
湖南梦洁家纺股份有限公司

2011年半年度报告全文

2011年8月

湖南梦洁家纺股份有限公司 2011年半年度报告全文

重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经审计。

公司法定代表人姜天武先生、财务总监彭卫国先生及会计机构负责人彭卫国先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	1
一、基本资料.....	1
二、主要会计数据和财务指标.....	2
三、非经常性损益项目.....	2
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	2
一、公司股本变动情况表.....	2
二、前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表.....	4
三、报告期公司控股股东及实际控制人变化情况.....	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	5
一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况.....	5
二、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。.....	5
第四节 董事会工作报告.....	5
一、管理层讨论和分析.....	5
二、公司报告期内投资情况.....	12
三、2011 年下半年度工作展望.....	16
四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计.....	16
五、公司董事会日常工作情况.....	16
六、开展投资者关系管理的情况.....	17
第五节 重要事项.....	18
一、公司治理情况.....	18
二、报告期内实施利润分配方案的执行情况.....	18
三、本次利润分配或资本公积转增股本预案.....	18
四、重大诉讼、仲裁事项.....	19
五、破产重整相关事项.....	19
六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项.....	19
七、重大收购及出售资产、吸收合并事项.....	19
八、股权激励计划实施情况.....	19
九、重大关联交易事项.....	19
十、对外担保及关联方资金占用情况.....	19
十一、重大合同履行情况.....	19
十二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况.....	19
十三、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况.....	20
十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表.....	20
十五、报告期内重大信息索引.....	21
第六节 财务报告.....	22
第七节 备查文件.....	93

第一节 公司基本情况

一、基本资料

1、公司法定中文名称：湖南梦洁家纺股份有限公司

公司英文名称：Hunan Mendale Hometextile Co.,Ltd

股票简称：梦洁家纺

股票代码：002397

股票上市的证券交易所：深圳证券交易所

2、公司法定代表人：姜天武

3、公司董事会秘书：李 军

联系电话：0731—82848012

电子信箱：zqb@mendale.com

联系传真：0731—82848945

4、公司注册及办公地址：湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路168号

联系电话：0731—82848012

联系传真：0731—82848945

公司网址：www.mendale.com.cn

邮编：410205

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、其他相关资料

企业法人营业执照注册号：430000000071673

国税税务登记号码：430105184049246

地税税务登记号码：430105184049246

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减
总资产	1,443,849,327.69	1,364,889,706.96	5.79%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,066,119,790.51	1,024,599,848.34	4.05%
股本	94,500,000.00	94,500,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	11.28	10.84	4.06%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	554,507,965.79	347,419,552.20	59.61%
营业利润	55,478,396.05	34,312,545.91	61.69%
利润总额	54,694,447.85	34,284,415.26	59.53%
归属于上市公司股东的净利润	41,644,648.49	28,357,420.14	46.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,232,488.56	28,383,422.48	48.79%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.36	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.36	22.22%
净资产收益率	3.98%	5.92%	-1.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.04%	5.93%	-1.89%
经营活动产生的现金流量净额	-70,289,951.16	-101,606,958.51	30.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.74	-1.61	54.04%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-193,365.26	
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	904,984.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,495,567.22	
所得税影响额	196,108.13	
合计	-587,840.07	-

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况表

(截止2011年6月30日, 单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,500,000	74.60%				-5,035,128	-5,035,128	65,464,872	69.27%
1、国家持股								-	
2、国有法人持股								-	
3、其他内资持股	70,500,000	74.60%				-6,190,425	-6,190,425	64,309,575	68.05%
其中：境内非国有法人持股								-	
境内自然人持股	70,500,000	74.60%				-6,190,425	-6,190,425	64,309,575	68.05%
4、外资持股								-	
其中：境外法人持股								-	
境外自然人持股								-	
5、高管股份						1,155,297	1,155,297	1,155,297	1.22%
二、无限售条件股份	24,000,000	25.40%				5,035,128	5,035,128	29,035,128	30.73%
1、人民币普通股	24,000,000	25.40%				5,035,128	5,035,128	29,035,128	30.73%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	94,500,000	100.00%	0	0	0	0	0	94,500,000	100.00%

二、前10名股东、前10名流通股股东持股情况表

(截止 2011 年 6 月 30 日, 单位: 股)

股东总数		5,134			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
姜天武	境内自然人	38.28%	36,173,070	36,173,070	0
李建伟	境内自然人	9.32%	8,803,845	8,803,845	0
李军	境内自然人	6.45%	6,092,295	6,092,295	0
李菁	境内自然人	6.45%	6,092,295	6,092,295	0
张爱纯	境内自然人	6.45%	6,092,295	6,092,295	0
中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.45%	2,315,222	0	0
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	1,769,318	0	0
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	1,504,885	0	0
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	1,298,823	0	0
姜胜芝	境内自然人	1.12%	1,055,775	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金	2,315,222		人民币普通股		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	1,769,318		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	1,504,885		人民币普通股		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	1,298,823		人民币普通股		
姜胜芝	1,055,775		人民币普通股		
全国社保基金一零七组合	896,655		人民币普通股		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	871,619		人民币普通股		
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	757,481		人民币普通股		
金鑫证券投资基金	756,306		人民币普通股		
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	746,427		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东姜天武及一致行动人伍伟女士承诺：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本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

三、报告期公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员股票无变动的情况

二、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。审计部长发生了变更。新任审计部长的情况如下：

潘瑾：中国国籍，男，38 岁，中国注册会计师，大专学历，曾任湖南友谊联合会计师事务所高级项目经理、湖南梦洁家纺股份有限公司财务副总监；现任湖南梦洁家纺股份有限公司审计部部长，与实际控制人无关联关系。

第四节 董事会工作报告

一、管理层讨论和分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

2011 年 1-6 月份，公司主营业务稳定增长，产品结构逐步优化，内部管理不断加强，主营业务继续呈现稳健发展的态势。2011 年 1-6 月份，共实现营业收入 55,450.80 万元，较上年同期增长 59.61%，其中：主营业务收入 55,421.66 万元，较上年同期增长 59.85%；实现营业利润 5,547.84 万元，较上年同期增长 61.69%；实现净利润 4,101.03 万元，较上年同期增长 43.47%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,164.46 万元，较上年同期增长 46.86%。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围：生产、加工、销售国家法律、法规允许的纺织品、化学

纤维制品、工艺美术品、文化办公用品、家具、日用品、银器、灯具；化妆用品销售；开发、生产、销售计算机软、硬件；国家法律、法规允许的进出口业务（国家限定公司经营的商品和技术除外）。

2、 主营业务经营情况

(1) 主营业务分行业 and 产品销售情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
家纺行业	55,421.66	31,143.00	43.81%	59.85%	45.94%	5.36%
主营业务分产品情况						
一、梦洁						
绉绣套件	4,124.18	2,175.37	47.25%	21.20%	10.87%	4.91%
绣花套件	14,262.92	7,467.52	47.64%	55.55%	33.63%	8.59%
被芯	11,544.58	6,788.41	41.20%	-0.73%	-13.81%	8.92%
毛毯	2,373.21	1,594.82	32.80%	96.01%	108.40%	-3.99%
床垫	2,073.03	1,491.85	28.04%	47.85%	88.58%	-15.54%
其他类	8,397.50	5,630.06	32.96%	220.71%	171.19%	12.24%
梦洁小计	42,775.42	25,148.03	41.21%	45.34%	31.95%	5.96%
二、寐						
被芯	4,403.52	2,361.70	46.37%	98.89%	120.89%	-5.34%
套件	6,095.94	2,511.80	58.80%	101.48%	107.18%	-1.13%
其他类	538.65	317.86	40.99%			40.99%
寐小计	11,038.11	5,191.36	52.97%	110.66%	127.54%	-3.49%
三、宝贝						
被芯	621.29	332.54	46.48%			46.48%
套件	986.83	471.06	52.27%			52.27%
宝贝小计	1,608.13	803.60	50.03%			50.03%
合计	55,421.66	31,143.00	43.81%	59.85%	45.94%	5.36%

(2) 主营业务分地区销售情况 (单位：万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	8,137.29	34.33%
华南	3,105.74	156.31%
西南	3,981.47	179.96%
华中	27,041.01	51.62%
西北	1,559.25	77.88%
华北	6,429.10	57.92%

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	4,395.80	78.65%
出口	772.00	4.74%
合计	55,421.66	59.85%

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期相比未发生重大变化。

4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务毛利率较上年同期上升了5.36%，主要原因是：公司加大研发投入，本期高附加值产品销售比重加大，毛利率较上期有较大幅度增加。

（三）公司主要财务状况及相关指标变动情况说明

1、资产负债结构分析

（1）2011年6月30日，资产总额为144,384.93万元，比期初增加5.79%；负债总额为37,763.64万元，比期初增加11.25%；所有者权益总额为100,365.93万元，比期初增加3.98%。

（2）资产结构分析

截至2011年6月30日，公司资产比期初大幅变动情况如下表所示（单位：万元）：

资产	2011年6月30日	期初数	增减变动 (%)
资产总额	144,384.93	136,488.97	5.79
其中：货币资金	36,530.05	47,381.14	-22.90
应收账款	9,333.89	5,436.97	71.67
其他应收款	5,229.90	2,108.08	148.09
在建工程	1,133.47	900.00	25.94
无形资产	3,477.71	2,528.22	37.56
递延所得税资产	654.17	469.90	39.21

资产项目大幅变动原因分析：

①货币资金36,530.05万元，比期初减少22.90%，主要原因是主要因为公司使用募集资金所致。

②应收账款9,333.89万元，比期初增加71.67%，主要是销售增长，应收账

款相应增加，同时延长了部分客户的授信期，也导致期末余额有所增长。

③其他应收款 5,229.90 万元，比期初增加 148.09%，主要系新增直营网点的押金增加以及员工借支备用金和单位往来款增加所致。

④在建工程 1,133.47 万元，比期初增加 25.94%，主要是梦洁工业园配套工程及自动化立体仓库中心增加所致。

⑤无形资产 3,477.71 万元，比期初增加 37.56%，主要原因是公司购入 SAP 软件所致；

⑥递延所得税资产 654.17 万元，比期初增加 39.21%，主要原因系应收款项计提坏账准备增加及存货跌价准备的增加；

(3) 负债结构分析

截至 2011 年 6 月 30 日负债项目大幅增减变动如下表（万元）：

负 债	2011 年 6 月 30 日	期初数	增减变动 (%)
负债总额	37,763.64	33,945.18	11.25
其中：短期借款	11,000.00	3,000.00	266.67
应付职工薪酬	207.41	54.38	281.40
应交税费	1,996.82	3,854.04	-48.19

负债项目大幅变动原因分析：

①短期借款 11,000.00 万元，比期初增加 266.67%，系本期流动资金贷款。

②应付职工薪酬 207.41 万元，比期初增加 281.40%，主要原因是工会经费和职工教育经费及社会保险未支付。

③应交税费 1,996.82 万元，比期初减少 48.19%，主要是本期支付企业所得税及个人所得税所致。

2、利润构成情况变动的原因分析

(1) 营业税金及附加和各项费用变动情况

营业税金及附加和各项费用增减变动情况如下（万元）：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变动 (%)
营业税金及附加	401.03	176.89	126.71
销售费用	15,883.94	7,809.12	103.40
管理费用	1,962.40	1,367.34	43.52
财务费用	-122.02	274.33	-144.48

主要变动原因分析如下：

①本公司 2011 年 1-6 月营业税金及附加为 401.03 万元，较上年同期增加 126.71%，主要原因系本期销售增加增加，致使应交增值税增加，应交的城市维护建设税和教育费附加也相应增加。

②2011 年 1-6 月，公司销售费用为 15,883.94 万元，较上年同期增加 103.40%，主要原因是：①2011 年，公司加大了销售终端的建设，增加了销售费用；②加大了广告宣传力度，增加了销售费用。

③2011年1-6月，公司管理费用为1,962.40万元，比上年同期增加41.63%，主要原因是公司业务规模大幅增长导致管理费用增加。

④2011 年 1-6 月，公司财务费用为-122.02 万元，同比下降 144.48%。主要原因是公司收到募集资金存款利息所致。

(2) 影响其他收益的主要事项

①资产减值损失。2011 年 1-6 月，资产减值损失合计 621.66 万元，其中坏账损失 385.11 万元，存货跌价损失 236.55 万元，资产减值损失本期金额较上年同期增长了 343.71 万元，主要是由于应收款项增加计提的坏账准备有所增加，存货库存增加计提的存货跌价准备增加所致。

②营业外收支主要事项。营业外收入 106.45 万元，主要为资产处置利得 7.58 万元，政府补贴 90.50 万元及其他 8.37 万元；营业外支出 184.84 万元，主要为资产处置损失 26.92 万元、其他支出 157.92 万元。

3、现金流管理情况

(1) 经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况

2011年上半年，本公司经营、投资、筹资活动产生的现金流具体情况如下(万元)：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
经营活动现金流量净额	-7,029.58	-10,160.70
投资活动现金流量净额	-11,733.89	-4,044.95
筹资活动现金流量净额	7,912.38	65,623.48

(2) 与上年度现金流量情况进行比较分析

公司经营现金流量净额为-7,029.58万元，主要原因是：

①公司为满足对下半年销售旺季的供货需求和及时交付客户订货，增加了存货库存4,627.42万元；

②销售规模扩大，应收款项增加了3,736.43万元；

投资活动现金流量净额为-11,733.89万元。主要原因是工业园工程的投入增加和设备采购支出。

筹资活动现金流量净额为7,912.38万元，主要原因是：

①公司向银行贷款8,000.00万元；

②支付银行贷款利息87.62万元；

（四）主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

1、通过投资设立的子公司

单位：元

投资设立的子公司名称	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	资产总额	净资产总额	1-6月净利润
湖南梦洁新材料科技有限公司	家纺新材料的研究、开发；隐防热能布、无纺布、环保家具、软体家具及原辅料的研究及相关的技术服务；家居布艺、毛巾、袜、毛毯、内衣、服装、工艺品（不含金银制品）的生产和销售。	500万元	100%	17,243,362.84	7,471,427.14	782,606.20
湖南寐家居科技有限公司	床上用品、家俱、家居装饰品、服装、鞋帽、皮革制品、工艺品的研究、设计、开发、生产、销售和相关的技术服务；企业管理咨询服务，计算机软件信息技术的研究、开发和推广，应用服务。	800万元	100%	127,513,999.90	41,623,039.53	22,880,737.79
南通梦洁家纺有限公司	生产、销售：纺织品；批发、零售：化学纤维制品、工艺美术品、办公用品（危险化学品除外）、玩具、服装；经营本企业自产产品和技术的出口；业务本企业所需的机械设备、零配件、原材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	240万元	100%	22,104,796.66	7,962,835.48	934,346.74
上海梦寐家纺有限责任公司	销售纺织品、化纤制品（除危险品）、工艺美术品、文化办公用品。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	500万元	100%	38,319,529.84	-3,690,458.45	-5,546,965.88
北京梦寐家纺有限公司	销售针纺织品、工艺品、皮革制品、文化用品、办公用品、家具、日用品、灯具、化妆品	500万元	100%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	业务性质及经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	净资产总额	1-6 月净利润
SICHOU GmbH	法律允许范围内的所有商品的进出口、批发、零售	70 万欧元	53%	198,245.54 元 (人民币)	-1,349,571.64 元 (人民币)

(五) 经营中的问题和困难

1、行业竞争风险。在不断发展壮大家纺行业中，品牌发展同质化现象日趋严重，在完全开放式的竞争环境中，市场对公司研发、生产、经营、服务和管理等各方面提出了更高的要求。

2、宏观经济环境变化的风险。随着国家对房地产行业的调控不断加强，肯定会对家纺产品的消费需求产生影响，这种影响的不确定性，会形成生产经营中的决策风险。

3、企业营运综合成本呈上升趋势，驾驭企业管理难度不断增加。

二、公司报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		77,320.45				本报告期投入募集资金总额			11,156.21		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			55,259.77		
累计变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			55,259.77		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				已累计投入募集资金总额			55,259.77		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
新增年产 30 万套寝饰套件及 80 万条芯被类生产线	否	17,810.00	17,810.00	0.00	17,769.90	99.77%	2010 年 02 月 01 日	1,000.00	是	否	
梦洁直营市场终端网络建设	否	18,493.00	18,493.00	656.07	10,309.72	55.75%	2011 年 12 月 01 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	36,303.00	36,303.00	656.07	28,079.62	-	-	1,000.00	-	-	
超募资金投向											
信息化建设项目	否	6,544.00	6,544.00	965.91	965.91	14.76%	2013 年 10 月 01 日	0.00	不适用	否	
研发中心建设项目	否	4,500.00	4,500.00	3,000.00	3,000.00	66.67%	2011 年 12 月 01 日	0.00	不适用	否	
自动化立体仓库中心建设项目	否	5,500.00	5,500.00	534.23	534.23	9.71%	2011 年 12 月 01 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-				10,780.00		-	-	-	-	

补充流动资金(临时性补充)	-			6,000.00	12,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,544.00	16,544.00	10,500.14	27,280.14	-	-	0.00	-	-
合计	-	52,847.00	52,847.00	11,156.21	55,359.76	-	-	1,000.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>根据 2010 年 12 月 27 日公司第二届董事会第九次审议通过《关于使用部分超募资金用于信息化建设项目的议案》、《关于使用部分超募资金用于研发中心建设项目的议案》、《关于使用部分超募资金用于自动化立体仓库中心建设项目的议案》和《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，公司拟将超募资金中的 6,544 万元用于企业信息化建设项目，4,500 万元用于研发中心建设项目，5,500 万元用于自动化立体仓库中心建设项目，6,000 万元用于临时性补充公司流动资金。其中信息化建设项目、研发中心建设项目、自动化立体仓库中心建设项目已于 2011 年 1 月 14 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已开工建设新增年产 30 万套寝饰套件及 80 万条芯被类生产线项目，截至 2010 年 4 月 30 日，以自筹资金预先投</p>									

换情况	入募集资金投资项目的实际投资额为 17,769.90 万元。经公司第二届董事会第六次会议决议通过，并经保荐机构国信证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 17,769.90 万元。上述置换事项及置换金额业经天职国际会计师事务所有限公司审验，并出具天职深核字[2010]416 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2010 年 12 月 27 日公司第二届董事会第九次审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 6,000 万元用于临时性补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续用于直营市场终端建设、产品研发投入、信息化工程建设。现专户存储和转定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(二) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(三) 报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在重大非募集资金投资情况。

三、2011年下半年度工作展望

- 1、全力以赴提高销售网络终端的数量和质量，确保经营计划的全面完成。
- 2、进一步加强信息化建设，确保销售网络终端的信息化全覆盖。
- 3、不断完善“三会”治理工作，确保公司规范、健康、快速发展。
- 4、认真做好投资者关系管理工作，确保信息披露真实、公平、准确、及时。

四、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	45,114,864.09		
业绩变动的原因说明	公司主营业务稳定增长，产品结构逐步优化，内部管理不断加强，从而使本公司业绩较上年同期发生有所增加。			

五、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内，董事会共召开1次会议，情况如下：

董事会第二届第十次会议于2011年04月22日在长沙市麓谷高新区谷苑路168号五楼会议室召开，会议就股份公司的年度总结等事项进行了讨论，经过讨论形成如下决议：

- (1) 审议通过《股份公司2010年度总经理工作报告》；
- (2) 审议通过《股份公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 审议通过《股份公司 2010 年年度报告及摘要的议案》；
- (4) 审议通过《股份公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- (5) 审议通过《股份公司 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》；
- (6) 审议通过《股份公司 2010 年度财务决算报告》；
- (7) 审议通过《股份公司 2011 年度财务预算报告》；

- (8) 审议通过《股份公司关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》；
- (9) 审议通过《股份公司 2010 年度利润分配预案》；
- (10) 审议通过《股份公司董事、监事及高管人员薪酬方案的议案》；
- (11) 审议通过《股份公司关于续聘会计师事务所的议案》；
- (12) 审议通过《股份公司 2011 年度银行贷款额度的议案》；
- (13) 审议通过《股份公司关于聘任审计部部长的议案》；
- (14) 审议通过《股份公司关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》；
- (15) 审议通过《股份公司 2011 年第一季度报告全文及摘要的议案》；
- (16) 审议通过《股份公司关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

(四) 报告期内，公司董事会共召开1 次会议，董事出席董事会情况：

公司应出席董事会董事 11 人，历次会议明细如下：

报告期内董 事会	应出席董 事人数	实际出席董 事人数	备注
第二届第十 次会议	11	10	杨东辉先生因工作原因不能现场出席，委托王 苏生先生代为表决。

六、开展投资者关系管理的情况

(一) 公司投资者关系管理

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象

到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、同时，积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

(二)公司指定信息披露的指定信息披露媒体证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》和《重大信息内部报告制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

2011年4月22日，公司召开董事会并通过了2010年度利润分配预案：以2010年12月31日总股本9,450万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计派发现金股利4,725万元，转增股本5,670万股。2011年5月17日，公司股东大会审议通过了该议案。2011年7月6日，公司实施了2010年度利润分配方案。

三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司无本次利润分配或资本公积金转增股本预案。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

十、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

十一、重大合同履行情况

报告期内，公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

十二、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

公司控股股东姜天武及一致行动人伍伟女士承诺：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本次发行前持有的公司股份，也不由公

司回购该部分股份。

持有公司本次发行前5%以上股份的股东李建伟、张爱纯、李军、李菁分别承诺：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本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

除上述股东外的公司其他11位股东分别承诺：自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；

公司全体董事、公司监事高智、公司全体高级管理人员分别承诺：在其前述承诺期限届满后的高级管理人员任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

十三、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚和通报批评的情况。

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月12日	公司证券部	实地调研	东方证券、源乘投资	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011年01月17日	公司证券部	实地调研	齐鲁证券、光大证券、新价值投资	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011年03月01日	公司证券部	实地调研	野村证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011年03月02日	公司证券部	实地调研	渤海证券、财富证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011年03月15日	公司证券部	实地调研	长江证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 17 日	茉莉花酒店会议室	实地调研	国金证券、招商证券、国信证券、广发证券、财富证券、安信证券、西部证券、光大证券、中信、中金、华夏基金、宏源资管、财通、中邮、嘉实、国泰基金、泰康资产、易方达	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 06 月 16 日	公司证券部	实地调研	广发证券、华夏基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 06 月 29 日	公司证券部	实地调研	天源证券、京富融源	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

十五、报告期内重大信息索引

报告期内，公司公告情况如下：

公告编号	公告日期	公告名称	披露媒体
2011-001	2011.1.14	2011 年度第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-002	2011.2.25	2010 年度业绩快报	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-003	2011.4.26	关于限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-004	2011.4.26	第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-005	2011.4.26	第二届监事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-006	2011.4.26	关于固定资产折旧年限会计估计变更的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-007	2011.4.26	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-008	2011.4.26	2010 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-009	2011.4.26	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网

公告编号	公告日期	公告名称	披露媒体
2011-010	2011.4.26	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-011	2011.5.18	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-012	2011.5.19	关于媒体报道的澄清公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-013	2011.6.27	2010 年年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网

第六节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

会合 01 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

资产	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产:			
货币资金	365,300,520.40	473,811,377.95	八.1
交易性金融资产	-	-	
应收票据	100,000.00	-	八.2
应收账款	93,338,851.75	54,369,682.49	八.3
预付款项	54,309,718.93	58,017,219.57	八.4
应收股利	-	-	
应收利息	-	252,013.89	
其他应收款	52,299,014.05	21,080,773.39	八.5
买入返售金融资产	-	-	
存货	411,650,521.29	365,376,368.71	八.6
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	-	-	
流动资产合计	976,998,626.42	972,907,436.00	
非流动资产:	-	-	
可供出售金融资产	-	-	
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	403,950,201.59	342,084,347.06	八.7
在建工程	11,334,720.00	9,000,000.00	八.8
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	34,777,090.90	25,282,174.73	八.9
开发支出	-	-	
商誉	3,036,731.81	3,036,731.81	八.10
长期待摊费用	7,210,291.67	7,880,000.00	八.11
递延所得税资产	6,541,665.30	4,699,017.36	八.12
其他非流动资产	-	-	
非流动资产合计	466,850,701.27	391,982,270.96	
资产总计	1,443,849,327.69	1,364,889,706.96	

法定代表人: 姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

合并资产负债表(续)

2011 年 6 月 30 日

会合 01 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位: 元

负债和所有者权益	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债:			
短期借款	110,000,000.00	30,000,000.00	八.14
交易性金融负债	-	-	
应付票据	28,700,000.00	28,100,000.00	八.15
应付账款	159,747,408.93	190,779,206.03	八.16
预收款项	17,920,816.55	16,315,900.89	八.17
应付职工薪酬	2,074,149.52	543,827.35	八.18
应交税费	19,968,204.00	38,540,419.49	八.19
应付股利	-	-	
应付利息	-	-	
其他应付款	33,016,071.78	28,962,731.16	八.20
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	八.21
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	374,426,650.78	336,242,084.92	
非流动负债:			
长期借款	280,000.00	280,000.00	八.22
应付债券	-	-	
长期应付款	929,711.00	929,711.00	八.23
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00	八.24
预计负债	-	-	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	3,209,711.00	3,209,711.00	
负债合计	377,636,361.78	339,451,795.92	
所有者权益(或股东权益):			
股本	94,500,000.00	94,500,000.00	八.25
资本公积	760,775,978.41	760,775,978.41	八.26
减:库存股	-	-	
盈余公积	29,624,426.06	29,624,426.06	八.27
一般风险准备	-	-	
未分配利润	181,651,095.29	140,006,446.80	八.28
外币报表折算差额	-431,709.25	-307,002.93	
归属于母公司所有者权益合计	1,066,119,790.51	1,024,599,848.34	
少数股东权益	93,175.40	838,062.70	
所有者权益合计	1,066,212,965.91	1,025,437,911.04	
负债和所有者权益总计	1,443,849,327.69	1,364,889,706.96	

法定代表人: 姜天武

主管会计工作负责人: 彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

合并利润表

2011 年 1-6 月

会合 02 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位: 元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	554,507,965.79	347,419,552.20	
其中: 营业收入	554,507,965.79	347,419,552.20	八.29
利息收入	-	-	
已赚保费	-	-	
手续费及佣金收入	-	-	
二、营业总成本	499,029,569.74	313,107,006.29	
其中: 营业成本	311,559,468.66	214,050,785.21	八.30
利息支出	-	-	
营业税金及附加	4,010,289.10	1,768,922.57	八.31
销售费用	158,839,350.35	78,091,217.09	八.32
管理费用	19,623,988.30	13,673,353.88	八.33
财务费用	-1,220,161.36	2,743,273.93	八.34
资产减值损失	6,216,634.69	2,779,453.61	八.35
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	55,478,396.05	34,312,545.91	
加: 营业外收入	1,064,471.03	2,173,011.70	八.36
减: 营业外支出	1,848,419.23	2,201,142.35	八.37
其中: 非流动资产处置损失	269,202.87	48,364.15	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	54,694,447.85	34,284,415.26	
减: 所得税费用	13,684,098.03	5,699,882.35	八.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)*	41,010,349.82	28,584,532.91	
归属于母公司所有者的净利润	41,644,648.49	28,357,420.14	
少数股东损益	-634,298.67	227,112.77	
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	0.44	0.36	
(二) 稀释每股收益	0.44	0.36	
七、其他综合收益	-235,294.95	-	八.39
八、综合收益总额	40,775,054.87	28,584,532.91	
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,519,942.17	28,357,420.14	
归属于少数股东的综合收益总额	-744,887.30	227,112.77	

法定代表人: 姜天武

主管会计工作负责人: 彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

合并现金流量表

2011 年 1-6 月

会合 03 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	647,541,684.94	389,961,057.06	
收到的税费返还	1,115,558.90	393,688.34	
收到其他与经营活动有关的现金	6,542,806.45	6,410,122.78	八.40
经营活动现金流入小计	655,200,050.29	396,764,868.18	
购买商品、接受劳务支付的现金	438,612,297.85	365,266,321.07	
支付给职工以及为职工支付的现金	26,141,555.37	20,242,175.45	
支付的各项税费	79,964,062.76	30,751,654.65	
支付其他与经营活动有关的现金	180,777,905.86	82,111,675.52	八.40
经营活动现金流出小计	725,495,821.84	498,371,826.69	
经营活动产生的现金流量净额	-70,295,771.55	-101,606,958.51	
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	-	
取得投资收益收到的现金	-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	415,837.61	2,722,085.00	
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	-	-	
投资活动现金流入小计	415,837.61	2,722,085.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,754,740.28	43,171,585.44	
投资支付的现金	-	-	
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	-	-	
投资活动现金流出小计	117,754,740.28	43,171,585.44	
投资活动产生的现金流量净额	-117,338,902.67	-40,449,500.44	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	816,000,000.00	
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	80,000,000.00	-	
发行债券收到的现金	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	816,000,000.00	
偿还债务支付的现金	-	107,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	876,183.33	6,804,099.43	
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	-	45,161,097.28	八.40
筹资活动现金流出小计	876,183.33	159,765,196.71	
筹资活动产生的现金流量净额	79,123,816.67	656,234,803.29	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-108,510,857.55	514,178,344.34	
加:期初现金及现金等价物余额	473,811,377.95	161,094,056.87	
六、期末现金及现金等价物余额	365,300,520.40	675,272,401.21	

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人:彭卫国

合并所有者权益变动表

年度：2011 年 1-6 月

会合 04 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

项 目	本期金额								
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	94,500,000.00	760,775,978.41	-	29,624,426.06	-	140,006,446.80	-307,002.93	838,062.70	1,025,437,911.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	94,500,000.00	760,775,978.41	-	29,624,426.06	-	140,006,446.80	-307,002.93	838,062.70	1,025,437,911.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	41,644,648.49	-124,706.32	-744,887.30	40,775,054.87
（一）净利润	-	-	-	-	-	41,644,648.49	-	-634,298.67	41,010,349.82
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-124,706.32	-110,588.63	-235,294.95
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	41,644,648.49	-124,706.32	-744,887.30	40,775,054.87
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	94,500,000.00	760,775,978.41	-	29,624,426.06	-	181,651,095.29	-431,709.25	93,175.40	1,066,212,965.91

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人:彭卫国

合并所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

会合04表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

项目	上期金额								
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	47,000,000.00	3,182,658.10	-	21,778,645.48	-	138,000,836.99	-	691,319.60	210,653,460.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	47,000,000.00	3,182,658.10	-	21,778,645.48	-	138,000,836.99	-	691,319.60	210,653,460.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,500,000.00	757,593,320.31	-	7,845,780.58	-	2,005,609.81	-307,002.93	146,743.10	814,784,450.87
（一）净利润	-	-	-	-	-	91,751,390.39	-	255,558.60	92,006,948.99
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-307,002.93	-272,247.88	-579,250.81
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	91,751,390.39	-307,002.93	-16,689.28	91,427,698.18
（三）所有者投入和减少资本	16,000,000.00	757,593,320.31	-	-	-	-	-	238,242.73	773,831,563.04
1.所有者投入资本	16,000,000.00	757,204,551.94	-	-	-	-	-	1,277,011.10	774,481,563.04
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	388,768.37	-	-	-	-58,245,780.58	-	-1,038,768.37	-650,000.00
（四）利润分配	-	-	-	7,845,780.58	-	-58,245,780.58	-	-74,810.35	-50,474,810.35
1.提取盈余公积	-	-	-	7,845,780.58	-	-7,845,780.58	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-50,400,000.00	-	-74,810.35	-50,474,810.35
（五）所有者权益内部结转	31,500,000.00	-	-	-	-	-31,500,000.00	-	-	-
四、本年年末余额	94,500,000.00	760,775,978.41	-	29,624,426.06	-	140,006,446.80	-307,002.93	838,062.70	1,025,437,911.04

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人:彭卫国

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位: 元

资 产	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产:			
货币资金	347,408,230.42	447,747,729.72	
交易性金融资产	-	-	
应收票据	100,000.00	-	
应收账款	119,683,663.34	81,914,587.54	九.1
预付款项	50,545,901.14	56,243,748.80	
应收股利	35,042,663.22	7,761,902.23	
应收利息	-	252,013.89	
其他应收款	53,164,210.97	27,868,510.30	九.2
买入返售金融资产	-	-	
存货	306,621,039.11	271,710,306.09	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	-	-	
流动资产合计	912,565,708.20	893,498,798.57	
非流动资产:			
长期应收款	-	-	
长期股权投资	30,026,765.60	25,026,765.60	九.3
投资性房地产	-	-	
固定资产	383,796,460.86	322,886,786.40	
在建工程	11,334,720.00	9,000,000.00	
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	32,983,325.72	23,462,711.67	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	7,210,291.67	7,880,000.00	
递延所得税资产	3,472,185.76	1,686,875.75	
其他非流动资产	-	-	
非流动资产合计	468,823,749.61	389,943,139.42	
资产总计	1,381,389,457.81	1,283,441,937.99	

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人: 彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

母公司资产负债表(续)

2011 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位: 元

负债和所有者权益	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债:			
短期借款	110,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债	-	-	
应付票据	28,700,000.00	28,100,000.00	
应付账款	130,334,027.37	156,443,154.34	
预收款项	16,353,028.81	12,675,358.19	
应付职工薪酬	978,711.94	534,484.05	
应交税费	16,044,632.40	35,775,315.39	
应付股利	-	-	
应付利息	-	-	
其他应付款	28,517,585.00	24,774,972.59	
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	333,927,985.52	291,303,284.56	
非流动负债:			
长期借款	280,000.00	280,000.00	
应付债券	-	-	
长期应付款	929,711.00	929,711.00	
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00	
预计负债	-	-	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	3,209,711.00	3,209,711.00	
负债合计	337,137,696.52	294,512,995.56	
所有者权益(或股东权益)			
股本	94,500,000.00	94,500,000.00	
资本公积	760,387,210.04	760,387,210.04	
减: 库存股	-	-	
盈余公积	29,624,426.06	29,624,426.06	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	159,740,125.19	104,417,306.33	
外币报表折算差额	-	-	
归属于母公司所有者权益合计	1,044,251,761.29	988,928,942.43	
少数股东权益	-	-	
所有者权益合计	1,044,251,761.29	988,928,942.43	
负债和所有者权益总计	1,381,389,457.81	1,283,441,937.99	

法定代表人: 姜天武

主管会计工作负责人: 彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

母公司利润表

2011 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位: 元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	449,700,471.72	295,145,600.73	
其中: 营业收入	449,700,471.72	295,145,600.73	九.4
利息收入	-	-	
已赚保费	-	-	
手续费及佣金收入	-	-	
二、营业总成本	421,256,245.06	275,757,540.14	
其中: 营业成本	282,573,435.13	205,088,852.21	九.5
利息支出	-	-	
营业税金及附加	2,827,277.16	1,294,054.93	
销售费用	116,658,134.73	55,955,415.79	
管理费用	15,029,058.77	10,634,559.97	
财务费用	-1,140,119.39	2,761,864.11	
资产减值损失	5,308,458.66	22,793.13	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	
投资收益 (损失以“-”号填列)	35,042,663.22	18,435,195.35	九.6
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	
汇兑收益 (损失以“-”号填列)	-	-	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	63,486,889.88	37,823,255.94	
加: 营业外收入	849,149.14	2,129,011.70	
减: 营业外支出	1,776,593.32	2,201,091.96	
其中: 非流动资产处置损失	243,900.14	48,364.15	
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	62,559,445.70	37,751,175.68	
减: 所得税费用	7,236,626.84	2,874,998.80	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列) *	55,322,818.86	34,876,176.88	
归属于母公司所有者的净利润	63,486,889.88	37,823,255.94	
少数股东损益	-	-	
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	63,486,889.88	37,823,255.94	

法定代表人: 姜天武

主管会计工作负责人: 彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	495,484,153.08	313,210,233.32	
收到的税费返还	1,115,558.90	393,688.34	
收到其他与经营活动有关的现金	8,049,015.81	5,715,865.00	
经营活动现金流入小计	504,648,727.79	319,319,786.66	
购买商品、接受劳务支付的现金	353,527,381.69	318,321,984.40	
支付给职工以及为职工支付的现金	19,056,970.92	14,881,392.02	
支付的各项税费	60,564,691.75	19,844,617.54	
支付其他与经营活动有关的现金	138,150,890.78	64,738,278.90	
经营活动现金流出小计	571,299,935.14	417,786,272.86	
经营活动产生的现金流量净额	-66,651,207.35	-98,466,486.20	
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	-	
取得投资收益收到的现金	7,761,902.23	4,040,369.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,000.00	2,722,085.00	
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	-	-	
投资活动现金流入小计	8,101,902.23	6,762,454.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,914,010.85	41,382,524.01	
投资支付的现金	5,000,000.00	-	
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	-	-	
投资活动现金流出小计	-	-	
投资活动产生的现金流量净额	120,914,010.85	41,382,524.01	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	816,000,000.00	
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	80,000,000.00	-	
发行债券收到的现金	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	816,000,000.00	
偿还债务支付的现金	-	107,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	876,183.33	6,804,099.43	
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	-	45,161,097.28	
筹资活动现金流出小计	876,183.33	159,765,196.71	
筹资活动产生的现金流量净额	79,123,816.67	656,234,803.29	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	
五、现金及现金等价物净增加额	-100,339,499.30	523,148,247.71	
加: 期初现金及现金等价物余额	447,747,729.72	137,909,442.13	
六、期末现金及现金等价物余额	347,408,230.42	661,057,689.84	

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人: 彭卫国

母公司所有者权益变动表

2011 年 1-6 月

会企 04 表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	94,500,000.00	760,387,210.04	-	29,624,426.06	-	104,417,306.33	-	988,928,942.43
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	94,500,000.00	760,387,210.04	-	29,624,426.06	-	104,417,306.33	-	988,928,942.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	94,500,000.00	760,387,210.04	-	-	-	55,322,818.86	-	55,322,818.86
(一) 净利润	-	-	-	-	-	55,322,818.86	-	55,322,818.86
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	55,322,818.86	-	55,322,818.86
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转								
四、本年年末余额	94,500,000.00	760,387,210.04	-	29,624,426.06	-	159,740,125.19	-	1,044,251,761.29

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人:彭卫国

母公司所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

会企04表

编制单位:湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位:元

项目	上期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	47,000,000.00	3,182,658.10	-	21,778,645.48	-	115,705,281.15	-	187,666,584.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	47,000,000.00	3,182,658.10	-	21,778,645.48	-	115,705,281.15	-	187,666,584.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,500,000.00	757,204,551.94	-	7,845,780.58	-	-11,287,974.82	-	801,262,357.70
（一）净利润	-	-	-	-	-	78,457,805.76	-	78,457,805.76
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	78,457,805.76	-	78,457,805.76
（三）所有者投入和减少资本	16,000,000.00	757,204,551.94	-	-	-	-	-	773,204,551.94
1.所有者投入资本	16,000,000.00	757,204,551.94	-	-	-	-	-	773,204,551.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	7,845,780.58	-	-58,245,780.58	-	-50,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	7,845,780.58	-	-7,845,780.58	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-50,400,000.00	-	-50,400,000.00
（五）所有者权益内部结转	31,500,000.00	-	-	-	-	-31,500,000.00	-	-
四、本年年末余额	94,500,000.00	760,387,210.04	-	29,624,426.06	-	104,417,306.33	-	988,928,942.43

法定代表人:姜天武

主管会计工作负责人:彭卫国

会计机构负责人:彭卫国

湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

湖南梦洁家纺股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”、“梦洁家纺”)前身为长沙被服厂, 始建于 1956 年, 原系长沙市棉麻土产公司下属的非独立法人单位, 1994 年更名为长沙市梦洁绗缝制品实业公司; 1997 年与长沙市棉麻土产公司实行分立, 成为独立法人单位; 2001 年 1 月 10 日, 经长沙市企业改革和发展领导小组办公室长企改[2000]10 号文批复, 长沙市梦洁绗缝制品实业公司改制为湖南梦洁家纺有限公司, 注册资本为 2,600 万元, 法定代表人为姜天武; 2005 年 12 月 21 日, 经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字[2005]91 号文批准, 由湖南梦洁家纺有限公司 17 名原自然人股东作为发起人, 以公司截至 2005 年 9 月 30 日经审计的净资产按 1:1 比例折合为 4,700 万股股份, 整体变更为湖南梦洁家纺股份有限公司。

2010 年 4 月, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]408 号文《关于核准湖南梦洁家纺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准, 本公司向社会公开发行 1,600 万股人民币普通股股票, 于 2010 年 4 月 29 日在深圳证券交易所挂牌上市。此次公开发行股票后, 本公司股本总额变更为 6,300 万股, 注册资本 6,300 万元。公司于 2010 年 6 月 28 日办妥工商变更登记并取得注册号为 430000000071673 的《企业法人营业执照》。

2010 年 9 月 9 日, 公司实施 2010 年半年度权益分派方案, 以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股, 本次送股后, 公司总股本增加至 9,450 万元。2010 年 11 月 15 日, 公司完成工商变更登记, 注册资本由 6,300 万元变更为 9,450 万元。

2. 公司住所及经营范围

本公司住所及注册地址为:长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路 168 号; 企业法人营业执照注册号为 430000000071673; 公司组织形式: 上市股份有限公司; 法定代表人: 姜天武。公司经营范围: 生产、加工、销售国家法律、法规允许的纺织品、化学纤维制品、工艺美术品、文化办公用品、家具、日用品、银器、灯具; 化妆用品销售; 开发、生产、销售计算机软、硬件; 国家法律、法规允许的进出口业务(国家限定公司经营的商品和技术除外)。主要产品: “梦洁”、“寐”、“梦洁宝贝”等系列床上用品及床垫。

3. 公司实际控制人

公司实际控制人为姜天武先生。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告于二〇一一年八月九日经本公司董事会批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币，境外子公司 SICHOU GmbH 采用欧元作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

5. 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。在资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币，对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

6. 金融资产与金融负债

(1) 金融工具的分类

金融资产包括交易性金融资产、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、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、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) 金融工具确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产时终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。但是，下列情况除外：

A、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；

B、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。但是，下列情况除外：

A、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。

B、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。

C、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》确定的累计摊销额后的余额。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

对应当以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

A、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，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（4）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值核算方法

公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括以下各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、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等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（6）金融资产减值损失的计量

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下跌，且其下跌属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

（7）金融资产转移的确认依据和计量方法

A、本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a) 所转移金融资产的账面价值；

b) 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。

本公司的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：

a) 终止确认部分的账面价值；

b) 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。

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

C、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

7. 应收款项坏账准备的核算

(1) 坏账的确认标准

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账准备的计提方法

单项金额重大的（单笔金额为 100 万元以上），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，根据历史经验及债务人的偿付能力等采用信用风险特征组合法（即账龄分析法），按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

应收款项账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年 (含 2 年)	10
2—3 年 (含 3 年)	15
3—4 年 (含 4 年)	50
4—5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

单项金额虽不重大，但有确凿证据表明其可收回性存在明显差异，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8. 存货的核算方法

存货，是指企业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。

本公司的存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品等。

本公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按移动加权平均法。

低值易耗品领用时按一次转销法核算。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。存货跌价准备通常按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 投资性房地产的核算方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产，按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。投资性房地产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

10. 固定资产的核算方法

本公司的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、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按其成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

融资租赁的固定资产在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款款额作为长期应付款的入帐价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间按实际利率法进行分摊。

本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与预计情况有差异的，则作相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	10	3	9.70
运输工具	10	3	9.70
电子设备及其他	5	3	19.40

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产的减值按照本附注四、13 资产减值的核算方法所述的规定处理。

11. 在建工程的核算方法

本公司在建工程以实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期间或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

在建工程的减值按照本附注四、13 资产减值的核算方法所述的规定处理。

12. 无形资产的核算方法

本公司的无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。于每年年度终了时对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑以下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

公司无形项目的支出，除符合无形资产的确认条件构成无形资产成本的部分或非同一控制下企业合并中取得的、不能单独确认为无形资产、构成购买日确认的商誉的部分外，均应于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出，公司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。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，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无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

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计量。

公司在每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，根据该项无形资产的预期消耗方式修改摊销期限和摊销方法。

对使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

13. 资产减值的核算方法

(1) 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产，包括单项资产和资产组。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

(2) 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净

现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

①可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在活跃市场的，按照资产的市场价格减去处置费用后的金额确定，资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计；按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

③预计的资产未来现金流量包括：

A、资产持续使用过程中预计产生的现金流入；

B、为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）。该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出；

C、资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

（4）资产减值损失的确定

①可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

②资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（5）资产组的认定及减值处理

①有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入

为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照其管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

②资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组在处置时如要求购买者承担一项负债（如环境恢复负债等）、该负债金额已经确认并计入相关资产账面价值，而且只能取得包括上述资产和负债在内的单一公允价值减去处置费用后的净额的，为了比较资产组的账面价值和可收回金额，在确定资产组的账面价值及其未来现金流量的现值时，将已确认的负债金额从中扣除。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

对某一资产组作减值测试时，首先应当认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

对于相关总部资产能够按照合理和一致的基础分摊至该资产组的部分，公司将该部分总部资产的账面价值分摊至该资产组，再据以比较该资产组的账面价值（包括已分摊的总部资产的账面价值部分）和可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失，减值损失的金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允减值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

（6）商誉减值的处理

①企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

②公司进行减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

因重组等原因改变了其报告结构，从而影响到已分摊商誉的一个或者若干个资产组或者资产组组合构成的，按照与本条前款规定相似的分摊方法，将商誉重新分摊至受影响的资产组或者资产组组合。

③在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按照上述资产减值准备核算方法的规定处理，确认减值损失。

14. 长期股权投资的核算

(1) 长期股权投资的投资成本确定

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

C、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合

同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确定方法

①公司对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资，采用成本法核算。编制合并财务报表时，按照权益法进行调整；

②公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时相应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。自 2009 年 1 月 1 日起，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产公允价值比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定确定。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润经适当调整后确认。公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资减值按照本附注四、13 资产减值的核算方法所述的规定处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据。

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指对一个企业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。

15. 借款费用的核算

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

①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，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余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产

达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

16. 股份支付及权益工具的核算

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

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

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

17. 长期待摊费用的核算方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬的核算

本公司的职工薪酬包括：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老保险、失业保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在企业已经制定正式的解除劳动关系计划或职工提出自愿裁减建议并即将实施且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

19. 收入确认核算

本公司商品销售收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品与所有权相联系的实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定商品销售收入金额，但已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：（1）收入的金额能够可靠计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工进度能够可靠地计量（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。公司在资产负债表日

提供劳务交易结果不能可靠估计的情况下，按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20. 所得税核算

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负债的帐面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，分别确定递延所得税负债或递延所得税资产。

公司在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

五、企业合并及合并财务报表

（一）不同合并方式的会计处理

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并

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

资产公允价值的差额，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；其次在经复核后，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。

（二）合并财务报表

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

3. 重要子公司的少数股东权益

子公司名称	2011 年 6 月 30 日少数股东权益
SICHOU GmbH	93,175.40
<u>合计</u>	<u>93,175.40</u>

（三）本公司的子公司情况

1. 通过投资设立的子公司

子公司名称	成立日期	注册地	业务性质	注册 资本	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有的 表决 权比 例	法 定 代 表 人	是 否 合 并 报 表
湖南梦洁新材料科技有限公司	2003-1-28	长沙高新技术产业开发区火炬城 M7-1 栋 C4	家纺新材料的研究、开发；隐防热能布、无纺布、环保家具、软体家具及原辅料的研究、开发、设计、生产和销售及相关的技术服务；家居布艺、毛巾、袜、毛毯、内衣、服装、工艺品（不含金银制品）的生产和销售。	500 万元	100%	100%	姜天武	是
湖南寐家	2005-3-11	长沙高新开	床上用品、家俱、家居装饰品、服装、鞋帽、	800 万元	100%	100%	姜天武	是

子公司名称	成立日期	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	法定代表人	是否合并报表
居科技有限公司		发区麓谷麓景路 2 号科	皮革制品、工艺品的研究、设计、开发、生产、销售和相关的技术服务；企业管理咨询服务，科技成果转化 基地 用服务。 生产、销售：纺织品；批发、零售：化学纤维制品、工艺美术品、办公用品（危险化学品除外）、				武	
南通梦洁家纺有限公司	2006-6-14	海门市三星镇工贸园区	玩具、服装；经营本企业自产产品和技术的出口；业务本企业所需的机械设备、零配件、原材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	240 万元	100%	100%	姜天武	是
上海梦寐家纺有限责任公司	2008-6-11	上海市普陀区长寿路 946 号	销售纺织品、化纤制品（除危险品）、工艺美术品、文化办公用品。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	500 万元	100%	100%	姜天武	是
北京梦寐家纺有限公司	2011-5-24	北京市东城区西花市南里东区 15 号楼 一层 102-103	销售针纺织品、工艺品、皮革制品、文化用品、办公用品、家具、日用品、灯具、化妆品	500 万元	100%	100%	姜天武	是

续上表：

投资设立的子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	备注
湖南梦洁新材料科技有限公司	515 万元	无	
湖南寐家居科技有限公司	800 万元	无	
南通梦洁家纺有限公司	240 万元	无	
上海梦寐家纺有限责任公司	500 万元	无	
北京梦寐家纺有限公司	500 万元	无	

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质及经营范围	注册资本	期末实际出资额
SICHOU GmbH	控股子公司	德国杜塞尔多夫	法律允许范围内的所有商品的进出口、批发、零售	70 万欧元	45.80 万欧元

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	其持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-	53.00%	53.00%	是	93,175.40	-	-

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	功能货币名称	年末资产、负债类折算汇率	权益类项目折算汇率	损益类折算汇率
SICHOU GmbH	欧元	9.2899	历史汇率	8.7855

六、税项

1. 增值税

本公司及纳入合并范围的国内子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为17%，原棉品的增值税率为13%。

子公司SICHOU GmbH 注册地在德国杜塞尔多夫，增值税率为19%。

2. 城市维护建设税

本公司及纳入合并范围的国内子公司除南通梦洁家纺有限公司外均按实际缴纳流转税的7%计缴城市维护建设税；子公司南通梦洁家纺有限公司按5%计缴。

3. 教育费附加

本公司及纳入合并范围的国内子公司除南通梦洁家纺有限公司、上海梦寐家纺有限责任公司外均按实际缴纳流转税的4.5%缴纳教育费附加；南通梦洁家纺有限公司、上海梦寐家纺有限责任公司分别按实际缴纳流转税的4%、3%计缴。

4. 房产税

本公司及纳入合并范围的国内子公司按房产原值一次减除10-30%后的余额的1.2%计缴房产税或按房产租金收入的12%计缴房产税。

5. 所得税

本公司及子公司湖南寐家居科技有限公司经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其《实施条例》规定，2008年-2010年减按15%的税率征收企业所得税。2011年，本公司及湖南寐家居科技有限公司暂按25%的税率计提企业所得税。

子公司湖南梦洁新材料科技有限公司、南通梦洁家纺有限公司、上海梦寐家纺有限责任公司、北京梦寐家纺有限公司所得税税率为25%。

子公司SICHOU GmbH 注册地在德国杜塞尔多夫，企业所得税率为15%。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司本财务报告期内未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

2011年4月22日，本公司经第二届十次董事会议通过《股份公司关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》，自2011年5月1日起对房屋、建筑物折旧年限进行变更。

(1) 变更前房屋、建筑物预计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20	3	4.85

(2) 变更后房屋、建筑物预计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20-40	3	2.43-4.85

(3) 会计估计变更预计将增加归属于母公司的净利润2,006,859.20元。2011年5-6月，实际增加归属于母公司的净利润439,639.72元。

3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内未发生前期会计差错更正事项。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2011年1月1日，期末指2011年6月30日，上期指2010年1-6月，本期指2011年1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			655,668.21			254,427.10
其中：人民币	645,464.93	1.0000	645,464.93	248,272.41	1.0000	248,272.41
欧元	1098.32	9.2899	10,203.28	698.88	8.8065	6,154.69
银行存款			335,944,852.18			445,456,950.85
其中：人民币	335,279,083.14	1.0000	335,279,083.14	444,862,054.68	1.0000	444,862,054.68
美元	0.00		0.00	7,954.11	6.6227	52,677.68
欧元	71,665.90	9.2899	665,769.04	61,570.26	8.8065	542,218.49
其他货币资金			28,700,000.00			28,100,000.00
其中：人民币	28,700,000.00	1.0000	28,700,000.00	28,100,000.00	1.0000	28,100,000.00
合计			<u>365,300,520.40</u>			<u>473,811,377.95</u>

(2) 期末银行存款中包括3个月定期存单18,000万元；其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

(3) 截至2011年6月30日，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

(4) 货币资金期末余额比期初余额减少22.90%，主要原因为公司本年使用募集资金所致。

2. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	-
合计	<u>100,000.00</u>	<u>-</u>

注：应收票据期末余额较期初增加100.00%，主要原因是本期收到票据所致。

(2) 期末已背书未到期的应收票据总额为6,299,461.45元。

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	98,455,884.64	99.74%	5,117,032.89	5.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	260,900.11	0.26%	260,900.11	100.00%
合计	98,716,784.75	100.00%	5,377,933.00	5.45%

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	57,280,139.09	99.47%	2,910,456.60	5.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	302,910.11	0.53%	302,910.11	100.00%
合计	57,583,049.20	100.00%	3,213,366.71	5.58%

注:应收账款期末余额较期初余额增长71.67%,主要是销售增长,应收账款相应增加,同时延长了部分客户的授信期,也导致期末余额有所增长。

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	95,101,960.94	96.59%	4,752,829.88	56,563,207.49	98.75%	2,828,079.97
1-2年(含2年)	3,180,905.19	3.23%	318,090.53	611,958.12	1.07%	61,195.79
2-3年(含3年)	123,867.38	0.13%	18,580.10	98,579.58	0.17%	14,786.94
3-4年(含4年)	43,237.50	0.04%	21,618.75	-	-	-
4-5年(含5年)	-	-	-	-	-	-
5年以上	5,913.63	0.01%	5,913.63	6,393.90	0.01%	6,393.90
合计	98,455,884.64	100.00%	5,117,032.89	57,280,139.09	100.00%	2,910,456.60

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账金额	计提比例	计提理由
鲁山梦洁专卖店	3,294.51	3,294.51	100.00%	预计难以收回

项目	期末余额	坏账金额	计提比例	计提理由
福建龙岩梦洁专卖店	7,872.15	7,872.15	100.00%	预计难以收回
太原大玉川商贸有限公司	249,733.45	249,733.45	100.00%	预计难以收回
合计	260,900.11	260,900.11	100.00%	

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
深圳市宏兆实业发展有限公司	客户	2,105,748.17	1 年以内	2.13%
三一重工股份有限公司	客户	3,058,312.20	1 年以内	3.10%
宜宾梦洁专卖店	客户	3,944,688.64	1 年以内	4.00%
杭州竺梅家居用品有限公司	客户	1,833,438.01	1 年以内	1.86%
河南银生贸易有限公司	客户	2,916,967.06	1 年以内	2.95%
合计		13,859,154.08		14.04%

(5) 期末应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 期末应收账款余额中无应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1 年以内(含 1 年)	47,498,697.12	87.46%	51,504,877.92	88.78%
1-2 年(含 2 年)	1,652,456.93	3.04%	593,385.51	1.02%
2-3 年(含 3 年)	158,564.88	0.29%	918,956.14	1.58%
3 年以上	5,000,000.00	9.21%	5,000,000.00	8.62%
合计	54,309,718.93	100.00%	58,017,219.57	100.00%

(2) 预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付款项余额中无预付关联方款项。

(4) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占总额比例	账龄	款项内容
湖南美联置业有限公司	房地产卖方	20,815,500.00	38.33%	一年以内	预付商铺款
望城县开发建设投资总公司	土地出让方	11,424,000.00	21.03%	500 万元以上, 642.4 万元一年以内	预付土地款

单位名称	与本公司关系	金 额	占总额比例	账龄	款项内容
昆明昆船物流信息产业有限公司	承建商	5,342,250.00	9.84%	一年以内	预付工程款
湖南制冷空调设备安装公司	供应商	1,000,000.00	1.84%	一年以内	预付设备款
南通喜而特纺织厂	供应商	713,709.32	1.31%	一年以内	预付材料款
合计		<u>39,295,459.32</u>	<u>72.35%</u>		

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	55,483,079.87	98.52%	3,184,065.82	5.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	832,174.51	1.48%	832,174.51	100.00%
合计	<u>56,315,254.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,016,240.33</u>	<u>7.13%</u>

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,480,312.51	96.03%	1,399,539.12	6.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	930,189.51	3.97%	930,189.51	100.00%
合计	<u>23,410,502.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,329,728.63</u>	<u>9.95%</u>

注：其他应收款期末余额较期初余额增长148.09%，主要是新增直营网点的押金增加以及员工借支备用金和单位往来款增加所致。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
1年以内(含1年)	50,901,451.90	91.74%	2,543,488.62	20,617,075.02	91.72%	1,030,853.74
1-2年(含2年)	3,473,895.51	6.26%	347,389.55	1,369,554.89	6.09%	136,955.49
2-3年(含3年)	913,102.56	1.65%	136,965.39	259,532.60	1.15%	38,929.89

账龄			期末余额		期初余额	
	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
3-4 年 (含 4 年)	69,400.00	0.13%	34,700.00	61,500.00	0.27%	30,750.00
4-5 年 (含 5 年)	18,538.15	0.03%	14,830.52	53,000.00	0.24%	42,400.00
5 年以上	106,691.75	0.19%	106,691.75	119,650.00	0.53%	119,650.00
合计	<u>55,483,079.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,184,065.82</u>	<u>22,480,312.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,399,539.12</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账金额	计提比例	计提理由
其他往来单位	832,174.51	832,174.51	100.00%	预计难以收回
合计	<u>832,174.51</u>	<u>832,174.51</u>	<u>100.00%</u>	

(4) 期末其他应收款金额前五名情况:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
湖南黄小丫商贸有限公司	代垫货款	4,950,000.00	1 年以内	8.79%
长沙百度文化传播有限公司	广告订金	3,605,411.00	1 年以内	6.40%
张戩	备用金	2,870,328.60	1 年以内	5.10%
周前龙	备用金	1,685,628.00	1 年以内	2.99%
龙新贤	备用金	1,587,616.64	1 年以内	2.82%
合计		<u>14,698,984.24</u>		<u>26.10%</u>

(5) 期末其他应收款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

(7) 本期无实际核销无法收回的其他应收款。

6. 存货

(1) 存货分类

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	83,203,473.66	621,648.17	82,581,825.49	69,046,440.36	611,018.20	68,435,422.16
在产品	31,109,272.05	-	31,109,272.05	25,602,217.17	-	25,602,217.17
库存商品	302,861,865.40	4,902,441.65	297,959,423.75	273,886,244.30	2,547,514.92	271,338,729.38
合计	<u>417,174,611.11</u>	<u>5,524,089.82</u>	<u>411,650,521.29</u>	<u>368,534,901.83</u>	<u>3,158,533.12</u>	<u>365,376,368.71</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	611,018.20	10,629.97	-	-	-	621,648.17
库存商品	2,547,514.92	2,354,926.73	-	-	-	4,902,441.65
合计	<u>3,158,533.12</u>	<u>2,365,556.70</u>	≡	≡	≡	<u>5,524,089.82</u>

7. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期外购增加	收购子公司增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>398,383,265.14</u>	<u>74,431,299.42</u>	-	<u>1,332,454.25</u>	<u>471,482,110.31</u>
其中：房屋、建筑物	305,638,105.92	70,322,796.31	-	-	375,960,902.23
机器设备	67,635,772.35	406,778.77	-	330,387.37	67,712,163.75
运输工具	8,730,730.82	1,068,157.97	-	834,967.21	8,963,921.58
电子设备及其他	16,378,656.05	2,633,566.37	-	167,099.67	18,845,122.75
		本期计提	收购子公司增加		
二、累计折旧合计	<u>56,298,918.08</u>	<u>12,206,363.02</u>	≡	<u>973,372.38</u>	<u>67,531,908.72</u>
其中：房屋、建筑物	25,209,030.73	7,388,786.46	-	-	32,597,817.19
机器设备	19,387,177.60	3,075,214.92	-	308,015.23	22,154,377.29
运输工具	3,388,781.75	496,030.93	-	501,086.48	3,383,726.20
电子设备及其他	8,313,928.00	1,246,330.71	-	164,270.67	9,395,988.04
三、固定资产减值准备合计	-	≡	≡	≡	≡
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	<u>342,084,347.06</u>				<u>403,950,201.59</u>
其中：房屋、建筑物	280,429,075.19				343,363,085.04
机器设备	48,248,594.75				45,557,786.46
运输工具	5,341,949.07				5,580,195.38
电子设备及其他	8,064,728.05				9,449,134.71

(2) 期末固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 截至2011年6月30日，梦洁工业园一、二期工程尚未办理竣工决算。

8. 在建工程

(1) 在建工程原值

工程名称	预算数	期初余额		本期减少			期末余额		工程投入占预算的比例	
		金额	其中：利息资本化金额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	金额	其中：利息资本化金额		
厂区景观工程	1300.00 万元	9,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	自筹资金	76.92%
自动化立体仓库中心	5500.00 万元			1,334,720.00			1,334,720.00		募集资金	2.43%
合计		<u>9,000,000.00</u>	=	<u>2,334,720.00</u>	=	=	<u>11,334,720.00</u>	=		

注：在建工程期末比期初增加25.94%，主要由于梦洁工业园配套工程及自动化立体仓库中心增加所致。

(2) 期末在建工程不存在减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(3) 本期在建工程无资本化利息情况。

9. 无形资产

(1) 按类别列示

项目	期初余额	本期外购增加	收购子公司增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>31,161,602.60</u>	<u>10,311,262.38</u>	=	=	<u>41,472,864.98</u>
1. 土地使用权	28,491,673.00	-	-	-	28,491,673.00
2. 软件	2,669,929.60	10,311,262.38	-	-	12,981,191.98
		本期计提	收购子公司增加		
二、累计摊销合计	<u>5,879,427.87</u>	<u>816,346.21</u>	=	=	<u>6,695,774.08</u>
1. 土地使用权	3,630,754.78	284,914.98	-	-	3,915,669.76
2. 软件	2,248,673.09	531,431.23	-	-	2,780,104.32
三、无形资产减值准备合计	=	=	=	=	=
1. 土地使用权	-	-	-	-	-

项目	期初余额	本期外购增加	收购子公司增加	本期减少	期末余额
2. 软件	-	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	<u>25,282,174.73</u>				<u>34,777,090.90</u>
1. 土地使用权	24,860,918.22				24,576,003.24
2. 软件	421,256.51				10,201,087.66

注：无形资产期末比期初增加37.56%，主要原因是公司购入SAP软件所致

(2) 期末无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

10. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
SICHOU GmbH	溢价收购	3,036,731.81	-	-	3,036,731.81

(2) 商誉的计算过程详见本附注五、(六)本期发生的非同一控制下企业合并。

(3) 商誉经减值测试，未发生减值。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
品牌形象使用费	1,500,000.00	-	250,000.00	1,250,000.00
装修及设计费	6,380,000.00	727,500.00	1,147,208.33	5,960,291.67
合计	<u>7,880,000.00</u>	<u>727,500.00</u>	<u>1,397,208.33</u>	<u>7,210,291.67</u>

注：本期增加的长期待摊费用系天津南开分公司及天津西湖道分公司的装修费。

12. 递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	6,541,665.30	4,699,017.36
1. 应收款项递延所得税资产	1,903,054.28	940,284.78
2. 存货递延所得税资产	4,638,611.02	3,758,732.58

注：递延所得税资产期末比期初增加 39.21%，主要原因系应收款项计提坏账准备增加及存货跌价准备的增加

13. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	5,543,095.34	3,991,102.99	140,025.00	-	140,025.00	9,394,173.33
存货跌价准备	3,158,533.12	2,365,556.70	-	-	-	5,524,089.82
合计	8,701,628.46	6,356,659.69	140,025.00	-	140,025.00	14,918,263.15

注：资产减值准备期末余额较期初增加71.44%，主要系计提的坏账准备和存货跌价准备增加所致。

14. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	30,000,000.00
合计	110,000,000.00	30,000,000.00

(2) 短期借款期末余额比期初余额增加366.67%，系本期流动资金贷款。

(3) 短期借款担保情况详见附注十一、借款、抵押、担保情况。

15. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,700,000.00	28,100,000.00
合计	28,700,000.00	28,100,000.00

(2) 期末应付票据将于下一会计期间到期支付。

16. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内(含1年)	157,514,599.05	98.60%	187,365,536.24	98.21%
1-2年(含2年)	1,095,356.32	0.69%	1,718,221.13	0.90%
2-3年(含3年)	101,241.28	0.06%	519,044.91	0.27%

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
3-4 年（含 4 年）	172,006.36	0.11%	285,450.12	0.15%
4-5 年（含 5 年）	207,841.75	0.13%	207,377.79	0.11%
5 年以上	656,364.17	0.41%	683,575.84	0.36%
合计	<u>159,747,408.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>190,779,206.03</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应付账款期末余额较期初减少 16.27%，主要是支付长沙靖港建筑工程有限公司工业园工程款 4,232.42 万元所致。

(3) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(4) 期末应付账款余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 期末应付账款余额中无应付关联方的款项。

17. 预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内（含 1 年）	17,297,120.35	96.52%	15,634,760.03	95.83%
1-2 年（含 2 年）	201,960.11	1.13%	484,620.40	2.97%
2-3 年（含 3 年）	246,960.43	1.38%	165,177.97	1.01%
3 年以上	174,775.66	0.97%	31,342.49	0.19%
合计	<u>17,920,816.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,315,900.89</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预收账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(3) 期末预收账款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末预收账款中无预收关联方的款项。

18. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	25,251,985.07	25,180,634.07	71,351.00
二、职工福利费	-	206,448.80	206,448.80	-
三、社会保险费	-	1,051,773.67	312,151.70	739,621.97
其中：1. 医疗保险费	-	285,558.66	98,479.30	187,079.36
2. 基本养老保险费	-	658,159.35	187,390.80	470,768.55

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	66,017.44	19,247.60	46,769.84
5. 工伤保险费	-	26,901.92	3,517.00	23,384.92
6. 生育保险费	-	15,136.30	3,517.00	11,619.30
四、住房公积金	-	168,240.00	-	168,240.00
五、工会经费和职工教育经费	543,827.35	993,430.00	442,320.80	1,094,936.55
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	543,827.35	27,671,877.54	26,141,555.37	2,074,149.52

注：应付职工薪酬期末余额较期初余额增加380.40%，主要系工会经费和职工教育经费及社会保险未支付。期末应付职工薪酬将于下一会计期间支付。

19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	5,813,283.44	2,715,014.42
2. 企业所得税	10,092,215.62	12,334,709.11
3. 城市维护建设税	46,583.68	2,282,387.36
4. 个人所得税	-2,565,259.40	9,991,188.91
5. 教育费附加	28,973.90	1,467,249.00
6. 房产税	-278,987.37	2,304,126.02
7. 土地使用税	21,607.00	637,421.36
8. 土地增值费	6,804,500.00	6,804,500.00
9. 印花税	5,287.13	3,823.31
合计	19,968,204.00	38,540,419.49

20. 其他应付款

(1) 按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内 (含 1 年)	20,486,204.78	62.05%	12,410,443.85	42.85%
1-2 年 (含 2 年)	3,435,198.55	10.40%	7,997,141.03	27.61%
2-3 年 (含 3 年)	2,401,244.92	7.27%	1,146,757.00	3.96%
3-4 年 (含 4 年)	1,092,026.20	3.31%	1,420,684.33	4.90%
4-5 年 (含 5 年)	1,317,517.19	3.99%	1,670,086.40	5.77%
5 年以上	4,283,880.14	12.98%	4,317,618.55	14.91%
合计	<u>33,016,071.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,962,731.16</u>	<u>100.00%</u>

(2) 账龄超过一年以上的其他应付款主要是经销商加盟保证金。经销商加盟保证金是指按商务部令2004年第25号《商业特许经营管理办法》规定，对公司经销商收取的加盟保证金。

(3) 其他应付款期末余额较期初增长14%，主要是因为收取的经销商加盟保证金增加。

(4) 其他应付款期末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(5) 其他应付款期末余额中无应付关联方的款项。

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 按类别列示

种类	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

注：一年内到期的长期借款担保情况详见附注十一、借款、抵押、担保情况。

22. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	280,000.00	280,000.00
合计	<u>280,000.00</u>	<u>280,000.00</u>

注：长期借款情况详见附注十一、借款、抵押、担保情况。

23. 长期应付款

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五项提留	929,711.00	-	-	929,711.00
合计	929,711.00	=	=	929,711.00

注：本公司前身长沙市梦洁家纺制品实业公司于2000年改制成立湖南梦洁家纺有限公司，按长沙市人民政府办公厅长政办发[1997]17号《长沙市人民政府办公厅关于中小型企业改制及改制过程中有关国有资产管理的规定》及中共长沙市委长发[1997]22号《中共长沙市委、长沙市人民政府关于长沙市中小型国有企业实行股份合作制的暂行规定》文件精神，对以下五项：①离、退休人员的医疗费用；②改制前离、退休人员的丧葬和抚恤费；③62年前下放人员生活费；④完全丧失劳动能力的癌症、精神病及工伤致残费；⑤富余人员自谋职业扶持费（以下简称“五项提留”）一次性提取，在企业改制后列专账进行管理。公司按照实际情况计提了五项提留421.96万元，并经长沙市供销合作总社、长沙市人民政府农村工作办公室、长沙市经济体制改革委员会、长沙市企业社会保险工作局、长沙市经济委员会审核确认，计入长期应付款。

截至2003年2月，公司从五项提留中支付离休人员医疗费0.68万元，支付富余人员自谋职业扶持费61.68万元，合计62.36万元，截至2003年12月31日五项提留余额359.60万元。

由于五项提留自2004年以来没有发生额，本公司2006年对五项提留进行了全面清理。其中：提留的退休人员医疗费171万元、富余人员自谋职业扶持费48.32万元、完全丧失劳动能力的癌症、精神病及工伤致残费40万元、离退休人员丧葬抚恤金6.38万元已无需支付。

上述四项无需支付的提留共计265.70万元，已无发生条件，无需支付，按相关财务制度转入资本公积。截至2011年6月30日，尚存在支付义务的五项提留金额为929,711.00元。

24. 专项应付款

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中小企业上市扶持资金	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	=	=	2,000,000.00

注：2009年12月，公司与长沙市财政局、长沙市经济委员会签订《财政资金借款协议书》，公司借入200万元中小企业上市扶持资金。协议约定：该资金专项用于本企业上市前期工作，未经同意，不得改变资金用途。该借款为无偿使用，上市成功募集资金后，借款资金在三个月内全额归还；因客观原因上市未成功可申请核销专项资金；主动退出上市程序的，应在退出上市程序后三个月内一次性归还专项资金。

25. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)			期末余额
		发行新股	送股	合计	
一、有限售条件股份	<u>65,464,872.00</u>	=	=	=	<u>70,500,000.00</u>
1. 国家持股	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	64,309,575.00	-	-	-	64,309,575.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-
境内自然人持股	64,309,575.00	-	-	-	64,309,575.00
4. 境外持股	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-
5. 高管股份	1,155,297.00	-	-	-	1,155,297.00
二、无限售条件流通股份	<u>29,035,128.00</u>	=	=	=	<u>29,035,128.00</u>
1. 人民币普通股	29,035,128.00	-	-	-	29,035,128.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
股份合计	<u>94,500,000.00</u>	=	=	=	<u>94,500,000.00</u>

26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	757,729,364.36	-	-	757,729,364.36
其他资本公积	3,046,614.05	-	-	3,046,614.05
合计	<u>760,775,978.41</u>	=	=	<u>760,775,978.41</u>

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,624,426.06	-	-	29,624,426.06
合计	<u>29,624,426.06</u>	=	=	<u>29,624,426.06</u>

28. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	140,006,446.80	138,000,836.99
本期增加	41,644,648.49	91,751,390.39
(1) 本期归属于母公司所有者的净利润	41,644,648.49	91,751,390.39
(2) 其他	-	-
本期减少	-	89,745,780.58
(1) 提取法定盈余公积	-	7,845,780.58
(2) 分配普通股股利	-	50,400,000.00
(3) 转作股本的普通股股利	-	31,500,000.00
期末未分配利润	181,651,095.29	140,006,446.80

29. 营业收入

(1) 营业收入分类别列示

项目	本期金额	上期金额
1. 主营业务收入	554,216,584.64	346,719,269.29
2. 其他业务收入	291,381.15	700,282.91
合计	<u>554,507,965.79</u>	<u>347,419,552.20</u>

注：营业收入本期金额较上期增长59.61%，主要是公司品牌知名度进一步提高，同时公司加大了广告宣传和产品推广力度，销售渠道进一步拓展。其中“梦洁”、“寐”品牌产品销售增长较为迅速。

(2) 公司前五名客户销售收入情况如下：

项目	本期金额	上期金额
前五名客户营业收入合计	22,239,276.81	16,813,509.50
占公司全部营业收入的比例	4.01%	4.84%

(3) 主营业务收入按品牌及类别划分：

品牌及类别	本期金额	上期金额
一、梦洁		
绉绣套件	41,241,807.65	34,026,950.85
绣花套件	142,629,221.58	91,690,551.52
被芯	115,445,821.43	116,292,017.34
毛毯	23,732,071.83	12,107,420.84

品牌及类别	本期金额	上期金额
床垫	20,730,311.09	14,021,324.83
其他类	83,974,983.67	26,184,327.22
<u>梦洁小计</u>	<u>427,754,217.26</u>	<u>294,322,592.60</u>
二、寐		
被芯	44,035,160.12	22,140,418.94
套件	60,959,384.58	30,256,257.75
其他类	5,386,545.50	
<u>寐小计</u>	<u>110,381,090.20</u>	<u>52,396,676.69</u>
三、宝贝		
被芯	6,212,933.50	-
套件	9,868,343.68	-
<u>宝贝小计</u>	<u>16,081,277.18</u>	-
<u>合计</u>	<u>554,216,584.64</u>	<u>346,719,269.29</u>

(4) 主营业务收入按销售地区划分:

地区	本期金额	上期金额
华东	81,372,878.86	60,577,911.01
华南	31,057,423.71	12,117,124.88
西南	39,814,712.21	14,221,669.21
华中	270,410,120.38	178,348,383.63
西北	15,592,525.46	8,765,724.60
华北	64,290,975.84	40,712,033.16
东北	43,957,994.64	24,605,929.09
出口	7,719,953.54	7,370,493.71
<u>合计</u>	<u>554,216,584.64</u>	<u>346,719,269.29</u>

30. 营业成本

(1) 营业成本分类别列示

项目	本期金额	上期金额
1. 主营业务成本	311,429,985.30	213,400,502.30
2. 其他业务成本	129,483.36	650,282.91
<u>合计</u>	<u>311,559,468.66</u>	<u>214,050,785.21</u>

(2) 主营业务成本按品牌及类别划分:

品牌及类别	本期金额	上期金额
一、梦洁		
绉绣套件	21,753,697.71	19,620,056.73
绣花套件	74,675,163.58	55,882,199.23
被芯	67,884,136.76	78,759,028.35
毛毯	15,948,211.03	7,652,874.54
床垫	14,918,538.71	7,910,842.31
其他类	56,300,583.60	20,760,306.14
<u>梦洁小计</u>	<u>251,480,331.39</u>	<u>190,585,307.30</u>
二、寐		
被芯	23,617,029.41	10,691,631.59
套件	25,118,009.88	12,123,563.41
其他类	3,178,587.33	
<u>寐小计</u>	<u>51,913,626.62</u>	<u>22,815,195.00</u>
三、宝贝		
被芯	3,325,447.16	-
套件	4,710,580.13	-
<u>宝贝小计</u>	<u>8,036,027.29</u>	-
<u>合计</u>	<u>311,429,985.30</u>	<u>213,400,502.30</u>

(3) 主营业务成本按销售地区划分:

地区	本期金额	上期金额
华东	47,782,220.04	37,054,185.82
华南	13,729,154.48	8,112,851.91
西南	21,809,887.23	9,243,236.84
华中	155,212,783.60	104,783,751.20
西北	8,296,599.41	6,099,464.53
华北	33,181,682.52	26,875,539.25
东北	25,404,028.81	15,188,197.22
出口	6,013,629.21	6,043,275.53
<u>合计</u>	<u>311,429,985.30</u>	<u>213,400,502.30</u>

31. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,386,964.12	1,077,538.69
教育费附加	1,623,324.98	691,383.88
<u>合计</u>	<u>4,010,289.10</u>	<u>1,768,922.57</u>

注：税率见附注六、税项所述。

32. 销售费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
人工成本	19,330,093.28	8,153,499.96
差旅费	5,566,267.68	2,177,777.15
折旧费	1,699,408.58	509,573.99
办公费	6,504,855.95	6,075,622.12
房屋租赁费	10,928,921.30	3,003,803.67
运输费	15,111,529.99	8,947,556.14
广告费	23,185,489.26	9,642,478.22
会务费	1,840,532.46	4,341,797.00
终端建设费	41,772,052.83	18,752,907.03
商场费用	21,096,921.70	11,111,784.37
其他	11,803,277.32	5,374,417.44
<u>合计</u>	<u>158,839,350.35</u>	<u>78,091,217.09</u>

(2) 销售费用本期较上期增长103.40%，主要原因是随着销售规模的扩大，本期销售人员工资、办公费、房屋租赁费、运输费、广告费以及终端建设费和商场费用等增加。

33. 管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
人工成本	5,573,603.85	3,671,867.30
差旅费	315,080.15	222,593.50
折旧费	886,481.44	733,783.64
办公费	1,259,535.71	815,691.93
无形资产摊销	816,346.21	662,921.89
咨询费	4,262,382.74	1,256,800.00

项 目	本期金额	上期金额
会务费	349,790.74	140,749.90
其他	6,160,767.46	6,168,945.72
合 计	<u>19,623,988.30</u>	<u>13,673,353.88</u>

(2) 管理费用本期较上期增长43.52%，主要原因是本期研发投入、员工薪酬相关费用等增加所致。

34. 财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
利息支出	876,183.33	4,836,612.43
减：利息收入	2,317,156.25	2,349,421.87
加：其他	220,811.56	256,083.37
合计	<u>-1,220,161.36</u>	<u>2,743,273.93</u>

(2) 财务费用本期较上期减少144.48%，主要原因是存款利息收入增加所致。

35. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	3,851,077.99	968,012.04
二、存货跌价损失	2,365,556.70	1,811,441.57
合计	<u>6,216,634.69</u>	<u>2,779,453.61</u>

(2) 资产减值损失本期金额较上期增长123.66%，主要是由于应收款项增加计提坏账准备增加及存货库存增加计提的存货跌价准备增加所致。

36. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	75,837.61	105,810.70	75,837.61
其中：固定资产处置利得	75,837.61	105,810.70	75,837.61
无形资产处置利得	-	-	-
2. 政府补助	904,984.28	2,003,200.00	904,984.28

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
3. 其他	83,649.14	64,001.00	83,649.14
合计	<u>1,064,471.03</u>	<u>2,173,011.70</u>	<u>1,064,471.03</u>

(2) 营业外收入本期较上期减少51.01%, 主要是因为上期收到的政府补助较多。

(3) 本期政府补助情况

项目	金额	来源和依据
出口信保补助资金	71,500.00	长沙市商务局
外贸公共技术服务平台建设资金	400,000.00	长沙市商务局
技术改造项目补助资金	200,000.00	长沙市财务局高新区分局
承接产业转移资金	94,000.00	长沙市商务局
2011年高新区企业表彰奖金	39,000.00	长沙市财政高新技术产业开发区分局
科技计划应用技术研究与开发资金	100,000.00	长沙市财政高新区分局、长财企字【2010】82号
个人所得税返还奖金	484.28	上海市普陀区地方税务局
合计	<u>904,984.28</u>	

37. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	269,202.87	48,364.15	269,202.87
其中：固定资产处置损失	269,202.87	48,364.15	269,202.87
2. 公益性捐赠支出	-	2,120,300.75	-
3. 其他	1,579,216.36	32,477.45	1,579,216.36
合计	<u>1,848,419.23</u>	<u>2,201,142.35</u>	<u>1,848,419.23</u>

(2) 营业外支出本期金额较上期减少16.02%, 主要由于上期支付公益性捐赠较多所致。

38. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	13,684,098.03	5,699,882.35
其中：当期所得税	15,526,745.97	6,547,610.76
递延所得税	-1,842,647.94	-847,728.41

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本期金额	上期金额
利润总额	54,694,447.85	34,284,415.26
按法定税率计算的所得税费用	13,673,611.96	8,571,103.82
适用不同税率的影响		-3,046,287.32
研发费用加计扣除	-2,168,320.60	-286,420.64
不可抵扣的费用	3,984,958.60	1,086,064.60
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	36,496.01	223,150.30
递延所得税资产减少	-1,842,647.94	-847,728.41
所得税费用	13,684,098.03	5,699,882.35

39. 其他综合收益情况

项 目	本期金额	上期金额
外币报表折算差额	-235,294.95	-
<u>合 计</u>	<u>-235,294.95</u>	<u>=</u>

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	6,542,806.45	6,410,122.78
其中：经销商押金	2,428,747.31	2,720,000.00
利息收入	2,317,156.25	1,478,271.87
政府补助	904,984.28	2,003,200.00
其他	891,918.61	208,650.91
二、支付的其他与经营活动有关的现金	180,777,905.86	82,111,675.52
其中：运输费	15,111,529.99	8,947,556.14
终端建设费	41,772,052.83	18,662,932.16
商场费用	21,096,921.70	11,111,784.37
广告费	23,185,489.26	10,952,320.93
会务费	2,190,323.20	4,482,546.90
差旅费	5,881,347.83	2,400,370.65
办公费	7,764,391.66	7,133,493.03
房屋租赁	10,928,921.30	2,973,803.67

项目	本期金额	上期金额
咨询费	4,262,382.74	1,256,800.00
其他	48,584,545.35	14,190,067.67

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	45,161,097.28
其中：承销及发行费用	-	45,161,097.28

41. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	41,045,509.22	28,584,532.91
加：资产减值准备	6,638,325.58	2,779,453.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,800,811.26	9,697,417.21
无形资产摊销	816,346.21	468,743.17
长期待摊费用摊销	1,397,208.33	-
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）	425,533.63	-57,446.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-75,837.61	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	876,183.33	4,836,612.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,401,867.69	-847,728.41
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）	-52,796,280.41	-63,250,423.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-191,239,889.05	-25,507,041.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	115,218,185.65	-58,311,077.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-70,295,771.55	-101,606,958.51
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	365,300,520.40	675,272,401.21
减：现金的期初余额	473,811,377.95	161,094,056.87
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	-108,510,857.55	514,178,344.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	365,300,520.40	473,811,377.95
其中：1. 库存现金	645,464.93	254,427.10
2. 可随时用于支付的银行存款	335,944,852.18	445,456,950.85
3. 可随时用于支付的其他货币资金	28,700,000.00	28,100,000.00
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	365,300,520.40	473,811,377.95
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	-	-

九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	126,225,833.32	99.79%	6,542,169.98	5.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	260,900.11	0.21%	260,900.11	100.00%
合计	<u>126,486,733.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,803,070.09</u>	<u>5.38%</u>

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	86,270,147.27	99.65%	4,355,559.73	5.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	302,910.11	0.35%	302,910.11	100.00%
合计	86,573,057.38	100.00%	4,658,469.84	5.38%

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	125,985,734.71	99.81%	6,507,093.49	85,612,750.44	99.24%	4,280,557.27
1-2年(含2年)	119,297.57	0.09%	11,929.76	580,837.65	0.67%	58,083.77
2-3年(含3年)	114,887.41	0.09%	17,233.10	70,165.28	0.08%	10,524.79
3-4年(含4年)		0.00%		-	-	-
4-5年(含5年)		0.00%		-	-	-
5年以上	5,913.63	0.01%	5,913.63	6,393.90	0.01%	6,393.90
合计	126,225,833.32	100.00%	6,542,169.98	86,270,147.27	100.00%	4,355,559.73

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账金额	计提比例	计提理由
鲁山梦洁专卖店	3,294.51	3,294.51	100.00%	预计难以收回
福建龙岩梦洁专卖店	7,872.15	7,872.15	100.00%	预计难以收回
太原大玉川商贸有限公司	249,733.45	249,733.45	100.00%	预计难以收回
合计	260,900.11	260,900.11	100.00%	

(4) 期末应收账款金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
湖南寐家居科技有限公司	子公司	25,682,385.26	1年以内	20.30%
上海梦寐家纺有限责任公司	子公司	15,516,057.09	1年以内	12.27%
湖南梦洁家纺股份有限公司天津	子公司	5,958,447.21	1年以内	4.71%

分公司				
宜宾梦洁专卖店	客户	3,944,688.64	1 年以内	3.12%
湖南梦洁家纺股份有限公司岳阳	子公司	3,344,911.51	1 年以内	2.64%
云梦路旗舰店				
合计		<u>54,446,489.71</u>		<u>43.05%</u>

(5) 期末应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 期末应收关联方款项为54,504,385.45元，占应收账款总额的比例为43.09%。

(7) 本期无实际核销无法收回的应收账款。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	56,220,326.34	100.00%	3,056,115.37	5.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>56,220,326.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,056,115.37</u>	<u>5.44%</u>

类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,779,148.24	99.67%	1,910,637.94	6.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	98,015.00	0.33%	98,015.00	100.00%
合计	<u>29,877,163.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,008,652.94</u>	<u>6.72%</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
1年以内(含1年)	52,960,343.76	94.20%	2,646,433.22	23,888,670.18	80.22%	1,194,433.50
1-2年(含2年)	2,890,450.77	5.14%	289,045.08	5,491,895.46	18.44%	549,189.55

账龄	期末余额		期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	坏帐准备		
2-3年(含3年)	258,043.66	0.46%	38,706.55	227,432.60	0.76%	34,114.89
3-4年(含4年)	57,300.00	0.10%	28,650.00	56,500.00	0.19%	28,250.00
4-5年(含5年)	4,538.15	0.01%	3,630.52	50,000.00	0.17%	40,000.00
5年以上	49,650.00	0.09%	49,650.00	64,650.00	0.22%	64,650.00
合计	56,220,326.34	100.00%	3,056,115.37	29,779,148.24	100.00%	1,910,637.94

(3) 期末其他应收款金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例
湖南黄小丫商贸有限公司	非关联方	4,950,000.00	1年以内	8.80%
长沙百度文化传播有限公司	非关联方	3,605,411.00	1年以内	6.41%
张戩	非关联方	2,870,328.60	1年以内	5.11%
周前龙	非关联方	1,685,628.00	1年以内	3.00%
龙新贤	非关联方	1,587,616.64	1年以内	2.82%
合计		14,698,984.24		26.15%

(5) 期末其他应收款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 期末应收关联方款项为1,018,291.20元, 占其他应收款总额的比例为1.81%。

(7) 本期无实际核销无法收回的其他应收款。

3. 长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成本法核算:					
湖南梦洁新材料科技有限公司	5,150,000.00	5,150,000.00	-	-	5,150,000.00
湖南寐家居科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
南通梦洁家纺有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00
上海梦寐家纺有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
SICHOU GmbH	4,476,765.60	4,476,765.60	-	-	4,476,765.60
北京梦寐家纺有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00
合计		25,026,765.60	5,000,000.00	-	30,026,765.60

注: (1) 报告期内, 公司的长期股权投资均为对子公司的投资, 具体见附注五、(三) 本公司的子公司情况。

(2) 报告期内被投资单位的红利情况如下表:

被投资单位	红利金额
湖南梦洁新材料科技有限公司	4,654,665.76
湖南寐家居科技有限公司	30,387,997.46
合计	<u>35,042,663.22</u>

4. 营业收入

(1) 营业收入分类别列示

项目	本期金额	上期金额
1.主营业务收入	431,167,568.65	277,899,113.10
2.其他业务收入	18,532,903.07	17,246,487.63
合计	<u>449,700,471.72</u>	<u>295,145,600.73</u>

注: 营业收入本期金额较上期增长52.37%, 主要是公司品牌知名度进一步提高, 同时公司加大了广告宣传和品牌推广力度, 销售渠道进一步拓展。

(2) 公司前五名客户销售收入情况如下:

项目	本期金额	上期金额
前五名客户营业收入合计	32,310,074.59	21,916,953.56
占公司全部营业收入的比例	7.19%	7.43%

(3) 主营业务收入按品牌及类别划分:

品牌及类别	本期金额	上期金额
一、梦洁		
绉绣套件	41,241,807.65	34,026,950.85
绣花套件	142,629,221.58	91,690,551.52
被芯	115,445,821.43	103,292,017.34
毛毯	23,732,071.83	12,107,420.84
其他类	84,266,364.82	25,490,382.71
梦洁小计	<u>407,315,287.32</u>	<u>266,607,323.26</u>
二、寐		
被芯	2,891,574.73	4,961,122.61
套件	4,879,429.43	6,330,667.23
其他类		
寐小计	<u>7,771,004.15</u>	<u>11,291,789.84</u>

品牌及类别	本期金额	上期金额
三、宝贝		
被芯	6,212,933.50	-
套件	9,868,343.68	-
宝贝小计	<u>16,081,277.18</u>	-
<u>合计</u>	<u>431,167,568.65</u>	<u>277,899,113.10</u>

(4) 主营业务收入按销售地区划分:

地区	本期金额	上期金额
华东	68,714,905.10	26,238,412.68
华南	19,624,517.78	9,430,995.38
西南	29,958,543.03	11,948,466.17
华中	205,483,677.32	157,947,099.99
西北	13,663,268.23	6,861,137.50
华北	51,623,482.00	32,885,571.17
东北	34,379,221.65	25,216,936.50
出口	7,719,953.54	7,370,493.71
<u>合计</u>	<u>431,167,568.65</u>	<u>277,899,113.10</u>

5. 营业成本

(1) 营业成本分类别列示

项目	本期金额	上期金额
1.主营业务成本	264,202,429.85	187,842,364.58
2.其他业务成本	18,371,005.28	17,246,487.63
<u>合计</u>	<u>282,573,435.13</u>	<u>205,088,852.21</u>

(2) 主营业务成本按品牌及类别划分:

品牌及类别	本期金额	上期金额
一、梦洁		
绉绣套件	21,753,697.71	19,620,056.73
绣花套件	74,675,163.58	55,882,199.23
被芯	67,884,136.76	76,759,028.35
毛毯	15,948,211.03	7,652,874.54
其他类	70,550,096.12	20,334,018.89
<u>梦洁小计</u>	<u>250,811,305.20</u>	<u>180,248,177.74</u>

品牌及类别	本期金额	上期金额
二、寐		
被芯	1,995,359.10	3,435,928.24
套件	3,359,738.26	4,158,258.60
<u>寐小计</u>	<u>5,355,097.36</u>	<u>7,594,186.84</u>
三、宝贝		
被芯	3,325,447.16	-
套件	4,710,580.13	-
<u>宝贝小计</u>	<u>8,036,027.29</u>	-
<u>合计</u>	<u>264,202,429.85</u>	<u>187,842,364.58</u>

(3) 主营业务成本按销售地区划分:

地区	本期金额	上期金额
华东	41,334,125.75	17,728,705.98
华南	11,578,145.99	7,043,337.49
西南	18,214,069.29	8,992,161.66
华中	126,463,436.04	101,584,380.45
西北	8,327,070.58	5,252,931.61
华北	31,401,582.32	23,674,322.69
东北	20,870,370.67	17,523,249.17
出口	6,013,629.21	6,043,275.53
<u>合计</u>	<u>264,202,429.85</u>	<u>187,842,364.58</u>

6. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
从子公司分回股利	35,042,663.22	18,435,195.35
<u>合计</u>	<u>35,042,663.22</u>	<u>18,435,195.35</u>

7. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,322,818.86	34,876,176.88
加：资产减值准备	5,308,458.66	22,793.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,928,125.13	9,027,867.40
无形资产摊销	790,648.33	447,510.20
长期待摊费用摊销	1,397,208.33	-
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）	400,230.90	-57,446.55

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	876,183.33	4,836,612.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,042,663.22	-18,435,195.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,166,178.69	-57,226.81
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）	-41,469,447.30	-57,059,962.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,369,235.65	9,950,145.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,627,356.03	-82,017,760.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-66,651,207.35	-98,466,486.20

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况

现金的期末余额	347,408,230.42	661,057,689.84
减：现金的期初余额	447,747,729.72	137,909,442.13
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	-100,339,499.30	523,148,247.71

十、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1. 本公司的控股股东有关信息

本公司的控股股东为自然人姜天武先生。

2. 控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
持股比例	38.28%	-	-	38.28%
表决权比例	38.28%	-	-	38.28%

3. 本公司的子公司有关信息见附注五、（三）本公司的子公司情况。

4. 不存在控制关系的关联方关系性质

关联方名称	注册地	注册资本	与本公司关系	备注
长沙梦洁房地产开发有限公	长沙市沿江大道 320 号	1000 万元	受主要投资者个人控制的其他企业	
李建伟			主要投资者个人、董事	自然人
张爱纯			主要投资者个人、董事	自然人
李 军			主要投资者个人、董事	自然人
李 菁			主要投资者个人、董事	自然人

5. 关联方交易

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

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
长沙梦洁房地产开发有限公	本公司	固定资产	2010.12.8	2014.12.8	协议价格	477.30万元

注：根据本公司与长沙梦洁房地产开发有限公司签订的《房屋租赁合同》，本公司租赁其坐落于长沙市开福区湘江中路一段66号的“金色屋顶”房屋裙楼一至五层，建筑面积9,945.43平方米，租赁期自2010年12月8日至2014年12月8日，议定的月租金79.55万元。

(3) 关联方担保情况

关联方担保情况见附注十一、借款、抵押、担保情况所述。

6. 关联方资金往来情况

本期没有发生需要披露的关联方资金往来。

十一、借款、抵押、担保情况

1. 短期借款情况

贷款单位	借款分类	期 限	期末余额	借款条件	备注
交通银行湖南省分行	短期借款	2010-10-13 至 2011-10-12	20,000,000.00	信用	(1)

贷款单位	借款分类	期 限	期末余额	借款条件	备 注
北京银行长沙分行	短期借款	2010-10-25 至 2011-10-24	10,000,000.00	保证	(2)
浦东银行长沙分行	短期借款	2011-6-28 至 2012-6-24	30,000,000.00	保证	(3)
农业银行长沙分行	短期借款	2011-6-24 至 2012-6-23	50,000,000.00	信用	(4)
合计			<u>110,000,000.00</u>		

注：(1) 2010年10月12日，本公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号为4312202010M100001300号《流动资金借款合同》，合同约定：本公司向交通银行股份有限公司湖南省分行借款2000万元，借款利率按贷款实际发放日人民银行基准利率，借款期限为2010年10月13日至2011年10月12日。该笔借款为信用借款。

(2) 2010年10月25日，本公司与北京银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为10350010079695-0号《借款合同》，合同约定：本公司向北京银行股份有限公司长沙分行借款1000万元，借款利率为提款日同期基准利率，借款期限为2010年10月25日至2011年10月24日。子公司湖南寐家居科技有限公司为该笔借款提供保证担保。

(3) 2011年6月24日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为66012011280566号《流动资金借款合同》，合同约定：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款3000万元，借款利率为6.31%，借款期限为2011年6月28日至2012年6月24日。公司股东姜天武、张爱纯、李军、李菁、李建伟为该笔借款提供保证担保。

(4) 2011年6月24日，本公司与中国农业银行股份有限公司长沙开福区支行签订合同编号为43010120110001377号《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》，合同约定：本公司向中国农业银行股份有限公司长沙开福区支行借款5000万元，借款利率为合同签订日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率，借款期限为2011年6月24日至2012年6月23日。

2. 长期借款情况

贷款单位	借款分类	期 限	期末余额	借款条件	备注
省财委	长期借款		30,000.00	信用借款	
市财贸办	长期借款		250,000.00	信用借款	
合计			<u>280,000.00</u>		

注：本公司改制为有限责任公司前，本公司之前身长沙市梦洁绗缝制品实业公司分别向长沙市财贸办和湖南省财委借款人民币25万元和3万元，本公司改制时依法承担了该项债务。

3. 一年内到期的长期借款及逾期借款

贷款单位	借款分类	期限	期末余额	借款条件	备注
湖南经济技术投资担保公司	一年内到期的长期借款	2003年1月至 2005年1月	3,000,000.00	担保	
合计			<u>3,000,000.00</u>		

注：本公司向湖南经济技术投资担保公司借入的人民币300万元的技改资金，用于“引进先进设备，提高产品质量水平技术改造”，使用期限自2003年1月至2005年1月止共24个月，月使用费为千分之四点五，湖南省平安轻化科技实业有限公司为该笔借款提供担保。该借款已逾期。

十二、借款费用

本公司本报告期内无需要披露的借款费用情况。

十三、或有事项

截至2010年12月31日，本公司无需要说明的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2011年4月22日，公司召开董事会并通过了2010年度利润分配预案：以2010年12月31日总股本9,450万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计派发现金股利4,725万元，转增股本5,670万股。2011年5月17日，公司股东大会审议通过了该议案。2011年7月6日，公司实施了2010年度利润分配方案。

十五、分部报告

由于公司的收入和资产主要与床上用品销售相关，所以无须列报更详细的经营分部信息。

十六、非货币性资产交换

本公司本报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

十七、债务重组

本公司本报告期内无需要披露的债务重组事项。

十八、其他重要事项

1、2011年7月5日，本公司与陈学达、陈长坚、叶连琴签订《房产买卖合同》，本公司购置

其位于福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城1#楼裙房连体1-1商场，总价款3000万元。

2、2011年7月29日，本公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为43DK1100wt号《借款合同》，合同约定：本公司向招商银行股份有限公司长沙分行借款1000万元，借款利率为以定价日适用的人民银行公布的12个月金融机构人民币贷款基准利率上浮15%，借款期限为2011年7月29日至2012年7月29日。

3、2011年7月29日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为66012011280676号《流动资金借款合同》，合同约定：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款2000万元，借款利率为6.56%，借款期限为2011年7月29日至2012年3月25日。公司股东姜天武、张爱纯、李军、李菁、李建伟为该笔借款提供保证担保。

十九、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），本公司报告期全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

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	3.98%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.45	0.45

注：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期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_j为报告期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；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司截至本财务报告批准报出日不存在稀释性潜在普通股。

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，披露报告期非经常损益明细如下：

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-193,365.26	57,446.55
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	904,984.28	2,003,200.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5) 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	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	
(8) 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	-	
(9) 债务重组损益	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11) 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	-	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(12) 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	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14) 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	-	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	
(17) 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	-	
(18) 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	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,495,567.22	-2,088,777.20
(21) 中国证监会认定的其他非经常性损益项目		
非经常性损益合计	-783,948.20	-28,130.65
减：所得税影响金额	-196,108.13	-3,024.64
扣除所得税影响后的非经常性损益	-587,840.07	-25,106.01
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-587,840.07	-26,002.34
归属于少数股东的非经常性损益		896.33

第七节 备查文件

- 1、载有董事长姜天武先生签名的2011年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人姜天武先生、财务负责人彭卫国先生及会计机构负责人彭卫国先生签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 4、其他相关资料。

湖南梦洁家纺股份有限公司

董事长：姜天武

2011 年8 月9日