流动资产	15,922,878.50	0.76	16,918,958.50	0.85	-5.89	主要系预付土地款转为无形资产所致
短期借款	269,349,500.00	12.93	39,788,941.23	2.00	576.95	主要系借款增加所致
应付票据	569,049.60	0.03	24,776,944.00	1.25	-97.70	主要系承兑汇票减少所致
应付账款	185,171,596.63	8.89	140,230,527.63	7.05	32.04	主要系产能扩大采购材料增加所致

其他应付款	11,664,541.50	0.56	6,516,146.38	0.33	79.01	主要系渠道费用及保险增加所致
其他非流动负债	12,699,575.28	0.61	11,739,677.36	0.59	8.18	主要系塞尔维亚项目汇率变动导致
递延收益	6,457,662.59	0.31	6,629,104.97	0.33	-2.59	主要系与资产相关的补助收益增加所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,874,785.41	票据和保函保证金
合计	7,874,785.41	

## 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

##### (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

### (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

企业名称	持股比例	主营业务	注册资本/股本	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
北京梦百合	65%	家居用品、床上用品的零售、批发；电子商务、渠道销售	300 万元人民币	66.13	-841.74	38.75	3.49	3.49
恒康塞尔维亚	90%	家居用品、床上用品的生产、销售	98,743,836.36RSD	15,193.97	-2,278.09	2,617.94	-779.19	-779.19
里高家具	90%	木质家具、金属家具、软体家具、家用纺织品、枕头、床垫生产、加工、销售	1,000 万元人民币	14,877.62	4,707.07	21,435.94	2,299.14	1,728.12
恒康香港	100%	贸易、投资	1 万股	12,429.60	639.51	0	316.87	316.87
美国梦百合	恒康香港持股 65%	家居产品销售	10 万股	5,386.54	-419.76	5,069.20	-453.54	-456.75
西班牙梦百合	恒康香港持股 60%	家居产品销售	10 万股	0	-11.96	0	0	0
恒康法国	恒康香港持股 60%	家居产品进出口贸易与销售	15.50 万欧元	1,313.06	76.36	1,246.94	-122.76	-91.85
金睡莲科技	100%	家居产品销售	5,000 万元人民币	10,989.91	2,470.13	9,726.91	1,084.46	1,142.46
天霖贸易	金睡莲科技持股 100%	针织纺织品、家居用品、日用品、家具的销售, 电子商务	500 万元人民币	301.36	-132.40	105.65	-59.36	-59.36
知睡眠实业	金睡莲科技持股 90%	针织纺织品、床上用品、日用百货、家家用品的销售, 电子商务	100 万元人民币	466.89	84.51	571.01	-12.52	-10.31
重庆梦百合	金睡莲科技持股 70%	家居产品销售	300 万元人民币	233.20	17.78	112.80	-110.36	-110.36

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、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、宏观经济风险

公司记忆绵床垫、记忆绵枕等记忆绵家居制品属于消费品，受宏观经济景气度、居民可支配收入、消费者市场认可度等因素影响。公司将不断增强国内外市场开拓能力和市场快速响应能力，充分利用自身优势，进一步优化公司现有产品结构，提升公司产品的知名度和品牌影响力，提高产品市场占有率，为公司发展创造新的利润增长点。

## 2、汇率波动风险

公司以外销为主，人民币汇率波动对公司经营业绩的影响主要体现在：一方面，人民币处于升值或贬值趋势时，公司产品在海外市场竞争力下降或上升；另一方面，自确认销售收入形成应收账款至收汇期间，公司因人民币汇率波动而产生汇兑损益，直接影响公司业绩。公司将通过坚持产品高端化战略，提高产品附加值；适时采用远期结售汇，对冲和锁定汇兑风险。

## 3、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料包括聚醚、TDI 等化工原料和面料，石油价格的波动以及原料市场的影响会导致该等原材料价格的波动，带来成本控制的风险。公司将持续关注原材料价格的变化趋势，做好敏感性分析，同时通过进一步加强采购及成本控制、与供应商建立战略合作伙伴关系、技术改进和提升、适时增减原料库存等方式降低价格波动对公司经营业绩带来的影响。

## 4、海外子公司经营风险

公司通过设立海外子公司作为公司的销售平台及投资平台。由于海外子公司所在国在政治、经济、法律、文化、语言及意识形态方面与我国存在较大差异，可能导致海外子公司经营不善。公司将密切关注当地的政治、文化等环境的变化，及时调整管理理念及思路，组建具有国际化视野的管理团队，同时与当地政府保持密切联系，在互助中实现共赢。

## 5、募投项目风险

公司首次公开发行股票募投项目的实施与市场供求、行业竞争情况、技术进步、公司管理及人才等情况密切相关，项目达产后可能由于市场需求变化、竞争加剧或市场拓展不利等因素存在产品销售风险，同时存在募投项目不能顺利实现预期收益的风险以及公司因固定资产大量增加而导致利润下滑的风险。公司将做好募集资金项目建设计划和可行性分析，持续关注市场环境变化和公司经营发展情况，保证募集资金的合理利用。

## 6、管理风险

随着公司成功挂牌上海证券交易所 A 股主板，同时公司项目建设及市场拓展的不断推进，公司资产规模、业务规模、管理机构等都将迅速扩大，对公司的战略规划、运营模式、内部控制、财务管理、人力资源管理及管理者素养等方面提出了更高要求，与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系复杂程度将显著提高，若相关配套设施不能满足公司持续发展的需要，可能会对公司发展带来不利影响。公司将根据资本市场的要求和公司业务发展的需要适时调整和优化管理体系，并建立有效的激励约束机制，为公司的持续发展提供有力的支撑。

**(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
2016 年年度股东大会	2017-05-15	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，公告编号：2017-019	2017-05-16

股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 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

## 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	其他	公司	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将按不低于二级市场价格回购首次公开发行的全部新股，控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并按不低于二级市场价格向除公司主要股东、董事、监事、高级管理人员之外的股东按比例购回首次公开发行股票时控股股东公开发售的股票（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	发行人承诺：为保持股份公司上市后股价稳定，本公司将严格实施《公司上市后三年内稳定股价的预案》。	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	倪张根	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。在担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其直接或间接持有公	自公司上市起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			司股份数的 50%。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月；（2）如其直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）。					
解决同业竞争	倪张根	为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人倪张根先生向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将来不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与江苏恒康家居科技股份有限公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，不制定与发行人可能发生同业竞争的经营发展规划，不利用发行人控股股东及实际控制人的身份，作出损害发行人及全体股东利益的行为，保障发行人资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重发行人独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和发行人《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	倪张根	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将按不低于二级市场价格回购首次公开发行的全部新股，控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并按不低于二级市场价格向除公司主要股东、董事、监事、高级管理人员之外的股东按比例购回首次公开发行股票时控股股东公开发售的股票（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或	长期有效	否	是	不适用	不适用	

			配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。					
其他	倪张根	倪张根先生承诺在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持（1）公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值；（2）公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	倪张根	倪张根先生承诺将根据公司股东大会批准的《公司上市后三年内股价稳定的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票，并按照《公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份。	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	吴晓风	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人将不转让或委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的恒康家居公开发行股票前已发行的股份。	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用	
其他	吴晓风	如其所持公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格参照市场价格，每年减持的公司股份数量将不超过本公司所持公司股份的 20%，同时应低于发行人总股本的 5%；减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月至 60 个月内有效	是	是	不适用	不适用	



#### 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

公司分别于 2017 年 4 月 20 日、2017 年 5 月 15 日召开的第二届董事会第十五次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计，聘期自公司 2016 年年度股东大会通过之日起至 2017 年年度股东大会结束时止。

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

#### 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

(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

公司于 2017 年 5 月 15 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2017 年度公司将与南通恒康数控机械股份有限公司、南通利恒物业管理有限公司发生总金额不超过 1,100 万元日常关联交易。2017 年半年度公司发生的关联交易均在审批范围内，具体详见本报告第九节财务报告之“十二、关联方及关联交易”。

#### 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：万元 币种：欧元

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）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
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）							1,280						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,280						
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.80						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							1,280						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,280						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							分别为恒康香港担保500万欧元、为恒康塞尔维亚担保780万欧元						

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

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、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

(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)	29,099
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	
倪张根	2,260,034	143,902,014	59.96	141,641,980	质押	31,532,000	境内自然人
吴晓风	0	16,010,978	6.67	16,010,978	无		境内自然人
厦门创翼德晖股权投资合 伙企业(有限合伙)	0	6,299,994	2.62	6,299,994	无		境内非国有 法人
吴亚东	0	5,400,018	2.25	5,400,018	无		境内自然人
上海福挚投资管理合伙企 业(有限公司)	0	5,400,018	2.25	5,400,018	无		境内非国有 法人
南通匀康投资合伙企业 (有限合伙)	0	3,600,012	1.50	3,600,012	无		境内非国有 法人
郭云龙	0	1,654,200	0.69	1,647,000	质押	1,080,000	境内自然人
光大资管-光大银行-光大 阳光启明星集合资产管理 计划	696,900	696,900	0.29	0	无		未知
中国工商银行股份有限公 司-泓德泓富灵活配置混 合型证券投资基金	422,891	422,891	0.18	0	无		未知
中国建设银行-上投摩根 成长先锋股票型证券投资 基金	418,700	418,700	0.17	0	无		未知
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				
倪张根	2,260,034	人民币普通股	2,260,034				
光大资管-光大银行-光大 阳光启明星集合资产管理 计划	696,900	人民币普通股	696,900				
中国工商银行股份有限公 司-泓德泓富灵活配置混 合型证券投资基金	422,891	人民币普通股	422,891				
中国建设银行-上投摩根 成长先锋股票型证券投资 基金	418,700	人民币普通股	418,700				
高洪翠	410,000	人民币普通股	410,000				
中国工商银行股份有限公 司-南方新兴龙头灵活配置 混合型证券投资基金	391,000	人民币普通股	391,000				
白磊	371,100	人民币普通股	371,100				
兴全基金-招商银行-西部 证券股份有限公司	370,595	人民币普通股	370,595				
交通银行股份有限公司-农 银汇理行业成长混合型证 券投资基金	332,900	人民币普通股	332,900				
蹇泽勇	316,200	人民币普通股	316,200				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，倪张根先生与吴晓风先生系表兄弟关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。
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

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	倪张根	141,641,980	2019年10月14日	0	公司首次公开发行上市日起36个月
2	吴晓风	16,010,978	2019年10月14日	0	公司首次公开发行上市日起36个月
3	厦门创翼德晖股权投资合伙企业（有限合伙）	6,299,994	2017年10月13日	0	公司首次公开发行上市日起12个月
4	吴亚东	5,400,018	2017年10月13日	0	公司首次公开发行上市日起12个月
5	上海福挚投资管理合伙企业（有限合伙）	5,400,018	2017年10月13日	0	公司首次公开发行上市日起12个月
6	南通匀康投资合伙企业（有限合伙）	3,600,012	2017年10月13日	0	公司首次公开发行上市日起12个月
7	郭云龙	1,647,000	2017年10月13日	0	公司首次公开发行上市日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间倪张根先生与吴晓风先生系表兄弟关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

注：1、2016年12月14日，公司发起人之一上海匀升投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海匀升”）经南通市工商行政管理局（06000260）合伙企业迁入[2016]第12140001号文核准迁入。

2、2017年3月24日，经南通市工商行政管理局（06000260）合伙登记[2017]第03230002号文核准，上海匀升更名为南通匀康投资合伙企业（有限合伙）。

### （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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
倪张根	董事	141,641,980	143,902,014	2,260,034	二级市场增持

其它情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
朱宁	独立董事	离任
符启林	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年4月7日,朱宁先生辞去公司独立董事一职,具体内容详见公司于2017年4月8日在上海证券交易所([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《关于独立董事辞职的公告》,公告编号:2017-009。

公司于2017年4月20日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于提名符启林先生为公司独立董事候选人的议案》、于2017年5月15日召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于选举符启林先生为公司独立董事的议案》,同意选举符启林先生为公司第二届独立董事,任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满时止。具体内容详见公司在上海证券交易所([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的相关公告。

**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 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

2017年6月30日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		621,748,219.74	602,168,803.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,860,696.85	1,527,819.41
应收账款		357,846,693.72	215,445,688.15
预付款项		59,764,971.78	44,002,528.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		23,319,738.26	22,758,577.58
买入返售金融资产			
存货		222,341,441.13	224,535,292.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,143,838.76	301,676,777.17
流动资产合计		1,440,025,600.24	1,412,115,486.68
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		7,500,000.00	7,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		470,081,517.99	461,613,342.13
在建工程		14,385,417.84	6,820,823.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产		121,935,420.7	74,552,626.6
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,762,212.17	4,026,130.74
递延所得税资产		5,739,902.11	4,743,125.55
其他非流动资产		15,922,878.5	16,918,958.5
非流动资产合计		642,327,349.31	576,175,007.36
资产总计		2,082,352,949.55	1,988,290,494.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		269,349,500.00	39,788,941.23
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,331,400
衍生金融负债			
应付票据		569,049.6	24,776,944.00
应付账款		185,171,596.63	140,230,527.63
预收款项		12,318,993.59	8,820,273.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,876,457.67	16,106,391.64
应交税费		15,521,727.16	9,812,926.63
应付利息		402,099.16	200,289.19
应付股利			
其他应付款		11,664,541.5	6,516,146.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		510,873,965.31	247,583,840.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		64,675,569.42	56,993,040.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,457,662.59	6,629,104.97
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,699,575.28	11,739,677.36
非流动负债合计		83,832,807.29	75,361,822.33
负债合计		594,706,772.60	322,945,662.46

<b>所有者权益</b>			
股本		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		890,325,592.73	890,325,592.73
减：库存股			
其他综合收益		-1,652,276.55	-1,474,488.68
专项储备			
盈余公积		69,332,949.34	69,332,949.34
一般风险准备			
未分配利润		291,137,807.57	465,978,500.11
归属于母公司所有者权益合计		1,489,144,073.09	1,664,162,553.50
少数股东权益		-1,497,896.14	1,182,278.08
所有者权益合计		1,487,646,176.95	1,665,344,831.58
负债和所有者权益总计		2,082,352,949.55	1,988,290,494.04

法定代表人：倪张根 主管会计工作负责人：纪建龙 会计机构负责人：张海龙

#### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		469,719,879.35	506,026,109.06
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		1,584,080.00	1,306,220.00
应收账款		398,439,806.01	295,139,467.74
预付款项		53,852,640.88	40,757,391.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款		140,095,150.38	53,927,959.75
存货		131,929,866.29	146,111,947.65
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,059,961.29	300,000,000.00
流动资产合计		1,345,681,384.20	1,343,269,096.11
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		7,500,000.00	7,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		68,417,246.28	68,417,246.28
投资性房地产			
固定资产		357,458,723.35	359,335,857.36

在建工程		13,365,023.20	2,741,327.12
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		121,101,460.66	73,733,889.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,900,000.00	2,100,000.00
递延所得税资产		4,042,216.33	3,950,138.11
其他非流动资产		15,922,878.50	16,918,958.50
非流动资产合计		589,707,548.32	534,697,416.83
资产总计		1,935,388,932.52	1,877,966,512.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		235,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,331,400.00
衍生金融负债			
应付票据			24,000,000.00
应付账款		129,891,305.34	112,752,022.59
预收款项		8,495,240.62	3,162,704.80
应付职工薪酬		6,506,011.89	8,436,941.70
应交税费		7,524,636.68	5,251,092.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,284,908.72	1,224,418.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		390,702,103.25	156,158,580.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,417,706.66	6,629,104.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,417,706.66	6,629,104.97
负债合计		397,119,809.91	162,787,684.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		896,849,334.69	896,849,334.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		69,332,949.34	69,332,949.34
未分配利润		332,086,838.58	508,996,543.93
所有者权益合计		1,538,269,122.61	1,715,178,827.96
负债和所有者权益总计		1,935,388,932.52	1,877,966,512.94

法定代表人：倪张根 主管会计工作负责人：纪建龙 会计机构负责人：张海龙

### 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,043,380,870.21	775,013,973.47
其中：营业收入		1,043,380,870.21	775,013,973.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		932,629,818.69	663,578,159.67
其中：营业成本		711,847,060.40	512,063,814.92
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		6,567,217.17	5,471,309.36
销售费用		113,950,364.50	81,959,022.96
管理费用		87,173,528.48	62,952,579.08
财务费用		7,856,870.17	-263,423.31
资产减值损失		5,234,777.97	1,394,856.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,331,400.00	1,713,182.38
投资收益（损失以“－”号填列）		1,929,461.25	-3,744,141.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		20,019,558.38	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		134,031,471.15	109,404,855.07
加：营业外收入		1,205,855.80	392,055.36
其中：非流动资产处置利得		118,331.11	207,979.34
减：营业外支出		1,206,052.72	1,103,231.83
其中：非流动资产处置损失		306,052.72	882,908.88

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,031,274.23	108,693,678.60
减：所得税费用		22,218,249.76	28,667,250.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,813,024.47	80,026,428.01
归属于母公司所有者的净利润		113,159,307.46	80,667,477.48
少数股东损益		-1,346,282.99	-641,049.47
六、其他综合收益的税后净额		-324,752.30	166,720.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-177,787.87	209,823.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-177,787.87	209,823.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-177,787.87	209,823.73
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-146,964.43	-43,103.20
七、综合收益总额		111,488,272.17	80,193,148.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,981,519.59	80,877,301.21
归属于少数股东的综合收益总额		-1,493,247.42	-684,152.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.47	0.45
（二）稀释每股收益(元/股)		0.47	0.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：倪张根 主管会计工作负责人：纪建龙 会计机构负责人：张海龙

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		826,140,203.09	607,572,597.47
减：营业成本		588,138,663.74	399,526,770.50
税金及附加		4,539,308.56	3,930,042.55
销售费用		62,947,734.57	42,998,679.24
管理费用		65,171,179.14	48,852,919.91
财务费用		6,859,987.94	-858,699.02
资产减值损失		1,381,400.81	-374,617.64

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,331,400.00	1,713,182.38
投资收益（损失以“－”号填列）		10,929,461.25	-3,754,326.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		19,969,558.38	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		129,332,347.96	111,456,358.31
加：营业外收入		316,546.11	232,621.45
其中：非流动资产处置利得		118,331.11	154,617.44
减：营业外支出		1,206,052.72	410,349.37
其中：非流动资产处置损失		306,052.72	410,349.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,442,841.35	111,278,630.39
减：所得税费用		17,352,546.70	25,003,421.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		111,090,294.65	86,275,208.58
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		111,090,294.65	86,275,208.58
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：倪张根 主管会计工作负责人：纪建龙 会计机构负责人：张海龙

#### 合并现金流量表 2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		957,636,590.79	807,268,271.46
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		79,515,808.03	55,393,883.64
收到其他与经营活动有关的现金		34,003,461.60	13,167,219.36
经营活动现金流入小计		1,071,155,860.42	875,829,374.46
购买商品、接受劳务支付的现金		757,507,156.13	542,132,003.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		106,890,138.24	88,123,725.40
支付的各项税费		47,153,088.59	45,257,110.09
支付其他与经营活动有关的现金		128,975,801.48	90,273,159.83
经营活动现金流出小计		1,040,526,184.44	765,785,998.88
经营活动产生的现金流量净额		30,629,675.98	110,043,375.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		370,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,929,461.25	10,184.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		352,136.75	309,539.21
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			3,000,000.00
投资活动现金流入小计		372,281,598.00	3,319,724.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,284,238.12	70,427,912.34
投资支付的现金		220,000,000.00	7,001,422.20
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			3,754,326.00
投资活动现金流出小计		315,284,238.12	81,183,660.54
投资活动产生的现金流量净额		56,997,359.88	-77,863,936.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,167,142.26
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		352,682,529.42	50,723,134.40
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		2,750,000.00	
筹资活动现金流入小计		355,432,529.42	51,890,276.66
偿还债务支付的现金		115,439,441.23	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,659,209.79	48,539,062.34
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		3,104,345.41	6,352,592.92
筹资活动现金流出小计		411,202,996.43	84,891,655.26
筹资活动产生的现金流量净额		-55,770,467.01	-33,001,378.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,906,498.01	4,870,756.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,950,070.84	4,048,817.22
加：期初现金及现金等价物余额		585,923,363.49	63,340,029.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		613,873,434.33	67,388,846.95

法定代表人：倪张根 主管会计工作负责人：纪建龙 会计机构负责人：张海龙

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		760,901,201.93	620,848,348.79
收到的税费返还		59,543,470.07	38,304,745.78
收到其他与经营活动有关的现金		32,284,668.62	4,817,364.30
经营活动现金流入小计		852,729,340.62	663,970,458.87
购买商品、接受劳务支付的现金		668,480,834.36	447,090,770.33
支付给职工以及为职工支付的现金		35,852,897.54	30,649,664.43
支付的各项税费		24,367,510.13	28,649,398.79
支付其他与经营活动有关的现金		174,083,589.67	60,301,187.38
经营活动现金流出小计		902,784,831.70	566,691,020.93
经营活动产生的现金流量净额		-50,055,491.08	97,279,437.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		370,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,929,461.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		352,136.75	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
投资活动现金流入小计		381,281,598.00	3,050,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,033,451.05	61,047,056.12
投资支付的现金		220,000,000.00	
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			3,754,326.00
投资活动现金流出小计		298,033,451.05	64,801,382.12
投资活动产生的现金流量净额		83,248,146.95	-61,751,382.12
<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		345,000,000.00	49,555,620.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,750,000.00	
筹资活动现金流入小计		347,750,000.00	49,555,620.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		290,033,057.58	46,266,047.98
支付其他与筹资活动有关的现金		3,104,345.41	6,352,592.92
筹资活动现金流出小计		403,137,402.99	82,618,640.90
筹资活动产生的现金流量净额		-55,387,402.99	-33,063,020.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,740,828.00	142,612.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-27,935,575.12	2,607,647.11
加：期初现金及现金等价物余额		489,780,669.06	40,293,234.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		461,845,093.94	42,900,881.51

法定代表人：倪张根主管会计工作负责人：纪建龙会计机构负责人：张海龙

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备			未分配 利润
	优先 股	永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000 ,000.00				890,325, 592.73		-1,474, 488.68		69,332, 949.34		465,978 ,500.11	1,182,2 78.08	1,665,344,831.58
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	240,000 ,000.00				890,325, 592.73		-1,474, 488.68		69,332, 949.34		465,978 ,500.11	1,182,2 78.08	1,665,344,831.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-177,78 7.87				-174,84 0,692.5 4	-2,680, 174.22	-177,698,654.63
(一) 综合收益总额							-177,78 7.87				113,159 ,307.46	-1,493, 247.42	111,488,272.17
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-288,00 0,000.0 0	-1,186, 926.80	-289,186,926.80
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												-288,000,000.00	-1,186,926.80	-289,186,926.80
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. 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	240,000,000.00				890,325,592.73		-1,652,276.55		69,332,949.34		291,137,807.57	-1,497,896.14		1,487,646,176.95

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				87,415,425.27		-3,153,532.31		51,080,023.06		328,835,911.68	2,615,749.30	646,793,577.00
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	180,000,000.00				87,415,425.27		-3,153,532.31		51,080,023.06		328,835,911.68	2,615,749.30	646,793,577.00
三、本期增减变动金额（减							209,823				35,667,	-93,952.4	35,783,348.74

少以“—”号填列)						.73				477.48	7	
(一) 综合收益总额						209,823.73				80,667,477.48	-684,152.67	80,193,148.54
(二) 所有者投入和减少资本											1,167,142.26	1,167,142.26
1. 股东投入的普通股											1,167,142.26	1,167,142.26
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-45,000,000.00	-576,942.06	-45,576,942.06
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										-45,000,000.00	-576,942.06	-45,576,942.06
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. 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	180,000,000.00			87,415,425.27		-2,943,708.58		51,080,023.06		364,503,389.16	2,521,796.83	682,576,925.74

法定代表人：倪张根 主管会计工作负责人：纪建龙 会计机构负责人：张海龙

母公司所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				896,849,334.69				69,332,949.34	508,996,543.93	1,715,178,827.96
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				896,849,334.69				69,332,949.34	508,996,543.93	1,715,178,827.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-176,909,705.35	-176,909,705.35
(一)综合收益总额										111,090,294.65	111,090,294.65
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-288,000,000.00	-288,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-288,000,000.00	-288,000,000.00
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. 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	240,000,000.00				896,849,334.69				69,332,949.34	332,086,838.58	1,538,269,122.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				87,415,425.27				51,080,023.06	389,720,207.45	708,215,655.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				87,415,425.27				51,080,023.06	389,720,207.45	708,215,655.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										41,275,208.58	41,275,208.58
（一）综合收益总额										86,275,208.58	86,275,208.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-45,000,000.00	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,000,000.00	-45,000,000.00
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. 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	180,000,000.00				87,415,425.27				51,080,023.06	430,995,416.03	749,490,864.36

法定代表人：倪张根主管会计工作负责人：纪建龙会计机构负责人：张海龙

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

梦百合家居科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系江苏恒康家居科技有限公司（原名南通恒康海绵制品有限公司，以下简称恒康公司），系由自然人倪张根、于友明和吴德友共同出资组建，于 2003 年 5 月 30 日在江苏省南通市如皋工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省如皋市。公司现持有统一社会信用代码为 91320600750031850R 的营业执照，注册资本 240,000,000.00 元，股份总数 240,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 180,000,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 60,000,000 股。公司股票已于 2016 年 10 月 13 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属家居用品行业。主要经营活动为研究、开发家居材料；功能性家居用品设计；家居用品（家用纺织品、软体家具、母婴用品、海绵制品）、低回弹阻燃海绵生产、加工、销售；化学原料销售（危险品除外）；批发（不带仓储）经营甲苯-2,4-二异氰酸酯、二苯甲烷二异氰酸酯、辛酸亚锡；经营本企业自产产品及技术和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。主要产品：记忆绵床垫、记忆绵枕等。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 24 日第二届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将江苏里高家具有限公司、上海金睡莲家居科技有限公司、上海天霖贸易有限公司、上海知睡眠实业有限公司、Healthcare Group(Hong Kong) Co., Limited(香港)、China Beds Direct, LLC(美国)、Mlily Spain, S. L. (西班牙)、HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA（塞尔维亚）（原 EVERREST PRODUCTION DOO）、Healthcare France(法国)、北京梦百合家居用品有限公司（原北京创诣嘉品贸易发展有限公司）、重庆市梦百合家居用品有限公司等 11 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将江苏里高家具有限公司、上海金睡莲家居科技有限公司、上海天霖贸易有限公司、上海知睡眠实业有限公司、Healthcare Group(Hong Kong) Co., Limited(香港)、China Beds Direct, LLC(美国)、Mlily Spain, S. L. (西班牙)、HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA（塞尔维亚）（原 EVERREST PRODUCTION DOO）、Healthcare France(法国)、北京梦百合家居用品有限公司（原北京创诣嘉品贸易发展有限公司）、重庆市梦百合家居用品有限公司等 11 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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。

#### 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

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。



## 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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。

## 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

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

在报告期内因同一控制下合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。因非同一控制下合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得

或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)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；

(2)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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)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、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

①债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

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等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投

资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认

### (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	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3	5	31.67
土地[注]	-	-	-	-

[注]: 系塞尔维亚子公司取得的土地所有权。

### (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

### 17. 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决算的, 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。

### 18. 借款费用

适用 不适用

#### 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, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 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) 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。

(3) 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可销售状态时, 借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 19. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	2-5

## (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，能证明其有用性；
- (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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

## 24. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受



益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(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的收入，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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售记忆绵床垫、记忆绵枕等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：1) 出口销售：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；2) 境外子公司当地销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 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

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 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	17%(出口货物实行“免、抵、退”税政策); 香港和美国子公司无增值税; 西班牙子公司 21%税率; 塞尔维亚子公司适用 20%税率; 法国子公司适用 20%税率)
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%[注]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、33.33%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%[注]
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注: 境外子公司不适用营业税、城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。  
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
梦百合家居科技股份有限公司	15%
Healthcare Group(Hong Kong) Co., Limited(香港)	16.5%
China Beds Direct, LLC(美国)	0[注]
HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA(塞尔维亚)	15%
Healthcare France(法国)	33.33%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注: 美国子公司 China Beds Direct, LLC 根据公司性质及当地法规选择缴纳个人所得税, 不适用企业所得税。

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

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件《关于公示江苏省 2016 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司 2016 年通过高新技术企业复审认定（有效期三年），2016 年至 2018 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税。

**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	982,239.42	1,042,264.67
银行存款	612,891,194.91	584,881,098.82
其他货币资金	7,874,785.41	16,245,440.00
合计	621,748,219.74	602,168,803.49
其中：存放在境外的款项总额	3,685,902.45	5,848,240.07

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 1,675,000.00 元，银行保函保证金 6,199,785.41 元，使用有限制。

**2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**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	1,860,696.85	1,306,220.00
商业承兑票据		221,599.41
合计	1,860,696.85	1,527,819.41

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	903,280.00	

商业承兑票据		
合计	903,280.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### (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

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,857,254.29	100.00	20,010,560.57	5.30	357,846,693.72	228,310,981.85	100.00	12,865,293.70	5.63	215,445,688.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	377,857,254.29	100.00	20,010,560.57	5.30	357,846,693.72	228,310,981.85	100.00	12,865,293.70	5.63	215,445,688.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	374,646,236.12	18,732,311.80	5.00
1 年以内小计	374,646,236.12	18,732,311.80	5.00
1 至 2 年	2,192,819.14	438,563.83	20.00
2 至 3 年	357,028.18	178,514.09	50.00
3 年以上	661,170.85	661,170.85	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	377,857,254.29	20,010,560.57	5.30

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 7,145,266.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	59,114,183.55	15.64	2,955,709.18
客户二	39,127,136.50	10.36	1,956,356.83
客户三	15,030,387.22	3.98	751,519.36
客户四	11,388,686.75	3.01	569,434.34
客户五	10,870,333.39	2.88	543,516.67
小计	135,530,727.41	35.87	6,776,536.38

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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

**6、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	58,884,133.31	98.53	43,744,917.08	99.42
1至2年	805,214.34	1.35	229,021.67	0.52
2至3年	50,401.73	0.08		
3年以上	25,222.40	0.04	28,590.00	0.06
合计	59,764,971.78	100.00	44,002,528.75	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：

无

**(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
客户一	12,097,937.50	20.24
客户二	7,337,605.00	12.28
客户三	6,117,735.05	10.24
客户四	4,945,548.40	8.27
客户五	2,247,300.00	3.76
小计	32,746,125.95	54.79

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、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

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,464,668.58	100.00	2,144,930.32	8.42	23,319,738.26	25,682,508.50	94.24	2,923,930.92	11.38	22,758,577.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,570,147.49	5.76	1,570,147.49	100.00	
合计	25,464,668.58	100.00	2,144,930.32	8.42	23,319,738.26	27,252,655.99	100.00	4,494,078.41	16.49	22,758,577.58

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	23,640,300.85	1,182,015.04	5.00
1 年以内小计	23,640,300.85	1,182,015.04	5.00
1 至 2 年	844,322.44	168,864.49	20.00
2 至 3 年	371,989.00	185,994.50	50.00
3 年以上	608,056.29	608,056.29	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	25,464,668.58	2,144,930.32	8.42

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,910,488.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 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	438,659.19

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

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5) 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
客户一	应收暂付款	7,633,817.59	1 年以内	29.98	381,690.88
客户二	押金保证金	2,092,000.00	1 年以内	8.22	104,600.00
客户三	应收暂付款	826,116.00	1 年以内	3.24	41,305.80
客户四	应收暂付款	410,000.00	1-2 年	1.61	82,000.00
客户五	应收暂付款	375,616.20	1 年以内	1.48	18,780.81
合计	/	11,337,549.79	/	44.53	628,377.49

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8) 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

## 10、 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	90,875,425.64		90,875,425.64	88,010,171.39		88,010,171.39
在产品	19,001,384.39		19,001,384.39	22,026,888.71		22,026,888.71
库存商品	86,099,931.19		86,099,931.19	89,412,353.60		89,412,353.60
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						
自制半成品	25,318,713.13		25,318,713.13	23,147,471.54		23,147,471.54
低值易耗品	1,045,986.78		1,045,986.78	1,938,406.89		1,938,406.89
合计	222,341,441.13		222,341,441.13	224,535,292.13		224,535,292.13

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (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

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、 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
待抵扣进项税	2,701,750.20	1,291,884.17
预缴企业所得税	442,088.56	384,893.00
银行理财产品	150,000,000.00	300,000,000.00

合计	153,143,838.76	301,676,777.17
----	----------------	----------------

其他说明  
无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
合计	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
绵眠(上海)智能科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					15.00	
合计	7,500,000.00			7,500,000.00					15.00	

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3) 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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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	土地	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	378,064,708.55	138,052,111.40	9,409,775.83	19,195,361.45	4,952,794.38	549,674,751.61
2. 本期增加金额	8,240,129.56	9,805,992.03	514,832.33	8,050,549.75	385,476.60	26,996,980.27
(1) 购置		3,132,550.02	514,832.33	5,840,359.05		9,487,741.40
(2) 在建工程转入	2,432,416.68	4,388,407.16				6,820,823.84
(3) 企业合并增加						
其他	5,807,712.88	2,285,034.85		2,210,190.70	385,476.60	10,688,415.03
3. 本期减少金额		1,716,964.15	488,079.00	220,724.43		2,425,767.58
(1) 处置或报废		1,716,964.15	488,079.00	220,724.43		2,425,767.58
4. 期末余额	386,304,838.11	146,141,139.28	9,436,529.16	27,025,186.77	5,338,270.98	574,245,964.30
二、累计折旧						
1. 期初余额	37,660,376.42	34,723,258.64	4,338,928.08	11,338,846.34		88,061,409.48

2. 本期增加金额	8,265,481.07	7,478,662.19	598,973.29	2,185,687.86		18,528,804.41
(1) 计提	8,265,481.07	7,478,662.19	598,973.29	2,185,687.86		18,528,804.41
3. 本期减少金额		1,716,964.15	488,079.00	220,724.43		2,425,767.58
(1) 处置或报废		1,716,964.15	488,079.00	220,724.43		2,425,767.58
4. 期末余额	45,925,857.49	40,484,956.68	4,449,822.37	13,303,809.77		104,164,446.31
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	340,378,980.62	105,656,182.60	4,986,706.79	13,721,377.00	5,338,270.98	470,081,517.99
2. 期初账面价值	340,404,332.13	103,328,852.76	5,070,847.75	7,856,515.11	4,952,794.38	461,613,342.13

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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
塞尔维亚项目	370,394.64		370,394.64	3,327,871.72		3,327,871.72
北厂厂房工程	4,373,472.00		4,373,472.00			
待安装设备	9,641,551.20		9,641,551.20	3,492,952.12		3,492,952.12
合计	14,385,417.84		14,385,417.84	6,820,823.84		6,820,823.84

## (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
塞尔维亚项目		3,327,871.72	370,394.64	3,327,871.72		370,394.64						
北厂厂房工程			4,373,472.00			4,373,472.00						
待安装设备		3,492,952.12	9,641,551.20	3,492,952.12		9,641,551.20						
合计							/	/			/	/

## (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

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、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

## 24、油气资产

□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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	79,242,259.83	1,516,868.02	80,759,127.85
2. 本期增加金额	48,289,345.16	84,788.95	48,374,134.11
(1) 购置	48,289,345.16	84,788.95	48,374,134.11
(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	127,531,604.99	1,601,656.97	129,133,261.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,535,340.40	671,160.85	6,206,501.25
2. 本期增加金额	903,793.94	87,546.07	991,340.01
(1) 计提	903,793.94	87,546.07	991,340.01
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,439,134.34	758,706.92	7,197,841.26
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	121,092,470.65	842,950.05	121,935,420.70
2. 期初账面价值	73,706,919.43	845,707.17	74,552,626.60

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 0

**(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

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□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
租入房屋装修费	1,554,449.42	4,555,946.43	1,308,325.77		4,802,070.08
酒店推广产品费用	371,681.32		311,539.23		60,142.09
长期房屋租赁费	2,100,000.00		200,000.00		1,900,000.00
合计	4,026,130.74	4,555,946.43	1,819,865.00		6,762,212.17

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	12,863,966.12	2,007,951.31	10,707,312.99	1,684,453.34
内部交易未实现利润	18,422,009.43	2,763,301.41	12,430,643.04	1,864,596.46
可抵扣亏损				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动			1,331,400.00	199,710.00
递延收益	6,457,662.59	968,649.39	6,629,104.97	994,365.75
合计	37,743,638.14	5,739,902.11	31,098,461.00	4,743,125.55

**(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		
可抵扣亏损		
资产减值准备	9,291,524.77	6,652,059.12
可抵扣亏损	73,362,644.86	73,362,644.86
合计	82,654,169.63	80,014,703.98

## (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
2017年	1,306,615.74	1,306,615.74	
2018年	9,095,469.24	9,095,469.24	
2019年	15,389,312.17	15,389,312.17	
2020年	19,127,810.45	19,127,810.45	
2021年	28,443,437.26	28,443,437.26	
合计	73,362,644.86	73,362,644.86	/

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
预付土地款[注1]	8,853,600.00	14,349,680.00
预付购房款[注2]	7,069,278.50	2,569,278.50
合计	15,922,878.50	16,918,958.50

其他说明：

[注1]：土地总面积为65.1亩，截至报告日，尚未取得土地使用权证。

[注2]：详见本财务报表附注十四、1.已签订尚未履行完毕的购房合同。

## 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
保证借款	34,349,500.00	36,534,000.00
信用借款	235,000,000.00	3,254,941.23
合计	269,349,500.00	39,788,941.23

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		1,331,400.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		1,331,400.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计		1,331,400.00

其他说明：

系远期外汇合约公允价值变动。

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	569,049.60	24,776,944.00
合计	569,049.60	24,776,944.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 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	184,412,673.37	137,919,048.98
1-2 年	636,916.68	1,543,098.02
2-3 年	2,000.00	674,380.63
3 年以上	120,006.58	94,000.00
合计	185,171,596.63	140,230,527.63

## (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	11,800,013.48	8,070,390.55
1-2年	360,366.11	626,939.77
2-3年	45,920.00	14,091.52
3年以上	112,694.00	108,851.59
合计	12,318,993.59	8,820,273.43

**(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	15,942,304.23	95,363,176.25	96,076,804.14	15,228,676.34
二、离职后福利—设定提存计划	164,087.41	9,890,561.49	9,406,867.57	647,781.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,106,391.64	105,253,737.74	105,483,671.71	15,876,457.67

**(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	15,831,864.84	87,366,605.73	88,218,235.53	14,980,235.04
二、职工福利费				
三、社会保险费	74,636.39	5,028,360.52	4,856,018.61	246,978.30
其中：医疗保险费	64,295.42	3,999,464.57	3,826,665.73	237,094.26
工伤保险费	4,759.20	827,789.34	828,023.45	4,525.09
生育保险费	5,581.77	201,106.61	201,329.43	5,358.95
四、住房公积金	35,803.00	2,967,250.00	3,001,590.00	1,463.00
五、工会经费和职工教育经费		960.00	960.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,942,304.23	95,363,176.25	96,076,804.14	15,228,676.34

**(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	155,714.75	9,455,055.40	8,997,126.79	613,643.36
2、失业保险费	8,372.66	435,506.09	409,740.78	34,137.97
3、企业年金缴费				
合计	164,087.41	9,890,561.49	9,406,867.57	647,781.33

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	2,356,025.55	1,038,464.94
消费税		
营业税		
企业所得税	10,528,433.25	6,819,618.61
个人所得税		
城市维护建设税	640,530.47	341,946.97
房产税	658,976.82	592,776.70
教育费附加	424,421.37	192,709.50
地方教育费附加	170,404.31	128,473.00
其他	742,935.39	698,936.91
合计	15,521,727.16	9,812,926.63

其他说明：

无

**39、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	128,835.27	
企业债券利息		
短期借款应付利息	273,263.89	200,289.19
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	402,099.16	200,289.19

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

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、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	1,044,209.35	875,481.35
应付暂收款	6,003,280.91	2,688,114.62
其他	4,617,051.24	2,952,550.41
合计	11,664,541.50	6,516,146.38

##### (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

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、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	2,787,800.00	
保证借款	61,887,769.42	56,993,040.00
信用借款		
合计	64,675,569.42	56,993,040.00

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

#### 46、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

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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	6,629,104.97		171,442.38	6,457,662.59	收到与资产相关的政府补助
合计	6,629,104.97		171,442.38	6,457,662.59	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
记忆绵家居制品生产基地基础设施补助	6,629,104.97			171,442.38	6,457,662.59	与资产相关
合计	6,629,104.97			171,442.38	6,457,662.59	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
塞尔维亚项目直接投资奖励	8,779,718.19	8,116,102.83
塞尔维亚项目无偿取得土地使用权	3,919,857.09	3,623,574.53
合计	12,699,575.28	11,739,677.36

其他说明：

1) 根据子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 于 2014 年 3 月 7 日与塞尔维亚当地政府签订的《公用建设土地免费转让合同》，子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 于 2014 年无偿取得 56,215 平方米建设用土地所有权；协议同时注明该地公允价值为每平方米 515 第纳尔，总价为 28,950,725 第纳尔（折合人民币 1,726,042.23 元）。

根据合同约定，子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 需满足下列条件：1) 在当地招聘最少 225 名全职员工（2015 年底及 2016 年内有 220 名员工，至 2019 年 12 月 31 日止全职员工数量不能少于 225 人）；2) 至 2019 年 12 月 31 日止不能转让该地块；3) 建筑面积不少于 11,500 平方米；4) 固定资产总投资额至少 910 万欧元。同时约定如果需要变更建造时间和招聘新员工时点，需要提交申请并说明理由。

如果未能按照上述要求完成相应义务：1) 招聘全职员工不足 225 人，根据公式 [土地总价 28,950,725 第纳尔/225 人 \* (225 人 - 至 2019 年 12 月 31 日止全职员工实际人数)] 计算补偿；2) 如果在 2019 年 12 月 31 日前投资者转让了土地，则赔偿 235,217.28 欧元（按土地总价 28,950,725 第纳尔折算为欧元）；3) 如果未能按照约定建设工厂，当地政府有权收回土地。

子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 已于 2014 年 4 月取得土地所有权证。根据上述情况，子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 将该土地所有权按上述公允价值总价 28,950,725 第纳尔（折合人民币 1,726,042.23 元）确认为固定资产，同时增加其他非流动负债，待满足递延收益确认条件后，再进行递延收益的相关会计处理。

子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 2015 年度由政府减免土地管理费，产生的土地相关税费共计 31,827,110.08 第纳尔（折合人民币 1,897,532.30 元），计入其他非流动负债。

2) 根据子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 于 2013 年 8 月 22 日与塞尔维亚当地政府签订的《直接投资项目奖励合同》，当地政府将补偿子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 112.50 万欧元，拨款分四期发放，每期 28.125 万欧元：1) 取得土地所有权证后；2) 取得厂房建设许可后；3) 取得厂房使用许可后；4) 招聘 225 名员工后。合同同时约定，子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 有责任招聘 225 名员工并且投资固定资产总额达到 910 万欧元，并且需要支付员工比当地最低工资上浮 20% 的工资，该项责任时长达到 3 年。

子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 已按合同获得当地政府四期补助款，共计 112.5 万欧元，计入其他非流动负债，待满足递延收益确认条件后，再进行递延收益的相关会计处理。

**53、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	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

无

**54、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

**55、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)	890,325,592.73			890,325,592.73
其他资本公积				
合计	890,325,592.73			890,325,592.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,474,488.68	-324,752.30			-177,787.87	-146,964.43	-1,652,276.55
其中：重新计算设定受							



益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,474,488.68	-324,752.30			-177,787.87	-146,964.43	-1,652,276.55
其他综合收益合计	-1,474,488.68	-324,752.30			-177,787.87	-146,964.43	-1,652,276.55

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

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	69,332,949.34			69,332,949.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,332,949.34			69,332,949.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、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	465,978,500.11	328,835,911.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	465,978,500.11	328,835,911.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,159,307.46	80,667,477.48
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	288,000,000.00	45,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	291,137,807.57	364,503,389.16

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。

## 61、营业收入和营业成本

√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	1,040,006,297.70	709,756,619.09	771,878,604.89	509,023,185.95
其他业务	3,374,572.51	2,090,441.31	3,135,368.58	3,040,628.97
合计	1,043,380,870.21	711,847,060.40	775,013,973.47	512,063,814.92

## 62、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	2,260,897.89	2,758,874.06
教育费附加	1,795,855.91	1,627,461.19
资源税		
房产税	1,304,422.02	
土地使用税	287,086.18	
车船使用税		
印花税	451,073.26	
地方教育费附加	358,396.68	1,084,974.11
其他	109,485.23	
合计	6,567,217.17	5,471,309.36

其他说明：

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年1-6月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**63、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
运杂费	38,655,567.85	35,547,068.50
销售渠道费用	24,794,229.03	20,254,282.60
职工薪酬	12,383,800.60	9,526,000.46
广告宣传费	27,275,130.70	13,226,196.26
其他	10,841,636.32	3,405,475.14
合计	113,950,364.50	81,959,022.96

其他说明：

无

**64、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
研发费用	34,106,313.05	20,942,893.90
职工薪酬	21,474,825.63	20,832,519.80
折旧摊销费	6,881,791.34	3,763,342.65
税金[注]	66,401.35	1,782,585.77
办公费	12,595,743.98	5,211,001.98
差旅费	1,095,875.90	2,036,491.63
咨询费	2,259,704.30	2,373,726.06
业务招待费	467,483.62	391,981.96
固定资产日常修理支出	4,840,849.63	4,942,797.35
其他	3,384,539.68	675,237.98
合计	87,173,528.48	62,952,579.08

其他说明：

[注]：详见本节 62 税金及附加之说明。

**65、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
利息支出	3,527,128.53	2,700,185.36
减：利息收入	-1,505,720.04	-112,648.32
汇兑损益	3,728,710.14	-4,757,988.17
其他	2,106,751.54	1,907,027.82
合计	7,856,870.17	-263,423.31

其他说明：

无

**66、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	5,234,777.97	1,394,856.66
二、存货跌价损失		
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	5,234,777.97	1,394,856.66

其他说明：

无

**67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1,331,400.00	1,713,182.38
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,331,400.00	1,713,182.38

其他说明：

无

**68、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		
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	-1,034,850.00	-3,754,326.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	1,966,106.48	10,184.89
外汇掉期收益	998,204.77	
合计	1,929,461.25	-3,744,141.11

其他说明：

无

## 69、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	118,331.11	207,979.34	118,331.11
其中：固定资产处置利得	118,331.11	207,979.34	118,331.11
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		168,000.00	
其他	1,087,524.69	16,076.02	1,087,524.69
合计	1,205,855.80	392,055.36	1,205,855.80

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
2015年第三季度稳定外贸增长奖励		126,000.00	与收益相关
如皋市“雉水英才”引进资助资金		42,000.00	与收益相关
合计		168,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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	306,052.72	882,908.88	306,052.72
其中：固定资产处置损失	306,052.72	882,908.88	306,052.72
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	900,000.00	192,148.02	900,000.00
其他		28,174.93	

合计	1,206,052.72	1,103,231.83	1,206,052.72
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无

## 71、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	23,215,026.32	31,008,362.01
递延所得税费用	-996,776.56	-2,341,111.42
合计	22,218,249.76	28,667,250.59

### (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	134,031,274.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	3,720,335.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	854,054.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,856,155.22
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	2,461,561.22
按母公司适用税率计算的所得税费用	20,104,691.13
研发费加计扣除影响	-2,066,237.70
所得税费用	22,218,249.76

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 73、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	19,848,116.00	2,321,126.69
利息收入	1,505,720.04	112,648.32
收回银行汇票保证金	8,725,000.00	10,717,368.33
其他	3,924,625.56	16,076.02

合计	34,003,461.60	13,167,219.36
----	---------------	---------------

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
期间费用	126,511,636.08	89,309,736.59
其他	2,464,165.40	963,423.24
合计	128,975,801.48	90,273,159.83

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
与资产相关的政府补助		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

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
远期外汇合约结算		3,754,326.00
合计		3,754,326.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	2,750,000.00	
合计	2,750,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
支付保函保证金	3,104,345.41	6,352,592.92
合计	3,104,345.41	6,352,592.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**74、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	111,813,024.47	80,026,428.01
加：资产减值准备	5,234,777.97	1,394,856.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,528,804.41	12,901,328.06
无形资产摊销	991,340.01	837,151.33
长期待摊费用摊销	1,819,865.00	2,756,073.87
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）		202,370.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	187,721.61	472,559.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,331,400.00	-1,713,182.38
财务费用（收益以“-”号填列）	7,255,838.67	-1,168,306.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,929,461.25	3,744,141.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-996,776.56	-2,341,111.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,193,851.00	-6,782,405.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,917,691.65	784,231.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,779,782.30	18,929,241.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,629,675.98	110,043,375.58
<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	613,873,434.33	67,388,846.95
减：现金的期初余额	585,923,363.49	63,340,029.73
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	27,950,070.84	4,048,817.22

**(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	613,873,434.33	585,923,363.49
其中：库存现金	982,239.42	1,042,264.67
可随时用于支付的银行存款	612,891,194.91	584,881,098.82
可随时用于支付的其他货币资金		
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	613,873,434.33	585,923,363.49
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

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 1,675,000.00 元，银行保函保证金 6,199,785.41 元，使用有限制，不属于现金及现金等价物。

## 75、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

## 76、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	7,874,785.41	票据和保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,874,785.41	/

其他说明：

无

## 77、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	29,015,432.67	6.7744	196,562,147.08
欧元	4,817,964.70	7.7496	37,337,299.24
港币			
瑞士法郎	5.04	7.0888	35.73
千第纳尔	27,643.00	64.26	1,776,339.18
英镑	150,938.33	8.8144	1,330,430.82
应收账款			
其中：美元	43,546,201.41	6.7744	294,999,386.83
欧元	992,751.03	7.7496	7,693,423.38
港币			
英镑	50,159.54	8.8144	442,126.25
日元	994,375.30	0.060485	60,144.79
千第纳尔	221,044.00	64.26	14,204,287.44
长期借款			
其中：美元			
欧元	8,345,665.50	7.7496	64,675,569.42
港币			
应付账款			
美元	8,493,049.08	6.7744	57,535,311.69
欧元	1,207,148.36	7.7496	9,354,916.93
英镑			
千第纳尔	419,839.00	64.26	26,978,854.14

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

## 78、套期

适用 不适用

## 79、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
南通市商务局机关参展补贴	1,932.00	其他收益	1,932.00
科技局机关南通市专利优秀奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00

出口创汇累计超 6 亿美元奖励	15,000,000.00	其他收益	15,000,000.00
外投资奖励	267,406.00	其他收益	267,406.00
政府协议纳税奖励	1,038,878.00	其他收益	1,038,878.00
外经贸发展专项资金	109,900.00	其他收益	109,900.00
2016 年度全市经济工作先进企业奖励	3,360,000.00	其他收益	3,360,000.00
2016 年度全市经济工作先进企业奖励[注]	50,000.00	其他收益	50,000.00
记忆绵家居制品生产基地基础设施补助	6,857,694.8	其他收益	171,442.38
小计	26,705,810.8		20,019,558.38

注：为公司控股子公司里高家具政府奖励款。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易  
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

## 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	
里高家具	江苏如皋	江苏如皋	制造业	90		设产
金睡莲科技	上海市	上海	商业	100		设立
美国梦百合	美国	美国	商业		65	非同一控制下企业合并
恒康塞尔维亚	塞尔维亚	塞尔维亚	制造业	90		非同一控制下企业合并

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：

无

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
里高家具	10%	1,728,118.18	1,000,000.00	4,707,068.74
美国梦百合	35%	-1,598,634.66	186,926.80	-1,729,637.28
恒康塞尔维亚	10%	-669,569.02		-2,075,579.65

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
里高家具	143,439,725.79	5,336,433.87	148,776,159.66	101,705,472.30		101,705,472.3	104,138,897.27	4,631,016.51	108,769,913.78	68,980,408.19		68,980,408.19
美国梦百合	53,137,556.09	727,886.1	53,865,442.19	58,063,089.88		58,063,089.88	29,042,046.91	577,993.82	29,620,040.73	28,882,550.10		28,882,550.10
恒康塞尔维亚	44,778,681.36	107,161,068.42	151,939,749.78	97,345,546.20	77,375,144.70	174,720,690.90	27,379,733.87	101,351,557.84	128,731,291.71	72,810,154.20	68,732,717.36	141,542,871.56

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
里高家具	214,359,392.31	17,281,181.77	17,281,181.77	-11,781,909.79	173,517,290.62	13,080,271.09	13,080,271.09	6,259,012.87
美国梦百合	50,691,963.41	-4,567,527.60	-4,567,527.60	704,719.57	43,054,959.51	1,003,871.27	1,045,671.02	1,812,945.54
恒康塞尔维亚	26,179,400.42	-7,791,908.29	-7,791,908.29	4,262,861.12	6,566,733.2	-6,812,127.01	-7,685,051.76	8,266,895.56

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
美国梦百合	2016年10月31日	55%	65%

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	美国梦百合
购买成本/处置对价	6,764,100.00
--现金	6,764,100.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	6,764,100.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	240,358.04
差额	6,523,741.96
其中:调整资本公积	6,523,741.96
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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

## 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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 35.87% (2016 年 12 月 31 日：34.35%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,860,696.85				1,860,696.85
小 计	1,860,696.85				1,860,696.85

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,527,819.41				1,527,819.41
小 计	1,527,819.41				1,527,819.41

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	334,025,069.42	348,645,320.39	283,969,750.97	64,675,569.42	
应付票据	569,049.60	569,049.60	569,049.60		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付账款	185,171,596.63	185,171,596.63	185,171,596.63		
应付利息	402,099.16	402,099.16	402,099.16		
其他应付款	11,664,541.50	11,664,541.50	11,664,541.50		
小计	531,832,356.31	546,452,607.28	481,777,037.86	64,675,569.42	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	96,781,981.23	99,629,692.87	39,969,378.60	59,660,314.27	
应付票据	24,776,944.00	24,776,944.00	24,776,944.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,331,400.00	1,331,400.00	1,331,400.00		
应付账款	140,230,527.63	140,230,527.63	140,230,527.63		
应付利息	200,289.19	200,289.19	200,289.19		
其他应付款	6,516,146.38	6,516,146.38	6,516,146.38		
小计	269,837,288.43	272,685,000.07	213,024,685.80	59,660,314.27	

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括外汇风险。

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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

## 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

## 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

## 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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**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

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通恒康数控机械股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
南通利恒物业管理有限公司	其他
吴晓红	其他

其他说明

最终控制方	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
倪张根	实际控制人	自然人	59.96	59.96

**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
南通恒康数控机械股份有限公司	购买商品	2,868,379.20	3,333,834.20

南通利恒物业管理有限公司	接受劳务	426,138.00	
小计		3,294,517.20	3,333,834.20

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

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

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	150.93	99.53

## (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
预付款项	南通利恒物业管理有限公司			77,940.00	
其他应收款	吴晓红	5,232.00	261.50	78,046.00	3,902.30
小计		5,232.00		155,986.00	

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**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. 已签订尚未履行完毕的购房合同

2015年12月8日,本公司与南通利恒置业有限公司签署《商品房购房协议》,约定本公司向南通利恒置业有限公司购买其开发的丁西小镇项目部分商品房(以下简称该商品房),主要用于部分员工宿舍。该商品房包含精装修及地下储藏室价格约为3,289.00万元,公司于2014

年预付定金 1,000 万元，2015 年预付定金 1,200 万元，2016 年支付 1,089.00 万元，截至 2016 年 12 月 31 日合计付款 3,289.00 万元。该房屋在 2016 年陆续交付，截至 2016 年 12 月 31 日已交付房屋 3,032.07 万元。公司于 2017 年 1 月 24 日预付购房定金 50 万元，6 月 13 日预付购房定金 400 万元。截止报告期末合同尚未签订。

## 2. 其他重大财务承诺

1) 2013年5月6日，公司与中国围棋协会签署《“MLILY梦百合”世界围棋公开赛协议书》，约定公司冠名商业赞助“MLILY梦百合”世界围棋公开赛（中国围棋协会协办），上述公开赛自2013年举行第一届，每二年一届。公司承担的广告宣传费包括但不限于比赛奖金546万元、中国围棋发展基金50万元及场地费、新闻宣传费、比赛食宿接待费等。同时，双方签署《合同书》，约定中国围棋协会同意公司在其所有“MLILY 梦百合”类产品包装、广告宣传上使用“中国国家围棋队舒压产品”字样。上述合同有效期自2013年5月6日至2017年12月31日。

2) 2016年8月30日，公司与曼彻斯特联合足球俱乐部有限公司签署《全球营销许可协议》，协议内容为公司与曼联进行国际市场的品牌合作，在曼联主场进行产品广告推广，上述协议有效期自2016年8月30日至2021年6月30日。公司分5年支付推广费，2016年9月6日支付145万英镑，2017年5月31日付款150万英镑，2018年5月31日付款200万英镑，2019年5月31日付款230万英镑，2020年5月31日付款230万英镑，合计955万英镑。截至2017年6月30日已经支付295万英镑，折合人民币25,896,560.00元，本期摊销8,169,315.60元计入销售费用，剩余款项12,097,937.50元计入预付账款。

## 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

### (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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	176,321,297.98	863,684,999.72		1,040,006,297.70
主营业务成本	96,480,444.44	613,276,174.65		709,756,619.09

注：分部 1=境外销售， 分部 2=境内销售

**产品分部**

项目	记忆绵床垫	记忆绵枕	其他	合计
主营业务收入	544,262,582.88	251,915,699.75	243,828,015.07	1,040,006,297.70
主营业务成本	358,003,773.55	186,591,303.39	165,161,542.16	709,756,619.09

**(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

(一)与公司实际控制人其他亲属控制的企业之间的交易

## 1. 公司实际控制人其他亲属控制的企业

单位名称	与本公司关系
如皋市恒达织造有限公司	实际控制人姐夫的弟弟持有其 50% 股权

## 2. 公司与实际控制人其他亲属控制企业的交易情况

单位名称	交易内容	2017 年 1-6 月
如皋市恒达织造有限公司	采购布料	7,279,421.50
小计		7,279,421.50

## 3. 公司与实际控制人其他亲属控制企业的应收应付款项余额情况

单位名称	2017 年 6 月 30 日
应付账款	
如皋市恒达织造有限公司	3,396,734.74
小计	3,396,734.74

## (二) 与子公司少数股东及子公司少数股东控制的企业之间的交易

## 1. 子公司少数股东及子公司少数股东控制的企业

单位名称	与本公司关系	备注
DIEZ MARQUES, S. L.	子公司西班牙梦百合少数股东	持有子公司西班牙梦百合的 20% 股权
	子公司西班牙梦百合少数股东控制的公司	子公司西班牙梦百合少数股东 Vicente Miguel Marques Peiro 持有 100% 股权
UPWARD MOBILITY, INC	子公司美国梦百合少数股东控制的公司	子公司美国梦百合少数股东 Benjamin L. Folkins 持有 100% 股权
EVERREST APS/ FRISMODT HOLDING APS [注]	子公司恒康塞尔维亚的少数股东	持有子公司恒康塞尔维亚的 10% 股权
陈燕飞	子公司北京梦百合的少数股东	持有子公司北京梦百合的 35% 股权

注：2016 年 3 月 10 日，EVERREST APS 将持有的 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 10% 股权转让给 FRISMODT HOLDING APS, EVERREST APS 和 FRISMODT HOLDING APS 为同一控制人 CHARISTIAN FRISMODT 控制的企业。

## 2. 公司与子公司少数股东及子公司少数股东控制企业的交易情况

单位名称	交易内容	2017 年 1-6 月
UPWARD MOBILITY, INC	销售商品	6,162,551.37
EVERREST APS.	销售商品	71,800,190.09
小计		77,962,741.46

## 3. 公司与子公司少数股东及子公司少数股东控制企业的应收应付款项余额情况

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
UPWARD MOBILITY, INC	2,526,923.96	126,346.2	6,047,793.77	302,389.69
EVERREST APS.	22,249,743.10	1,112,487.16	10,719,438.93	535,971.95
小计	24,776,667.06	1,238,833.36	16,767,232.70	838,361.64

## 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). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	176,459,202.98	42.98			176,459,202.98	126,809,341.05	41.57			126,809,341.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,597,160.60	55.68	12,080,402.21	5.28	216,516,758.39	174,199,170.57	57.10	9,923,749.07	5.70	164,275,421.5
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,463,844.64	1.33			5,463,844.64	4,054,705.19	1.33			4,054,705.19
合计	410,520,208.22	100.00	12,080,402.21	2.94	398,439,806.01	305,063,216.81	100.00	9,923,749.07	3.25	295,139,467.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
里高家具	53,079,353.67			应收子公司货款, 预计不会产生坏账损失, 故不计提坏账准备
金睡莲科技	51,602,164.06			
美国梦百合	49,463,759.87			
恒康塞尔维亚	22,313,925.38			
合计	176,459,202.98		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	227,378,600.74	11,368,930.03	5.00
1 年以内小计	227,378,600.74	11,368,930.03	5.00
1 至 2 年	427,977.26	85,595.45	20.00

2 至 3 年	329,411.75	164,705.88	50.00
3 年以上	461,170.85	461,170.85	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	228,597,160.60	12,080,402.21	5.28

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,156,653.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
里高家具	53,079,353.67	12.93	
金睡莲科技	51,602,164.06	12.57	
美国梦百合	49,463,759.87	12.05	
宁波世贸通国际贸易有限公司	39,127,136.50	9.53	1,956,356.83
恒康塞尔维亚	22,313,925.38	5.44	
小计	215,586,339.48	52.52	1,956,356.83

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	137,180,290.90	91.42	9,242,405.80	6.74	127,937,885.10	46,759,702.35	72.32	9,806,752.00	20.97	36,952,950.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,614,230.60	7.74	715,753.42	6.16	10,898,477.18	16,224,471.37	25.09	926,659.55	5.71	15,297,811.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,258,788.10	0.84			1,258,788.10	1,677,197.58	2.59			1,677,197.58
合计	150,053,309.60	100.00	9,958,159.22	6.64	140,095,150.38	64,661,371.30	100.00	10,733,411.55	16.60	53,927,959.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
恒康香港	82,445,635.62			应收子公司往来款, 预计不会产生坏账损失, 故不计提坏账准备
恒康塞尔维亚	28,221,568.35			
金睡莲科技	17,270,681.13			
北京梦百合	9,242,405.80	9,242,405.80	100	公司拟注销, 相应应收款项全额计提坏账准备
合计	137,180,290.90	9,242,405.80	6.74	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	11,316,180.19	565,809.01	5

其中：1 年以内分项	11,316,180.19	565,809.01	5
1 年以内小计	11,316,180.19	565,809.01	5
1 至 2 年	67,945.00	13,589.00	20
2 至 3 年	187,500.00	93,750.00	50
3 年以上	42,605.41	42,605.41	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,614,230.60	715,753.42	6.16

确定该组合依据的说明：  
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-775,252.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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	412,000.00	140,000.00
应收暂付款	149,641,309.60	64,521,371.30
合计	150,053,309.60	64,661,371.30

**(5). 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
恒康香港	应收暂付款	82,445,635.62	1 年以内	54.94	
恒康塞尔维亚	应收暂付款	28,221,568.35	1 年以内	18.81	

金睡莲科技	应收暂付款	17,270,681.13	1 年以内	11.51	
北京梦百合	应收暂付款	9,242,405.80	1 年以内	6.16	9,242,405.80
天霖贸易	应收暂付款	1,086,397.43	1 年以内	0.73	
合计	/	138,266,688.33		92.15	9,242,405.80

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 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	76,867,246.28	8,450,000.00	68,417,246.28	76,867,246.28	8,450,000.00	68,417,246.28
合计	76,867,246.28	8,450,000.00	68,417,246.28	76,867,246.28	8,450,000.00	68,417,246.28

## (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
里高家具	9,000,000.00			9,000,000.00		4,500,000.00
金睡莲科技	50,000,000.00			50,000,000.00		2,000,000.00
恒康香港	8,269.60			8,269.60		
恒康塞尔维亚	15,908,976.68			15,908,976.68		
北京梦百合	1,950,000.00			1,950,000.00		1,950,000.00
合计	76,867,246.28			76,867,246.28		8,450,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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	807,506,791.12	576,815,019.40	596,035,657.70	389,509,156.23
其他业务	18,633,411.97	11,323,644.34	11,536,939.77	10,017,614.27
合计	826,140,203.09	588,138,663.74	607,572,597.47	399,526,770.50

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
成本法核算的长期股权投资收益	9,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-36,645.23	-3,754,326.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品投资收益	1,966,106.48	
合计	10,929,461.25	-3,754,326.00

**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	-187,721.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,019,558.38	
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	1,966,106.48	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-36,645.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,524.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,412,003.21	
少数股东权益影响额	-86,198.37	
合计	18,450,621.13	

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	6.77	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66	0.39	0.39

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	113,159,307.46

非经常性损益		B	18,450,621.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	94,708,686.33
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,664,162,553.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	288,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1.00
其他	外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I	-177,787.87
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3.00
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,672,653,313.30
加权平均净资产收益率		M=A/L	6.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	5.66%

## (2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	113,159,307.46
非经常性损益	B	18,450,621.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	94,708,686.33
期初股份总数	D	240,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	240,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.47
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.39

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 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

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 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原稿。
--------	--

董事长：倪张根

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用