

---

# 湖南梦洁家纺股份有限公司

## 2011年年度报告全文

股票简称：梦洁家纺

股票代码：002397

披露日期：2012年4月9日

## 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司审议本报告的第二届董事会第十六次会议应出席会议董事11人，11人亲自出席了本次董事会会议。

4、天职国际会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的天职湘SJ[2012]273号审计报告。

5、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长签署： 姜天武

湖南梦洁家纺股份有限公司

二〇一二年四月九日

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	9
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	17
第六节	股东大会情况简介.....	23
第七节	董事会工作报告.....	24
第八节	监事会报告.....	48
第九节	重要事项.....	51
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件.....	133

## 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

2、公司法定代表人：姜天武

3、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军	吴文文
联系地址	湖南省长沙市麓谷高新区谷苑路 168 号	湖南省长沙市麓谷高新区谷苑路 168 号
电话	073182848012	073182848012
传真	073182848945	073182848945
电子信箱	<a href="mailto:zqb@mendale.com">zqb@mendale.com</a>	<a href="mailto:zqb@mendale.com">zqb@mendale.com</a>

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》

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、股票上市的证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：梦洁家纺

股票代码：002397

7、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

组织机构代码：18404924-6

公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 2 层

签字会计师姓名：康顺平 陈美华

## 8、公司历史沿革

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。

2011 年 6 月 29 日，公司实施 2010 年年度权益分派实施公告，分派方案为：以公司现有总股本 9,450 万股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 4.50 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。转增前公司总股本为 9,450 万元，转增后总股本增至 15,120 万元。2011 年 9 月 29 日完成工商变更登记，注册资本由 9,450 万元变更为 15,120 万元。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要利润指标情况

单位：元

项目	金额
营业利润	132,542,938.74
利润总额	134,874,545.13
归属于母公司所有者的净利润	111,838,738.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,872,485.29
经营活动产生的现金流量净额	89,061,817.49

非经常性损益项目和涉及金额如下：

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	-418,095.74	
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	2,668,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,302.13	
小计	2,331,606.39	
所得税影响额	-365,353.06	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	1,966,253.33	-

### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入（元）	1,251,905,369.04	855,135,307.83	855,135,307.83	46.40%	630,940,495.57	630,940,495.57
营业利润（元）	132,542,938.74	102,657,748.56	102,657,748.56	29.11%	73,077,115.08	73,077,115.08
利润总额（元）	134,874,545.13	104,991,213.87	104,991,213.87	28.46%	106,467,242.90	106,467,242.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,838,738.62	91,751,390.39	91,751,390.39	21.89%	88,609,154.99	88,609,154.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,872,485.29	93,445,930.28	93,445,930.28	17.58%	60,191,022.03	60,191,022.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,061,817.49	-87,291,268.18	-87,291,268.18		71,461,986.01	71,461,986.01
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

资产总额 (元)	1,564,646,729.47	1,364,889,706.96	1,364,889,706.96	14.64%	658,251,947.56	658,251,947.56
负债总额 (元)	475,784,949.18	339,451,795.92	339,451,795.92	40.16%	447,598,487.39	447,598,487.39
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,089,167,638.27	1,024,599,848.34	1,024,599,848.34	6.30%	209,962,140.57	209,962,140.57
总股本 (股)	151,200,000.00	94,500,000.00	94,500,000.00	60.00%	47,000,000.00	47,000,000.00

## 2、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.74	1.06	0.66	12.12%	1.26	0.79
稀释每股收益 (元/股)	0.74	1.06	0.66	12.12%	1.26	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.73	1.08	0.68	7.35%	0.85	0.85
加权平均净资产收益率 (%)	10.58%	12.09%	12.09%	-1.51%	51.42%	51.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.41%	12.32%	12.32%	-1.91%	34.93%	34.93%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.59	-0.92	-0.92		1.52	1.52
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.20	10.84	10.84	-33.58%	4.47	4.47
资产负债率 (%)	30.41%	24.87%	24.87%	5.54%	68.00%	68.00%

## 3、主要财务指标计算过程

### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	111,838,738.62
非经常性损益	2	1,966,253.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	109,872,485.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,024,599,848.34
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	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
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	7	47,250,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6.00

收购少数股权增加的净资产	9	
收购少数股权增加的净资产的累计月份	10	
外币报表折算差额	11	-20,948.69
外币报表折算差额的累计月份	12	1
报告期月份数	13	12
加权平均净资产	$14=4+1 \times 0.5+5 \times 6/13-7 \times 8/13$ $+9 \times 10/13+11 \times 12/13$	1,056,892,471.93
加权平均净资产收益率	$15=1/14$	10.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$16=3/14$	10.40%

## (2) 基本每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	111,838,738.62
非经常性损益	2	1,966,253.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	109,872,485.29
期初股份总数	4	94,500,000.00
期初股份因公积转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	56,700,000.00
新股因公积转增股本或股票股利分配等增加股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份数	7	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8	
因回购等减少股份数	9	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期缩股数	11	
报告期月份数	12	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6 \times 8/12+7 \times 8/12-$ $9 \times 10/12-11$	151,200,000.00
基本每股收益	$14=1/13$	0.74
扣除非经常损益基本每股收益	$15=3/13$	0.73

## (3) 稀释每股收益的计算过程

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。

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、公司股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

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%			34,247,395		34,247,395	104,747,395	69.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,500,000	74.60%			34,247,395		34,247,395	104,747,395	69.28%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	70,500,000	74.60%			34,247,395		34,247,395	104,747,395	69.28%
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									
二、无限售条件股份	24,000,000	25.40%			22,452,605		22,452,605	46,452,605	30.72%
1、人民币普通股	24,000,000	25.40%			22,452,605		22,452,605	46,452,605	30.72%
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%			56,700,000		56,700,000	151,200,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜天武	36,173,070	0	21,703,842	57,876,912	IPO 前发行限售一个人股	2013-4-29
李建伟	8,803,845	0	5,282,307	14,086,152	IPO 前发行限售一个人股	2013-4-29
李军	6,092,295	0	3,655,377	9,747,672	IPO 前发行限售一个人股	2013-4-29

李菁	6,092,295	0	3,655,377	9,747,672	IPO 前发行限售一个人股	2013-4-29
张爱纯	6,092,295	0	3,655,377	9,747,672	IPO 前发行限售一个人股	2013-4-29
伍伟	1,055,775	0	633,465	1,689,240	IPO 前发行限售一个人股	2013-4-29
姜胜芝	1,055,775	1,055,775	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
羿仰协	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
涂云华	513,465	513,465	616,159	616,159	高管锁定股	2011-4-29
高智	513,465	513,465	616,158	616,158	高管锁定股	2011-4-29
易昕	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
郭铮	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
吕湘春	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
何晓霞	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
彭卫国	513,465	513,465	616,158	616,158	高管锁定股	2011-4-29
刘弘	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
胡艳	513,465	513,465	0	0	IPO 前发行限售一个人股	2011-4-29
陈晓红	0	0	3,600	3,600	高管锁定股	2011-8-9
合计	70,500,000	6,190,425	40,437,820	104,747,395	—	—

## (三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	4,188	本年度报告公布日前一个月末股东总数	6,902		
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%	57,876,912	57,876,912	0
李建伟	境内自然人	9.32%	14,086,152	14,086,152	0
李军	境内自然人	6.45%	9,747,672	9,747,672	0
李菁	境内自然人	6.45%	9,747,672	9,747,672	0
张爱纯	境内自然人	6.45%	9,747,672	9,747,672	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	4.56%	6,896,598	0	0

金鑫证券投资基金	境内非国有法人	3.01%	4,546,625	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	1.84%	2,778,033	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	1.77%	2,680,000	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%	2,078,117	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		6,896,598		人民币普通股	
金鑫证券投资基金		4,546,625		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		2,778,033		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		2,680,000		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		2,078,117		人民币普通股	
全国社保基金一零七组合		1,835,363		人民币普通股	
姜胜芝		1,689,240		人民币普通股	
上海浦东发展银行—国泰金龙行业精选证券投资基金		1,235,144		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		1,015,300		人民币普通股	
中国银行—易方达策略成长证券投资基金		1,013,500		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。				

## 二、股份发行和上市情况

(一) 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,首次向社会公开发行 1600 万股人民币普通股票,并于 2010 年 4 月 22 日收到扣除发行费用的实际募集资金净额 764,496,126.93 元,其中增加股本人民币 16,000,000.00 元,增加资本公积人民币 748,496,126.93 元。此次增资业经天职国际会计师事务所有限公司审验,并由该所出具了《天职深核字[2010]370 号验资报告》。

(二) 根据公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2010 年半年度利润分配的方案》:以公司现有总股本 63,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股,派 8 元人民币现金(含税)。本次分派后,总股本增至 94,500,000 股。

(三) 根据公司 2011 年年度股东大会审议通过的《股份公司 2010 年利润分配预案》:以

公司现有总股本 94,500,000 股为基数，向全体股东用资本公积转增股本,每 10 股转增 6 股，派 5 元人民币现金（含税）。本次转增后，总股本增至 151,200,000 股。

### 三、报告期公司控股股东及实际控制人变化情况

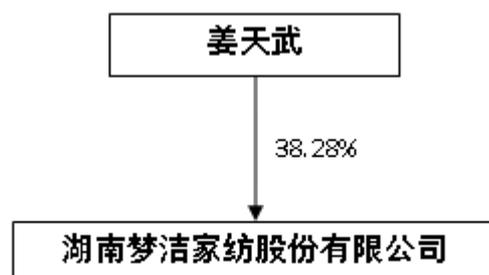
#### （一）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

#### （二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

姜天武：中国国籍，男，57 岁，大专学历，男，57 岁，大专学历，中国家纺协会副会长，行业标准委员会委员，北京服装学院名誉教授，湖南大学工商管理学院 MBA 兼职导师，曾任长沙市棉麻土产公司被服厂机修、总务、车间主任、厂长，长沙市梦洁家纺制品实业公司总经理、党总支副书记。2001 年至今任公司及前身梦洁有限公司董事长、总经理，兼任长沙梦洁房地产开发有限公司董事长。

#### （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
姜天武	董事长	男	57	2009-02-18	2012-02-17	36,173,070	57,876,912	2010 年度转增	40.00	否
李建伟	董事	男	47	2009-02-18	2012-02-17	8,803,845	14,086,152	2010 年度转增	/	是
张爱纯	董事	女	52	2009-02-18	2012-02-17	6,092,295	9,747,672	2010 年度转增	30.00	否
李军	董事	男	43	2009-02-18	2012-02-17	6,092,295	9,747,672	2010 年度转增	25.00	否
李菁	董事	男	38	2009-02-18	2012-02-17	6,092,295	9,747,672	2010 年度转增	36.00	否
伍伟	董事	女	48	2009-02-18	2012-02-17	1,055,775	1,689,240	2010 年度转增	15.00	否
涂云华	董事	女	35	2009-02-18	2012-02-17	513,465	821,544	2010 年度转增	/	是
杨东辉	独立董事	男	66	2009-02-18	2012-02-17	0	0		5.00	否
陈晓红	独立董事	女	47	2009-02-18	2012-02-17	0	3,600	集中竞价交易	5.00	否
何清华	独立董事	男	66	2009-02-18	2012-02-17	0	0		5.00	否
王苏生	独立董事	男	43	2009-02-18	2012-02-17	0	0		5.00	否
彭卫国	财务总监	男	47	2009-02-18	2012-02-17	513,465	821,544	2010 年度转增	15.00	否
高智	监事	男	39	2009-02-18	2012-02-17	513,465	821,544	2010 年度转增	12.00	否
王颜昌	监事	男	34	2009-02-18	2012-02-17	0	0		/	是
胡敏玲	监事	女	48	2009-02-18	2012-02-17	0	0		5.00	否
合计	-	-	-	-	-	65,849,970	105,363,552	-	198.00	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

## 1、董事会成员

姜天武，公司董事长、总经理，男，57岁，大专学历，中国家纺协会副会长，行业标准委员会委员，北京服装学院名誉教授，湖南大学工商管理学院MBA兼职导师，曾任长沙市棉麻土产公司被服厂机修、总务、车间主任、厂长，长沙市梦洁绗缝制品实业公司总经理、党总支副书记。2001年至今任公司及前身梦洁有限公司董事长、总经理，兼任长沙梦洁房地产开发有限公司董事长。

李建伟，公司董事，男，47岁，本科学历，曾任湖南梦洁家纺有限公司副总经理、湖南梦洁科技有限公司总经理。现任长沙梦洁房地产开发有限公司总经理。

张爱纯，公司董事、副总经理，女，52岁，大专学历，曾任长沙市棉麻土产公司林产品公司科长，长沙市棉麻土产公司被服厂车间主任、产品开发部主任，长沙市梦洁绗缝制品实业公司总经理助理，湖南梦洁家纺有限公司副总经理、生产党支部书记。现任公司董事、副总经理。

李军，公司董事、副总经理，男，43岁，本科学历，曾任长沙大厦业务主办、团委副书记、业务副主任、经营部经理、总办主任，长沙市委组织部农村改造工作组人员，湖南梦洁新材料科技有限公司总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

李菁，公司董事、副总经理，男，38岁，本科学历，曾任公司产品保部主管、武汉办事处主管、商务中心主管、寐牌总监、总经理助理、营销总监。现任公司董事、副总经理。

伍伟，公司董事，女，48岁，中专学历，曾任本公司采购中心主任。现任公司董事、结算中心总监。

涂云华，公司董事，女，35岁，大专学历，曾任公司总经理秘书，寐家居事业部总监。现任公司董事兼湖南寐家居科技有限公司总经理。

何清华，独立董事，男，66岁，湖南省岳阳人，中南大学教授、博士生导师，在机械电子学科等方面学术突出。任民盟湖南省委副主委、湖南省政协常委，享受国务院特殊津贴。现任山河智能机械股份有限公司董事长。

杨东辉，独立董事，男，66岁，本科学历。先后担任吉林化学工业公司103厂聚氯乙烯车间主任；纺织工业部设计院工程师；纺织部政策研究室干部、部长秘书；中国纺织工业经济研究中心副处长、处长、主任；纺织工业部经济调节司副司长、司长；现任中国纺织工业协会副会长、中国家纺行业协会名誉会长。

陈晓红，独立董事，女，47岁，中南大学商学院教授、博士生导师、院长、中南大学

校长助理，是国内最早研究中小企业融资和信用担保体系的知名学者之一。

王苏生，独立董事，男，43岁，经济学硕士，法学博士，管理学博士后，MBA，哈尔滨工业大学深圳研究生院教授、博士生导师，中国注册会计师、律师、美国注册金融分析师（CFA）。

## 2、监事会成员

高智，监事会主席，男，39岁，本科学历，曾任公司营销部主管、企管主管、商务部总监，现任公司监事会主席、信息工程部总监。

王颜昌，监事，男，34岁，大专学历，曾任公司营销部区域经理、湖南梦洁科技有限公司总经理，现任公司监事、湖南梦洁新材料科技有限公司总经理。

胡敏玲，中国国籍，女，48岁，高中学历，曾任质检部主任、车间主任、分厂主管等生产管理职务。现任公司监事、公司制造 OEM 主任。

## 3、高级管理人员

姜天武，总经理，简历请见前。

张爱纯，副总经理，简历请见前。

李 军，副总经理、董事会秘书，简历请见前。

李 菁，副总经理，简历请见前。

彭卫国，财务总监，男，47岁，大专学历，曾任长沙市棉麻土产公司主办会计，长沙市梦洁绗缝制品实业公司会计，湖南梦洁家纺有限公司会计，湖南梦洁科技有限公司财务经理。现任公司财务总监。

## 4、董事、监事、高级管理人员在关联企业任职情况

姓名	公司职务	关联企业	在关联企业任职情况	关联企业与本公司的关系
姜天武	董事长、总经理	梦洁房地产	董事长	受同一控股股东控制
李建伟	董事	梦洁房地产	总经理	受同一控股股东控制
涂云华	董事	寐家居	总经理	全资子公司
李菁	董事	上海梦寐	监事	全资子公司
李菁	董事	北京梦寐	监事	全资子公司

### （三）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

## 二、员工情况

根据公司的生产经营情况及发展需要，公司2011年度吸收接纳了一批生产人员、技术人员和应届大学毕业生。截至报告期末，公司员工人数为1,927人。

## (一) 公司员工的专业构成

项 目	人 数 (人)	占员工总数的比例
生产人员	1126	58.43%
工程技术人员	169	8.77%
销售人员	413	21.43%
财务人员	63	3.27%
行政管理人員	105	5.45%
后勤人员	51	2.65%

## (二) 公司员工的学历构成

项 目	本科及本科以上学历	大专学历	中专、高中及以下学历
人 数	383	391	1153
比 例	19.88%	20.29%	59.83%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善。报告期内，公司制定或修订了《内部控制制度》、《总经理工作细则》、《外部信息使用人管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《子公司管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》，进一步规范了公司治理。

截至报告期末，本公司治理实际情况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。在今后的工作中，公司将按照法律、行政法规及证券交易所的要求，结合公司的发展，规范运作，维护股东的合法权益，完善公司的治理结构。

#### （一）关于股东与股东大会

公司根据《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事：公司现任董事共11人，其中独立董事4名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，勤勉尽职地履行自身应尽的职责。

公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，对董事会负责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事：公司现任监事共3名，其中2名是职工代表监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》等要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定召集召开监事会会议；全体监事认真履行自己的职责，对公司财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法利益。

#### （五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工、供应商等各方利益的平衡，共同推动公司持续、稳健、和谐发展，也充分体现公司“在以爱为基石的付出中成就荣耀”的企业价值观。

#### （六）关于内部审计制度

公司已设置内部审计部门，建立内部审计制度，对公司财务管理、内部控制制度建立和执行情况进行内部审计监督。并聘任了专职内审部负责人，对公司的日常运作进行有效的内部控制。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律、法规、规章制度对上市公司信息披露的规定，按真实性、准确性、完整性、及时性的要求披露公司信息，并已指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

#### （八）关于投资者关系管理

上市以来公司很重视投资者关系的管理工作，除勤勉、诚信履行信息披露义务外，董事长、总经理、董事会秘书还认真接待投资者、新闻媒体的咨询和现场调研；在公司网站上还设立了“投资者关系”栏目；证券部作为专门的投资者关系管理机构，严格做好与各股东、投资者的联系和沟通，充分保证广大投资者的知情权，维护其合法权益。

董事长、独立董事、总经理、董事会秘书、财务总监等在历次股东会召开过程中对投资者关心的问题，与投资者开展了良好的沟通。

#### （九）相关治理活动

中国证监会湖南监管局于2011年6月13日-17日对公司进行了现场检查，出具了《梦洁家纺公司现场检查反馈意见》。

针对湖南证监局出具的意见，公司立即成立了自查小组，本着实事求是的精神，对湖南

监管局提出的意见找出原因，明确责任，结合公司的实际情况对确实不合理的方面进行严格的整改活动，并形成了关于《梦洁家纺公司现场检查反馈意见》回复的书面报告。

#### （十）改进和完善内部控制制度建设及实施的措施

在公司董事会的领导下，公司将进一步建立健全企业内部控制的框架，修改和完善已有制度，进一步加强内部监督。以内部审计部门为实施单位，为内部控制体系的完善及实施情况进行常规、持续的监督检查，及时发现内部控制的不足并加以改进，保证内部控制的有效性，使公司经营管理水平和风险防范能力得到提高。

## 二、董事履行职责情况

（一）公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》及《公司章程》等法律法规的要求，诚实守信，积极履行董事职责，严格遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，谨慎决策，切实保护公司和投资者的利益。积极参加了中国证监会湖南监管局组织的“2011年湖南辖区新上市公司高管培训”及考试，公司董事、监事以及高级管理人员进一步熟悉有关法律法规，提高规范运作水平。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》的规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。

（三）公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》等规定勤勉诚信地履行职责，积极出席历次董事会会议和股东大会会议，认真审议各项议案，客观发表自己的看法及观点，做出独立、公正的判断。公司独立董事还十分关注公司的生产经营和依法运作情况，并从各自的专业角度为公司的经营、发展提出有益的意见和建议，对董事会的科学决策及公司的良性发展提出自己的看法。2011年独立董事严格按照规定对公司的重大事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

#### （四）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
姜天武	董事长	6	6	0	0	0	否
李建伟	董事	6	6	0	0	0	否
张爱纯	董事	6	6	0	0	0	否
李军	董事	6	6	0	0	0	否

李菁	董事	6	6	0	0	0	否
伍伟	董事	6	6	0	0	0	否
涂云华	董事	6	6	0	0	0	否
杨东辉	独立董事	6	4	1	1	0	否
陈晓红	独立董事	6	6	0	0	0	否
何清华	独立董事	6	6	0	0	0	否
王苏生	独立董事	6	6	0	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：本公司拥有独立的采购、生产和销售系统，业务结构完整，自主独立经营。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形；

人员方面：公司在劳动、人事等各方面均独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬；

资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的科研、生产和配套设施的资产产权；拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。

机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，公司董事会、监事会及其它内部机构与控股股东及其职能部门各完全独立运作。办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

财务方面：公司有独立的财务会计部门和财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立核算，独立在银行开户，独立纳税，不存在控股股东干预公司财务的情况。

### 四、内部控制制度建立情况

#### （一）内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	

(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1) 每季度举行审计工作会议,报告审计计划的执行情况以及存在的问题;		
2) 按照内部审计工作指引的要求,对募集资金使用情况和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告;		
3) 按照相关规定对公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度进行评价,并出具内部控制自我评价报告。		
四、公司认为需要说明的其他情况 无		

报告期内,公司不断完善内部控制的建设,对《公司章程》进行了修改和补充,全面提高了公司规范运作水平。公司审计委员会对财务报表、募集资金、成本分析、内部控制等进行了专项审计。董事会各委员会的日常工作正常开展,运作日益规范,较好地发挥了管理层作用,提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。

## (二) 董事会内部控制的自我评价

公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效,能够适应公司管理的要求和公司发展的需要,能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性,能够确保公司所属财产物资的安全、完整,能够严格按照法律、法规和公司《章程》规定的信息披露内容和格式要求,真实、准确、完整、及时地报送及披露信息,能够公平、公开、公正地对待所有投资者,切实保护了广大投资者的利益。公司内部控制制度得到了有效的执行。根据《企业内部控制基本规范》等相关要求,公司认为:公司内部控制体系健全有效,在所有重大方面合理保证了公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整。

## (三) 监事会、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为:公司根据中国证监会、深圳证券交易所对上市公司内部控制制度的有关规定,遵循内部控制的基本原则,结合公司自身的实际情况,建立健全了覆盖公司生产经营各环节的内部控制制度,保证了公司经营活动的正常有序进行,保障了公司财产安全。公司内

部控制自我评价符合深交所《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制的实际情况，是客观的、准确的。

独立董事认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，因此，公司的内部控制是有效的。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制的实际情况。

## 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了管理人员绩效考核制度。公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，确定了对经营班子成员绩效评价标准和程序。对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照考核的目标和程序对高级管理人员进行评议。今后公司将根据实际情况不断完善绩效评价标准与激励约束机制。公司尚未实施股权激励措施。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开2次股东大会：2010年度股东大会和1次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司章程的有关规定。

会议名称	审议事项	召开时间	备注
2011 年度第一次临时股东大会	《关于使用部分超募资金用于信息化建设项目的议案》	2011-1-14	北京天银律师事务所派律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议已在 1 月 15 日在公司指定媒体上公告。
	《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》		
	《关于成立销售子（分）公司的议案》		
2010 年度股东大会	《股份公司 2010 年度董事会工作报告》	2011-5-17	北京天银律师事务所派律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议已在 5 月 18 日在公司指定媒体上公告。
	《股份公司 2010 年度监事会工作报告》		
	《股份公司 2010 年年度报告及摘要的议案》		
	《股份公司 2010 年度财务决算报告》		
	《股份公司 2011 年度财务预算报告》		
	《股份公司关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》		
	《股份公司 2010 年度利润分配预案》		
	《股份公司董事、监事及高管人员 2011 年度薪酬与考核方案的议案》		
	《股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》		
	《股份公司 2011 年度银行贷款额度的议案》		
《股份公司关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》			

## 第七节 董事会工作报告

### 一、管理层分析与讨论

#### (一) 公司 2011 年整体经营状况回顾:

##### 1、总体经营状况概述:

2011 年,面对错综复杂的国内外经济形势,公司紧紧围绕公司发展规划,坚持实施品牌战略,坚持以文化和创新为核心竞争力,牢牢把握最为顾客着想的工作总纲,在内部管理、品牌建设、产品研发、渠道拓展、零售服务等方面不断突破与提升,实现了规模、速度、效益的同步发展和稳定增长,公司保持了较好的发展势头。报告期内公司实现销售 125,190.54 万元,同比增长 46.40%;实现营业利润 13,254.29 万元,同比增长 29.11%;实现归属母公司所有者的净利润 11,183.87 万元,同比增长 21.89%。

报告期内,公司主要采取了以下措施:

##### (1) 加大市场扩张力度,实现销售快速增长。

2011 年,公司通过大力拓展市场销售渠道、提高终端单点零售能力、优化门店品牌形象、加强营销队伍建设和丰富市场营销手段,取得了较好的销售增长,全年净增各品牌销售终端 430 家,为公司又好又快发展夯实了基础。

##### (2) 加强自身品牌建设,提升公司可持续发展能力。

公司坚持自主创新,通过细分市场,培育专业品牌,取得一定成效。核心品牌梦洁以大而全系列化的经典喜庆、豪华大气的高品质风格而广受认同;寐品牌在中国高端床品市场独具一格,赢得良好的口碑和傲人的业绩;梦洁宝贝独家获得国际品牌 barbie、doudou 等的形象使用权,为打造国内儿童寝居第一品牌奠定良好基础;新创品牌“平实美学”,因倡导环保平价而获得消费者的充分肯定;网购品牌“觅”初具规模,床垫和毛毯品类在各自市场占有一席之地。

##### (3) 加大产品研发投入,提高企业竞争优势。

公司一直高度重视产品研发和技术创新,并在投入上不遗余力,获得了市场的认可。全年公司完成了新产品上市 300 余款,新产品销售占收入比重超过 25%,产品技术改良 100 余项,更好的满足了消费者需求,有力地支持了公司订货制的推行,公司全年共取得专利 82 项,累计 262 项,公司建立的行业首个中外专利数据库平台,运转良好。

#### (4) 加快企业提质升级，搭建信息化营运平台。

公司全力以赴地推进公司信息化建设，实现了人力资源系统，财务管理系统，供应链系统的上线运转，自动立体库仓储中心完成土建工程，技术改造和装备升级有序推进，为公司整体信息化提升和改造打下了较好基础。

但公司也存在信息化建设的持续提升和改造，工作标准和工作效率的拔高，人力资源库的建设，企业文化更好地践行等问题，这将是今后工作的重点。

#### 2、公司的主要优势和困难

2011 年公司继续巩固了在多品牌，终端渠道，企业文化，零售服务，技术研发，团队建设以及内部管理方面的优势，同时也面临国内外经济形势严峻，主要原辅料价格波动，市场竞争程度提高，人力资源成本上升，房地产调控等困难与挑战。

#### 3、公司主营业务及其经营情况

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。

#### (1) 主营业务收入按分品牌分类情况如下：

金额单位：万元

品牌及类别	2011 年数	2010 年数	增长幅度	2011 年销售占比
一、梦洁				
绉绣套件	13,623.70	12,179.89	11.85%	10.89%
绣花套件	32,764.09	19,499.57	68.02%	26.19%
被芯	35,863.11	28,214.83	27.11%	28.67%
毛毯	4,898.83	2,559.09	91.43%	3.92%
床垫	5,159.48	3,940.36	30.94%	4.12%
其他类	7,855.50	2,395.36	227.95%	6.28%
梦洁小计	100,164.71	68,789.10	45.61%	80.06%
二、寐				
被芯	8,266.31	5,156.41	60.31%	6.61%
套件	11,744.40	8,861.63	32.53%	9.39%
其他类	1,202.64			0.96%
寐小计	21,213.35	14,018.04	51.33%	16.96%
三、宝贝				
被芯	1,903.79	1060.49	79.52%	1.52%
套件	1,826.89	1565.61	16.69%	1.46%
宝贝小计	3,730.68	2,626.10	42.06%	2.98%

合计	125,108.74	85,433.25	46.44%	100.00%
----	------------	-----------	--------	---------

(2) 主营业务收入按地区划分情况如下:

金额单位: 万元

地区	2011 年数	2010 年数	增长幅度	2011 年销售占比
华东	17,953.39	11,842.68	51.60%	14.35%
华南	8,525.56	4,322.79	97.22%	6.81%
西南	8,565.63	6,367.68	34.52%	6.85%
华中	60,882.72	42,293.29	43.95%	48.66%
西北	3,410.25	2,161.42	57.78%	2.73%
华北	15,090.85	9,494.09	58.95%	12.06%
东北	9,060.90	6,877.94	31.74%	7.24%
出口	1,619.44	2,073.36	-21.89%	1.29%
合计	125,108.74	85,433.25	46.44%	100.00%

(3) 主营业务收入按渠道划分情况如下:

金额单位: 万元

渠道	2011 年数	2010 年数	增长幅度	2011 年销售占比
直营	39,740.66	24,259.59	63.81%	31.77%
加盟	83,748.64	59,100.30	41.71%	66.94%
出口	1,619.44	2,073.36	-21.89%	1.29%
合计	125,108.74	85,433.25	46.44%	100.00%

#### 4、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

金额单位: 万元

数据及指标	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减幅度	2009 年度
营业收入	125,190.54	85,513.53	46.40%	63,094.05
营业利润	13,254.29	10,265.77	29.11%	7,307.71
利润总额	13,487.45	10,499.12	28.46%	10,646.72
归属于上市公司股东的净利润	11,183.87	9,175.14	21.89%	8,860.92
经营活动产生的现金流量净额	8,906.18	-8,729.13		7,146.20
每股收益(元/股)	0.74	0.66	12.12%	1.26
加权平均净资产收益率(%)	10.58%	12.09%	-1.51%	51.42%
总资产	156,464.67	136,488.97	14.64%	65,825.19
归属于上市公司股东权益	108,916.76	102,459.98	6.30%	20,996.21
每股净资产(元/股)	7.20	10.84	-33.58%	4.47

报告期内公司实现营业总收入 125,190.54 万元,比上年增长 46.40%,主要是梦洁品牌、寐、宝贝三个主要品牌覆盖率和销售量增长较快。

报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 11,183.87 万元,同比增长 21.89%,低于营业利润的增长,主要原因是上年度有国产设备抵扣所得税 372.39 万元;经营活动产生的现金流量净额为 8,906.18 万元,同比上升 202.03%,主要原因是公司销售规模扩大,存货周转

加快所致。

截止 2011 年 12 月 31 日公司总资产为 156,464.67 万元，同比增长 14.64%；归属于上市公司股东权益为 108,916.76 万元，同比增长 6.30%；每股净资产 7.20 元，同比下降 33.58%，主要是由于报告期内公司利用资本公积金转增股本所致。

5、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

7、主要产品、原材料价格分析

(1) 报告期内公司主要产品价格没有重大变化

品牌及类别	2011 年平均售价 (元)	2010 年平均售价 (元)	增长幅度	2009 年平均售价 (元)
绉绣套件	1470	1409	4.33%	1291
绣花套件	830	755	9.93%	696
被芯	392	341	14.96%	312

(2) 报告期内公司主要原材料价格变动情况

主要原材料	2011 年平均采购价 (元)	2010 年平均采购价 (元)	增长幅度	2009 年平均采购价 (元)
布料	15.60	16.41	-4.94%	15.47
填充料	13.97	14.71	-5.03%	11.54

8、毛利率情况及分析

(1) 公司 2011 年综合毛利率为 44.43%，同比上升了 3.80%，主要得益于产品结构逐步优化，成本管理不断加强，使得毛利率增长幅度较大。综合毛利率情况如下表所示：

金额单位：万元

项目	2011 年数	2010 年数	增减变动率
营业收入	125,190.54	85,513.53	46.40%
营业成本	69,565.65	50,767.87	37.03%
毛利	55,624.88	34,745.66	60.09%
毛利率	44.43%	40.63%	3.80%

(2) 公司 2011 年主营业务毛利率为 44.43%，同比上升了 3.77%，主营业务毛利率按品牌分析如下表：

金额单位：万元

品牌及类别	2011 年数			2010 年数		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
一、梦洁						
绉绣套件	13,623.70	7,169.55	47.37%	12,179.89	6,996.13	42.56%
绣花套件	32,764.09	18,533.69	43.43%	19,499.57	11,943.48	38.75%
被芯	35,863.11	22,074.71	38.45%	28,214.83	18,657.30	33.87%
毛毯	4,898.83	3,336.12	31.90%	2,559.09	1,653.02	35.41%

床垫	5,159.48	3,096.14	39.99%	3,940.36	2,270.30	42.38%
其他类	7,855.50	4,505.78	42.64%	2,395.36	1,448.72	39.52%
梦洁小计	100,164.71	58,715.99	41.38%	68,789.10	42,968.95	37.54%
二、寐						
被芯	8,266.31	3,487.14	57.82%	5,156.41	2,456.00	52.37%
套件	11,744.40	4,907.97	58.21%	8,861.63	3,935.20	55.59%
其他类	1,202.64	681.42	43.34%			
寐小计	21,213.35	9,076.53	57.21%	14,018.04	6,391.20	54.41%
三、宝贝						
被芯	1,903.79	829.67	56.42%	1,060.49	513.58	51.57%
套件	1,826.89	906.50	50.38%	1,565.61	818.86	47.70%
宝贝小计	3,730.68	1,736.17	53.46%	2,626.10	1,332.44	49.26%
合计	125,108.74	69,528.70	44.43%	85,433.25	50,692.59	40.66%

## (3) 主营业务毛利率按地区分析如下表:

金额单位: 万元

地区	2011 年			2010 年		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
华东	17,953.39	9,768.44	45.59%	11,842.68	6,961.24	41.22%
华南	8,525.56	5,151.14	39.58%	4,322.79	2,666.33	38.32%
西南	8,565.63	5,461.45	36.24%	6,367.68	4,128.41	35.17%
华中	60,882.72	32,112.36	47.26%	42,293.29	23,840.67	43.63%
西北	3,410.25	2,268.88	33.47%	2,161.42	1,400.59	35.20%
华北	15,090.85	8,163.71	45.90%	9,494.09	5,848.62	38.40%
东北	9,060.90	5,270.40	41.83%	6,877.94	4,202.55	38.90%
出口	1,619.44	1,332.31	17.73%	2,073.36	1,644.17	20.70%
合计	125,108.74	69,528.70	44.43%	85,433.25	50,692.59	40.66%

## (4) 主营业务毛利率按渠道分析如下表:

金额单位: 万元

渠道	2011 年			2010 年		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
直营	39,740.66	15,968.52	59.82%	24,259.59	10,437.04	56.98%
加盟	83,748.64	52,227.87	37.64%	59,100.30	38,611.37	34.67%
出口	1,619.44	1,332.31	17.73%	2,073.36	1,644.17	20.70%
合计	125,108.74	69,528.70	44.43%	85,433.25	50,692.59	40.66%

## 9、主要供应商、客户情况

(1) 报告期内, 不存在向单一供应商采购比例超过30%或严重依赖少数供应商的情况。

报告期内, 公司向前五名供应商合计的采购金额为26,934.06万元, 占公司采购总额的52.90%。

(2) 报告期内, 公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形。报告期内, 公司向前

五名客户合计销售金额为6,006.68万元，占公司销售总额的4.80%。本报告期的公司前五名客户与上年比较未发生重大变化。

(3) 公司与前五名供应商、客户未存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益等。

#### 10、非经常性损益情况

非经常性损益明细	2011 年金额 (元)	2010 年金额 (元)	增减幅度	2009 年金额(元)
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	-418,095.74	-32,533.65	1185.12%	24,984,923.66
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		3,723,900.00	-100.00%	-
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	2,668,400.00	4,495,826.00	-40.65%	8,647,000.00
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				26,725.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,302.13	-2,129,827.04	-103.82%	-241,795.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-8,708,425.01	-100.00%	-
非经常性损益合计	2,331,606.39	-2,651,059.70	-187.95%	33,416,853.27
减：所得税影响金额	365,353.06	-957,189.66	-138.17%	5,003,762.86
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,966,253.33	-1,693,870.04	-216.08%	28,413,090.41
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,966,253.33	-1,694,539.89	-216.03%	28,418,132.96
归属于少数股东的非经常性损益		669.85	-100.00%	-5,042.55

#### 11、公司资产情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额达到 156,464.67 万元，同比增长为 14.64%，公司各项主要资产增减变动情况如下表：

金额单位：万元

资产构成	2011 年末数	2010 年末数	增减额	变化幅度
资产总额	156,464.67	136,488.97	19,975.70	14.64%
其中：货币资金	42,582.50	47,381.14	-4,798.64	-10.13%
应收票据	778.40	-	778.40	-
应收帐款	12,191.88	5,436.97	6,754.91	124.24%
应收利息	129.57	25.2	104.37	414.13%
其他应收款	4,474.79	2,108.08	2,366.71	112.27%
固定资产	44,141.41	34,208.43	9,932.98	29.04%

在建工程	3,286.00	900	2,386.00	265.11%
无形资产	3,617.83	2,528.22	1,089.61	43.10%
商誉	-	303.67	-303.67	-100.00%

(1) 货币资金为42,582.50万元,比上年47,381.14万元减少4,798.64万元,降幅为10.13%,主要因为公司加大直营终端市场建设,使用募集资金所致。

(2) 新增应收票据778.40万元,主要为报告期内客户采用票据结算增加所致。

(3) 应收账款为12,191.88万元,比上年增加6,754.91万元,增幅124.24%,增长原因主要是:公司本期收入较上年增长,应收账款相应随之增长;另一方面直营专柜销售额增加,商场结账周期内的货款增加。

(4) 应收利息为129.57万元,比上年增加104.37万元,增幅414.13%,主要是本年增加定期存单所致。

(5) 其他应收款为4,474.79万元,比上年增加2,366.71万元,增幅112.27%,增长原因主要是:直营店数量增加,房屋租赁押金及办事处备用金增加所致。

(6) 固定资产为44,141.41万元,比上年增加9,932.98万元,增幅29.04%,主要为本公司使用募集资金购置商业旺铺。

(7) 在建工程为3,286.00万元,比上年增加2,386.00万元,增幅265.11%,主要为本公司增加1#、2#综合楼和自动化立体仓库工程投入。

(8) 无形资产为3,617.83万元,比上年增加1,089.61万元,增幅43.10%,主要为信息工程项目投入的增加。

(9) 减少商誉303.67万元,主要为本年对商誉进行减值测试,对商誉全额计提了减值。

## 12、报告期内费用情况

### 费用情况及分析

2011 年公司共发生期间费用 40,255.41 万元,占营业收入的比例为 32.16%,较上年同期的 27.80%上升 4.36%。

金额单位: 万元

项目	2011 年数	2010 年数	增减幅度	2011 年数占营业收入比例	2010 年数占营业收入比例
销售费用	35,692.99	19,715.91	81.04%	28.51%	23.06%
管理费用	4,712.52	4,108.51	14.70%	3.76%	4.80%
财务费用	-150.11	-48.13	-211.87%	-0.12%	-0.06%
合计	40,255.41	23,776.29	69.31%	32.16%	27.80%

(1) 2011 年公司发生销售费用 35,692.99 万元,销售费用率 28.51%,2011 年销售费用

占营业收入的比例比 2010 年增加了 5.45%。主要原因是：1、公司加大品牌宣传力度，广告费用增加了 2,025.72 万元；2、公司加大直营终端的建设，投入道具、装修产品推广等终端建设费用增加了 3,832.89 万元；3、销售增长，导致人工成本、运输费用、差旅费、房屋租赁费、商场费用等增加。主要销售费用项目变动见下表主要销售费用项目变动见下表：

金额单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	增减变动数	增减变动幅度
人工成本	4,556.85	2,023.58	2,533.27	125.19%
差旅费	1,326.68	669.22	657.45	98.24%
房屋租赁费	2,846.48	966.99	1,879.49	194.36%
运输费	3,520.28	2,123.64	1,396.64	65.77%
广告费	4,917.06	2,891.34	2,025.72	70.06%
终端建设费	9,146.12	5,313.22	3,832.89	72.14%
商场费用	4,561.26	2,693.17	1,868.08	69.36%

(2) 2011 年公司发生管理费用 4,712.52 万元，比 2010 年增长 14.70%，2011 年管理费用占营业收入的比例比 2010 年减少了 1.04%。主要原因是：规模的扩大导致人工成本、税金增加。主要管理费用项目变动见下表：

金额单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	增减变动数	增减变动幅度
人工成本	1,411.32	819.04	592.27	72.31%
税金	359.78	351.14	8.64	2.46%

(3) 2011 年公司发生财务费用-150.11 万元，主要原因是公司募集资金存款利息收入增加所致。主要财务费用项目变动见下表：

金额单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增减变动数	增减变动幅度
利息支出	568.06	555.74	12.32	2.22%
减：利息收入	869.29	645.95	223.34	34.58%
加：其他	151.12	42.09	109.03	259.05%
合计	-150.11	-48.13	-101.98	-211.87%

### 13、主要资产减值准备计提情况

公司制订并执行了符合公司实际情况且较为稳健的会计政策，主要资产的减值准备计提充分、合理。报告期内，对应收账款和其他应收款合计计提了 469.13 万元的减值准备；对存货计提了 143.70 万元的减值准备；对 SICHOU 的商誉计提了 303.67 万元的减值准备；其他资产不存在减值的迹象，未计提减值准备。

### 14、公司债务及偿债能力分析

#### (1) 公司负债情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司负债总额为 47,578.49 万元，比上年 33,945.18 万元增加 13,633.32 万元，增幅为 40.16%，公司各项主要负债增减变动情况如下表：

金额单位：万元

主要负债构成	2011 年末数	2010 年末数	增减额	变化幅度
负债总额	47,578.49	33,945.18	13,633.32	40.16%
其中：短期借款	12,000.00	3,000.00	9,000.00	300.00%
应付票据	1,900.00	2,810.00	-910	-32.38%
预收账款	4,959.87	1,631.59	3,328.28	203.99%
应付职工薪酬	335.34	54.38	280.95	516.62%
应交税费	6,495.00	3,854.04	2,640.96	68.52%
一年内到期的非流动负债	-	300	-300	-100.00%
专项应付款	-	200	-200	-100.00%

①短期借款为12,000.00万元，比上年3,000.00万元增加9,000.00万元，增幅为300.00%，主要是公司增加短期借款所致。

②应付票据为1,900.00万元，比上年2,810.00万元减少910.00万元，降幅为32.38%，主要是公司使用银行承兑汇票到期结算。

③预收账款为4,959.87万元，比上年1,631.59万元增加3,328.28万元，增幅为203.99%，主要是公司开展促销活动预收客户货款所致。。

④应付职工薪酬为335.34万元，比上年54.38万元增加280.95万元，增幅为516.62%，计提的五险一金和工会经费及职工教育经费增加所致。

⑤应交税费为6,495.00万元，比上年3,854.04万元增加2,640.96万元，增幅为68.52%，主要是因销售增加，增值税、城建税及教育费附加增加。

⑥一年内到期的非流动负债减少300.00万元，主要原因是公司归还全部一年内到期的借款。

⑦专项应付款减少200.00万元，，主要原因是公司归还中小企业上市扶持资所致。

## (2) 偿债能力分析

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额达到 156,464.67 万元，其中流动资产 104,174.22 万元。资产负债率为 30.41%，流动比率为 2.20，速动比率为 1.39，表明公司资产结构比较稳健，保持了比较好的融资和偿债能力。

偿债能力指标	2011 年末	2010 年末	对比情况
资产负债率	30.41%	24.87%	上升 5.54%
流动比率	2.20	2.89	下降 24.14%
速动比率	1.39	1.81	下降 23.26%

## 15、现金流量构成情况

2011 年公司实现经营性现金净流量 8,906.18 万元，比上年-8,729.13 万元增加 17,635.31 万元，上升 202.03%。现金流入流出情况如下表：

金额单位：万元

项目	现金流入量		现金流出量		现金净流量	
	金额	权重	金额	权重	金额	权重
经营性活动	143,412.63	90.30%	134,506.44	82.01%	8,906.18	171.85%
投资性活动	9.00	0.01%	16,750.13	10.21%	-16,741.13	323.04%
筹资性活动	15,400.00	9.70%	12,747.44	7.77%	2,652.56	-51.18%
合计	158,821.63	100.00%	164,004.02	100.00%	-5,182.39	100.00%

公司经营现金流量净额为8,906.18万元，主要原因是公司本年度销售增长所致。

投资活动现金流量净额为-16,741.13万元。主要原因是本年度公司对募集资金项目投入所致。

筹资活动现金流量净额为2,652.56万元，主要原因是：

- (1) 公司取得银行贷款15,400.00万元。
- (2) 归还银行贷款6,700.00万元。
- (3) 分配股利、利润或偿付利息发生6,047.44万元。

## 16、资产运营能力的分析

资产运营状况指标	2011 年度	2010 年度	增减	2009 年度
应收账款周转率(次)	13.44	18.58	-5.14	17.46
存货周转率(次)	1.86	1.82	0.04	2.39
流动资产周转率(次)	1.24	1.23	0.01	1.62
总资产周转率(次)	0.85	0.85	0.00	1.03

报告期内，公司应收账款周转率有所下降，下降5.14次，主要原因是公司加盟商授信增加及直营专柜销售额增加，商场结账周期内的货款增加。

## 17、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

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(元)	净资产总额(元)	2011年净利润(元)
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%	27,394,739.46	12,109,576.52	5,420,755.58
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%	174,618,303.38	62,109,649.89	43,367,348.15
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%	30,017,654.58	11,492,075.19	4,463,586.45
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%	52,779,931.14	-12,082,505.53	-13,939,012.96
北京梦寐家纺有限责任公司	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、化妆品等	500 万元	100%	4,420,806.18	4,420,806.18	-579,193.82
广州梦寐家纺有限公司	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、化妆品等	50 万元	100%	500,000.00	500,000.00	-
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%	5,507,714.46	-650,761.67	-2,394,347.96

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、家纺行业持续保持较快增长

中国经济的快速发展和居民收入的逐步提高，消费观念的转变和消费升级，城市化进程的加快和保障性住房政策的实施都为家纺行业的发展提供了良好的机遇。从国内外家纺用品消费的差距及未来的趋势来看，家纺行业拥有巨大的发展空间，公司多品牌战略所涵盖的不同需求正好契合了这一市场发展趋势，使我们的未来具有广阔的市场前景。

2. 面临的挑战主要集中在如何更好地满足市场需求，改变消费者对家纺产品的消费观念和有效地化解各种生产要素成本上涨和有效应对国家对房地产的调控的风险。

### 3、公司发展战略

#### （1）公司发展战略

公司将高度专注于家纺行业，充分发挥现有品牌、技术、市场、人才、资金的优势，抓住新一轮发展机遇，通过整合内外资源，打造立体营销渠道，加快信息化提升，以最为顾客着想的零售服务为导向，努力成为最有影响力的高品质家居生活方案提供商和品牌商，将高品质家居生活带给热爱家庭并为此长期追求的大众群体。

#### （2）2012 年经营计划

2012 年的经营指导思想是以企业快速变革升级转型为契机，全力以赴提升营销网络终端的数量和质量，进一步完善零售服务体系，进一步提高公司营运管理效率，不断推进文化与创新，大力加强人力资源建设，努力实现公司持续稳定快速发展。2012 年计划销售收入 15 亿元，同比增长 19.82%，计划净利润 1.33 亿元，同比增长 20.17%。

以上年度经营计划不代表公司的盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化，经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，特提醒投资者关注。

#### 2012 年重点工作计划：

##### （1）加大品牌推广力度，拓展营销渠道。

公司将通过对品牌的分类规划、渠道整合、资源共享、产品研发、管理创新等举措，大力拓展销售终端网络广度和深度，不断提升门店零售服务能力，不断提升

品牌在各自细分市场的竞争力和影响力，全年新增销售终端 500 家，进一步提高公司的市场份额。

(2) 加强技改和研发，提高供应链响应速度。

公司将持续发挥产品研发和技术工艺方面的优势，在采购管理、生产计划、商务预测、物流配送等方面多管齐下，进一步创新突破，实现供应链响应速度加快，库存结构改善，采购成本有竞争力和产品需求满足率提高的目标。

(3) 健全绩效管理体系，全面导入项目管理。

公司全年将以项目管理为抓手，建立健全人才引进、竞争、晋升机制，完善激励与考核、培训与学习体系，确保公司发展所需人才引得进、留得住、干得好，人尽其才，各显其能。全面调动员工积极性和创造性，深入关怀员工及员工家庭，打造一支精神与物质共进的富有梦洁特色的干部员工队伍。

(4) 完善内控机制，提高公司治理水平。

公司将严格按照上市公司规范，加强内部管理，在内部控制、审计监督、财务管理等方面不断提升，切实避免在发展过程可能出现的各种风险，确保公司规范、高效、安全运转。

(5) 加快募集资金项目的实施，提高直营市场管理水平。

公司募投项目主要集中在扩充产能、拓展直营终端和提升管理体系等项目。尤其是产能和直营终端的投入已初见成效，公司将继续加快项目实施，充分发挥项目效益，同时，利用目前有利时机，进一步提高直营市场的管理水平，使之为公司发展做出更大贡献。

#### 4、风险与对策

2012 年是充满挑战的一年，经济形势错综复杂，市场竞争更加激烈，消费需求变化加快，这都要求公司在品牌推广的力度，营销服务的深度，产品研发的高度和人才储备的广度上做扎实的工作，切实化解风险，变挑战为机遇，更好地锻炼队伍，提高企业竞争能力，全面完成今年的各项任务。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 报告期内募集资金项目投资情况

#### 1、募集资金基本情况

##### (1) 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]408 号文核准，湖南梦洁家纺股份有

限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2010年4月19日向社会公开发行人民币普通股(A股)1,600万股,每股面值为人民币1元,每股发行价格为人民币51.00元,实际募集资金总额为人民币816,000,000.00元。公司于2010年4月22日收到募集资金后,扣除经各方确认的发行费用人民币51,503,873.07元后,本次募集资金净额为人民币764,496,126.93元。公司按照确认结果增加股本人民币16,000,000.00元,增加资本公积人民币748,496,126.93元,增资后的股本为人民币63,000,000.00元。上述资金到位情况业经天职国际会计师事务所有限公司于2010年4月22日出具的天职深核字[2010]370号验资报告审验。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)的精神,公司于上期末对发行费用进行了重新确认,将广告费、路演费、上市酒会费等费用人民币8,708,425.01元从发行费用中调出,最终确认的发行费用金额为人民币42,795,448.06元,最终确定的募集资金净额为人民币773,204,551.94元,确定增加的资本公积总额为人民币757,204,551.94元。并于2011年9月9日将上述8,708,425.01元归还转入募集资金账户。

## (2) 本年度使用金额情况

2011年度募集资金使用情况:

截止2011年12月31日,公司累计使用募集资金金额人民币56,169.07万元,2011年投入募集资金项目人民币11,965.52万元。2011年度募集资金使用情况:

①2011年1-5月以超募集资金分四笔临时性补充流动资金60,000,000.00元,2011年7-8月分六笔归还临时性补充流动资金60,000,000.00元。

②2011年度以超募集资金支付自动化立体仓库中心建设项目18,342,250.00元。

③2011年度以超募集资金支付信息化建设项目11,571,136.00元。

④2011年度以超募集资金支付研发中心建设项目17,000,000.00元。

⑤2011年度以募集资金支付募投项目终端建设72,741,829.35元。

## (3) 本年度募集资金账户其他变动情况

①募集资金专用账户2011年度累计利息收入4,450,960.64元,手续费支出1,236.92元。

②收到归还的从发行费用中调出广告费、路演费、上市酒会费等费用8,708,425.01元。

募集资金使用情况见下表：

单位:人民币万元

募集资金总额			77,320.46			本年度投入募集资金总额		11,965.52		
变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额		56,169.07		
变更用途的募集资金总额比例			-							
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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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		17,769.90	99.77%	2010 年 2 月	1,733.98	是	否
梦洁直营市场终端网络建设	否	18,493.00	23,493.00	7,274.18	16,927.83	72.05%	2011 年 12 月	-	不适用	否
承诺投资项目小计		36,303.00	41,303.00	7,274.18	34,697.73	-	-	1,733.98	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款	-	-	-	10,780.00	10,780.00	-	-	-	不适用	-
补充流动资金	-	-	-	6,000.00	6,000.00	-	-	-	不适用	-
信息化建设项目	否	6,544.00	6,544.00	1,157.11	1157.11	17.68%	2013 年 10 月	-	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,500.00	4,500.00	1,700.00	1700.00	37.78%	2011 年 12 月	-	不适用	否
自动化立体仓库中心建设项目	否	5,500.00	5,500.00	1,834.23	1834.23	33.35%	2011 年 12 月	-	不适用	否
补充流动资金(临时)	-					-	-	-	不适用	-
超募资金投向小计		16,544.00	16,544.00	4,691.34	21,471.34	-	-	-	-	-
合计		52,847.00	57,847.00	11,965.52	56,169.07	-	-	1,733.98	-	-
未达到计划进度原因(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									

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换情况	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	2010年5月22日公司第二届董事会第六次审议通过《关于部分超募资金使用计划的议案》，公司使用超募资金中的6,000万元用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金其他使用情况	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。2011年8月9日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于“梦洁直营市场终端网络建设项目”追加投资的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见，明确表示同意使用5,000万元超募资金追加直营市场终端网络建设投资。 2011年8月9日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于“梦洁直营市场终端网络建设项目”追加投资的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见，明确表示同意使用5,000万元超募资金追加直营市场终端网络建设投资。

注: 1、上期调整上市发行费用，增加超募资金 870.84 万元，本期已经存入募集资金专户。

2、由于募集资金到位时间晚于招股说明书预计时间，故实际项目达到预定可使用状态日期晚于招股说明预定达到可使用状态日期。

3、截止 2011 年 12 月 31 日，梦洁直营市场终端网络建设项目尚处于项目建设期，故本期尚无效益。

### (3) 年末募集资金存放情况

截至2011年12月31日，尚未使用的募集资金余额为220,600,183.28元，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
农行长沙开福区支行	18-053901040013877	募集资金专户	50,726,550.11
招行大河西先导区支行	731902116810803	募集资金专户	29,191.53
浦发长沙分行	66010154700008600	募集资金专户	1,773,933.38
交行中山路支行	431620000018010000000	募集资金专户	18,070,508.26
农行长沙城中支行	18-053901140001467	募集资金专户	100,000,000.00
浦发长沙分行	66010167010002400	募集资金专户	50,000,000.00
<b>合计</b>			<b>220,600,183.28</b>

## 2、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，切实保护投资者的权益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，结合公司的实际情况，制定了《湖南梦洁家纺股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。于2010年5月22日，公司与保荐机构国信证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利与义务。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)的精神，公司已于2011年9月9日将调整出的募集资金8,708,425.01元转入中国农业银行长沙开福区支行的募集资金专户。

根据《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司需要对经重新确认后新增的募集资金8,708,425.01元签订《募集资金三方监管协议》，公司第二届董事会第十五次会议授权董事长姜天武先生代表本公司与保荐机构国信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司共同签署了《募集资金三方监管协议》，上述协议已于2011年12月7日签署完成。

## 3、报告期内不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况

## 4、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司于 2011 年 8 月 29 日收到深圳证券交易所发出的《关于对湖南梦洁家纺股份有限公司的监管函（中小板监管【2011】第 95 号）》，函中指出公司募集资金使用存在的问题：公司于 2010 年 12 月 27 日召开董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，该议案决定使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金，募集资金累计使用不超过 60,000,000.00 元，使用期限不超过 6 个月。公司于 2011 年 1 月 17 日至 2011 年 5 月 26 日期间分四次从超募资金账户总共转出 60,000,000.00 元，在达到规定使用期限时，只归还了部分募集资金，直至 2011 年 8 月 23 日才全部归还完毕。上述行为，违反了交易所《中小企业上市公司规范运作指引》第 6.3.8 条第三款“单次补充流动资金的时间不得超过六个月”的规定。

公司根据监管函的要求进行了整改，切实加强募集资金使用的规范意识，提高业务人员的工作水平，确保公司募集资金的使用符合有关规定。

除上述事项外，公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

#### 5、超额募集资金情况

根据 2010 年 5 月 22 日公司第二届董事会第六次审议通过《关于部分超募资金使用计划的议案》，公司使用超募资金中的 10,780 万元和 6,000 万元分别用于归还银行贷款和补充流动资金。

根据 2010 年 12 月 27 日公司第二届董事会第九次审议通过的《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。

2011 年 8 月 9 日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于“梦洁直营市场终端网络建设项目”追加投资的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见，明确表示同意使用 5,000 万元超募资金追加

直营市场终端网络建设投资。

#### 6、会计师的鉴证结论

天职国际会计师事务所有限公司出具了天职湘 SJ[2012]273-2 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，发表鉴证结论如下：

我们认为，梦洁家纺公司《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照[《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引规定/或《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引规定/或《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定]编制，在所有重大方面公允反映了梦洁家纺公司 2011 年度募集资金的存放与使用情况。

### 三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

天职国际会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了天职天职湘 SJ[2012]273 号标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司没有重大会计政策变化，未发生重大会计差错。

报告期会计估计变更情况：

2011 年 4 月 26 日，公司审议并通过了《股份公司关于固定资产折旧会计估计变更议案》，公司房屋建筑物的折旧年限由 20 年变更为 20-40 年。

变更日期：2011 年 5 月 1 日。

变更原因：经过对公司固定资产的使用寿命、预计净残值进行复核，发现原固定资产折旧年限已经不适用于公司的实际情况。为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，拟自 2011 年 5 月 1 日起对房屋、建筑物折旧年限进行变更。

本次会计估计变更对公司的影响：本次会计估计变更从 2011 年 5 月 1 日起执行，不影响 2011 年 1 至 4 月的利润。本次会计估计变更预计将增加公司 2011 年 5-12 月利润总额 6,173,679.79 元，其中归属于母公司的净利润 6,173,679.79 元。公司对此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。

### 四、报告期内董事会日常工作情况

#### （一）董事会的回忆情况及决议内容

2011 年度公司共召开了 6 次董事会会议，具体情况如下：

会议名称	审议通过议案情况	会议时间	出席情况
------	----------	------	------

第二届董事会第十次会议	《股份公司 2010 年度总经理工作报告》	2011-4-22	杨东辉缺席
	《股份公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》		
	《股份公司董事会 2010 年度工作报告》		
	《股份公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》		
	《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》		
	《股份公司 2010 年度财务报告》		
	《股份公司 2011 年财务预算方案》		
	《股份公司会计折旧年度调整的议案》		
	《股份公司 2010 年利润分配预案》		
	《股份公司董事、监事及高管人员薪酬方案的议案》		
	《股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》		
	《股份公司 2011 年度银行贷款额度的议案》		
	《股份有限公司关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》		
第二届董事会第十一次会议	《2011 年半年度报告及摘要》	2011-8-9	全部出席
	《内部控制制度》（修订稿）		
	《总经理工作细则》（修订稿）		
	《外部信息使用人管理制度》		
	《独立董事年报工作制度》		
	《子公司管理制度》		
	《关于“梦洁直营市场终端网络建设项目”增加投资的议案》		
第二届董事会第十二次会议	《对募集资金使用方面存在问题的整改措施的议案》	2011-9-8	全部出席
第二届董事会第十三次会议	《梦洁家纺股份有限公司内部控制规则落实情况自查表的议案》	2011-9-30	全部出席
第二届董事会第十四次会议	《2011 年三季度报告》	2011-10-25	全部出席
第二届董事会第十五次会议	《更换证券事务代表》	2011-12-5	全部出席
	《内幕信息及知情人管理制度》（修订稿）		
	《补充签订募集资金三方监管协议》		

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律法规，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。具体内容如下：

- 1、公司于 2011 年 1 月 14 日召开 2011 年度第一次临时股东大会，审议通过了《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》、《关于成立销售子（分）公司的议案》，决议自通过之日起开始实施。

2、公司于 2011 年 5 月 17 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了《股份公司关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》、《股份公司 2010 年度利润分配预案》、《股份公司董事、监事及高管人员 2011 年度薪酬与考核方案的议案》、《股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》、《股份公司 2011 年度银行贷款额度的议案》与《股份公司关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》，决议自通过之日起开始实施。

### （三）董事会各专门委员会的履职情况

#### 1、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析和研究，为公司发展战略和“十二五”规划的实施提出了合理建议。

#### 2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。审计委员会发挥了其应有的作用。具体情况如下：

2011 年 1 月 14 日，董事会审计委员会召开了 2011 年度第一次会议，审计并通过了：1、《关于使用部分超募资金用于信息化建设项目的议案》 2、《关于使用部分超募资金用于研发中心建设项目的议案》；3、《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》；4、《关于成立销售子（分）公司的议案》；3、《2011 年内部审计工作计划》。

2011 年 4 月 22 日，董事会审计委员会召开了 2011 年度第二次会议，审议通过了 1、《股份公司 2010 年度审计委员会工作报告》；2、《股份公司 2010 年年度报告及摘要的议案》。3、《股份公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；4、《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》；5、《股份公司 2010 年度财务决算报告》；6、《股份公司 2011 年度财务预算报告》；7、《股份公司关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》；8、《股份公司 2010 年度利润分配预案》；

9、《股份公司董事、监事及高管人员 2011 年度薪酬与考核方案的议案》；10、《股份公司关于续聘会计师事务所的议案》；11、《股份公司关于聘任审计部部长的议案》；12、《股份公司关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》；13、《股份公司 2011 年第一季度报告的议案》。

2011 年 8 月 9 日，董事会审计委员会召开了 2011 年度第三次会议，审议并通过了：1、《2011 年半年度报告及摘要》；2、《内部控制制度》（修订稿）；3、《外部信息使用人管理制度》；4、《子公司管理制度》；5、《关于“梦洁直营市场终端网络建设项目”追加投资的议案》。

2011 年 10 月 25 日，董事会审计委员会召开了 2011 年度第四次会议，审议并通过了：1、《2011 年三季度报告》；2、《2011 年三季度募集资金报告》。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了年度考核会议，对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议与核查，认为：2011 年度，公司经营层带领全体员工，共同努力，取得了良好的业绩，实现了公司的持续、稳定发展。公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展实际，符合董事会和股东大会的决议内容。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会收集信息，形成人才储备，为保证下届董事会换届选举工作顺利开展打好基础。

## 五、报告期内公司利润分配情况

### （一）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利 润
2010 年	47,250,000.00	91,751,390.39	51.50%	104,417,306.33
2009 年	39,950,000.00	88,609,154.99	45.09%	138,000,836.99
2008 年	19,975,000.00	50,432,746.41	39.61%	97,536,228.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				139.31%

### （二）公司 2011 年度利润分配预案

经天职国际会计师事务所审计，2011 年度实现合并报表归属于母公司的净利润 11,183.87 万元，母公司实现税后利润 10,327.91 万元，根据《公司法》和《公

公司章程》的有关规定提取 10%的法定公积金 1,032.79 万元，本年末母公司可供股东分配的利润总额为 15,011.85 万元。公司拟以截止 2011 年末总股本 15,120 万股为基数，向全体股东派送现金，每 10 股派人民币 2 元（含税），现金分红 3,024.00 万元，本次股利分配后母公司会计报表未分配利润余额为 11,987.85 万元，公司合并会计报表滚存未分配利润为 16,402.73 万元，结转以后年度分配。

此分配预案尚需提请公司股东大会审议批准后方可生效。

## 六、其他需要披露的事项

（一）公司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（<http://www.cninfo.com.cn>），在报告期内没有发生变更。

（二）开展投资者关系管理工作的情况

公司证券部负责投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。

## 第八节 监事会报告

2011年度，公司监事会按照《公司法》和公司章程的规定，本着对全体股东负责的精神，忠实勤勉地履行监督职能。本年度共召开3次监事会会议；监事会成员列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司重大的经济活动，董事及高级管理人员履行职责进行有效监督，对企业的规范运作和发展起到积极作用。

### 一、监事会工作情况

#### （一）监事会会议的召开情况：

会议名称	审议内容	召开时间	出席情况
第二届监事会第九次会议	《股份公司关于<2010年度监事会报告>的议案》	2011-4-22	全部出席
	《股份公司关于<2010年年度报告及其摘要>的议案》		
	《股份公司关于<2010年度内部控制自我评价报告>的议案》		
	《股份公司关于<2010年度募集资金存放及使用情况的专项报告>的议案》		
	《股份公司关于<2010年度财务决算报告>的议案》		
	《股份公司关于<2011年度财务预算报告>的议案》		
	《股份公司关于<2010年度利润分配预案>的议案》		
	《股份公司2011年度银行贷款额度的议案》		
	《股份公司董事、监事及高管人员2011年度薪酬与考核方案的议案》		
《股份公司2011年第一季度报告的议案》			
第二届监事会第十次会议	《2011年半年度报告及摘要》	2011-8-9	全部出席
	《监事会议事规则》（修订稿）		
	《关于“梦洁直营市场终端网络建设项目”追加投资的议案》		
第二届监事会第十一次会议	《2011年第三季度报告》	2011-10-25	全部出席

以上3次监事会决议分别刊登于公司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（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### （二）列席董事会及股东大会情况

报告期内，公司监事人员均列席了公司的董事会和股东大会，并对股东大会召开程序以及所作决议进行了监督。

### 二、监事会对公司2011年度有关事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和公司章程，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了2011年度召开的所有董事会和股东大会会议，并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

#### 1、公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、公司章程等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2011年依法运作进行监督，认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

对2011年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。天职国际会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司2011年度的财务状况及经营成果，无虚假不实成分。

#### 3、募集资金情况

报告期内，监事会对2011年度公司募集资金存放与使用情况进行了认真核查，认为：公司根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，对募集资金设立了专户进行存储和管理，募集资金不存在被控股股东（实际控制人）占用或委托理财等情形。

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况基本相符，所披露的情况及时、真实、准备、完整，不存在募集资金违规使用的情况。

#### 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有重大收购、出售资产的情况。

#### 5、公司关联交易情况

监事会对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、

公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

#### 6、公司对外担保及股权、资产置换情况

2011年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### 7、对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所对上市公司内部控制制度的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身的实际情况，建立健全了覆盖公司生产经营各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。

公司内部控制自我评价符合深交所《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制的实际情况，是客观的、准确的。

## 第九节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、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。

### 五、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。

### 六、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。

### 七、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。

### 八、重大合同履行情况

(一) 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。

(二) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(三) 报告期内，公司签订了重大日常经营性合同，具体情况如下：

2011年7月5日，本公司与陈学达、陈长坚和叶连琴3个自然人签署《房屋买卖合同》，购置福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城1号楼裙房连体1-1商场，总金额为3,000万元。

### 九、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、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，2012年拟继续聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构。该所已连续8年为公司提供审计服务。

#### 十一、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司延期归还用于补充流动资金的募集资金收到深圳证券交易所监管函。公司2010年财务总监自评结果与中国证监会湖南监管局现场复评结果存在差异，公司财务总监受到湖南监管局通报批评。

#### 十二、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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月12日	公司办公室	实地调研	机构	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1月17日	公司办公室	实地调研	机构	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3月1日	公司办公室	实地调研	机构	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3月	公司办公室	实地调研	机构	渤海证券、财富证券	公司的经营模式、

2 日					主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 3 月 15 日	公司办公室	实地调研	机构	长江证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 5 月 17 日	公司办公室	实地调研	机构	国信证券、东方证券、华夏基金、广发证券、中金、宏远资管、财富证券、招商证券、光大证券、财通证券、安信证券、西部证券、中信、中邮、嘉实、国泰基金、泰康资产、国金证券、易方达基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 6 月 16 日	公司办公室	实地调研	机构	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 6 月 29 日	公司办公室	实地调研	机构	天源证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 8 月 12 日	公司办公室	实地调研	机构	财富证券、瑞银证券、银河证券、星石投资、源乐晟、华泰证券、天弘基金、通用技术投资	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 8 月 17 日	公司办公室	实地调研	机构	易方达基金、民生证券、东方港湾、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 8 月 24 日	公司办公室	实地调研	机构	南方基金、方正证券、新华基金、中银国际、大成基金、华宝兴业、海通证券、中欧基金、新华资产、上投摩根、恒达通汇、国金通用	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 9 月 1 日	公司办公室	实地调研	机构	环球银证投资、光大证券、财富证券、生命保险	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 9 月 23 日	公司办公室	实地调研	机构	金证投资	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 10 月 17 日	公司办公室	电话沟通	机构	中金国际	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 10 月 19 日	公司办公室	电话沟通	机构	东方证券、民生证券、瑞银证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 10 月	公司办公室	电话沟通	机构	君创、中银国际、华泰证券、	公司的经营模式、

月 20 日				长江证券	主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 10 月 31 日	公司办公室	电话沟通	机构	瑞银证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 11 月 2 日	公司办公室	实地调研	机构	方正证券、银华基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 11 月 4 日	公司办公室	电话沟通	机构	中金国际、安信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 11 月 8 日	公司办公室	电话沟通	机构	中银国际	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 11 月 14 日	公司办公室	电话沟通	机构	长江证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 11 月 23 日	公司办公室	电话沟通	机构	银河证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 11 月 24 日	公司办公室	电话沟通	机构	个人投资者	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 12 月 5 日	公司办公室	电话沟通	机构	瑞银证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 12 月 6 日	公司办公室	电话沟通	机构	银河证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 12 月 7 日	公司办公室	电话沟通	机构	民生证券、易方达基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 12 月 8 日	公司办公室	电话沟通	机构	华泰证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 12 月 9 日	公司办公室	实地调研	机构	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 12 月 26 日	公司办公室	电话沟通	机构	银河证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2011 年 12 月 29 日	公司办公室	实地调研	机构	九鼎投资	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

### 十三、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
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
2011-014	2011-8-11	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-015	2011-8-11	第二届监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
2011-016	2011-8-11	2011 年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-017	2011-8-11	关于使用部分超募资金追加直营市场终端网络建设投资的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-018	2011-8-12	更正公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-019	2011-8-27	关于归还募集资金的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网

2011-020	2011-9-9	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-021	2011-9-9	关于对募集资金使用方面存在问题的整改措施的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-022	2011-10-10	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-023	2011-10-10	内部控制规则落实情况自查表的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-024	2011-10-12	关于完成注册资本工商变更登记的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-025	2011-10-26	2011年第三季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-026	2011-12-6	第二届董事会第十五次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-027	2011-12-6	关于更换证券事务代表的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-028	2011-12-8	关于补充签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

审计报告

天职湘 SJ[2012]273 号

湖南梦洁家纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南梦洁家纺股份有限公司(以下简称“梦洁家纺”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2011 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是梦洁家纺管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,梦洁家纺财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了梦洁家纺 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

[此页无正文]

中国·北京  
二〇一一年四月二十二日

中国注册会计师： 康顺平

---

中国注册会计师： 陈美华

---

## 合并资产负债表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	425,824,956.43	473,811,377.95	八、1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7,784,000.00		八、2
应收账款	121,918,772.11	54,369,682.49	八、4
预付款项	56,432,232.36	58,017,219.57	八、6
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,295,670.83	252,013.89	八、3
应收股利			
其他应收款	44,747,905.92	21,080,773.39	八、5
买入返售金融资产			
存货	383,738,709.91	365,376,368.71	八、7
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,041,742,247.56	972,907,436.00	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
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	441,414,149.84	342,084,347.06	八、8
在建工程	32,859,979.91	9,000,000.00	八、9
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	36,178,299.92	25,282,174.73	八、10
开发支出			八、10
商誉		3,036,731.81	八、11
长期待摊费用	7,614,084.09	7,880,000.00	八、12
递延所得税资产	4,837,968.15	4,699,017.36	八、13
其他非流动资产			
非流动资产合计	522,904,481.91	391,982,270.96	
资产总计	1,564,646,729.47	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）

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	120,000,000.00	30,000,000.00	八、16
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19,000,000.00	28,100,000.00	八、17
应付账款	187,745,402.71	190,779,206.03	八、18
预收款项	49,598,688.34	16,315,900.89	八、19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,353,368.92	543,827.35	八、20
应交税费	64,950,012.26	38,540,419.49	八、21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	29,927,765.95	28,962,731.16	八、22
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			
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	八、23
其他流动负债			
流动负债合计	474,575,238.18	336,242,084.92	
非流动负债			
长期借款	280,000.00	280,000.00	八、24
应付债券			
长期应付款	929,711.00	929,711.00	八、25
专项应付款		2,000,000.00	八、26
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	1,209,711.00	3,209,711.00	
负债合计	475,784,949.18	339,451,795.92	
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	151,200,000.00	94,500,000.00	八、27
资本公积	704,075,978.41	760,775,978.41	八、28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	39,952,334.29	29,624,426.06	八、29
一般风险准备			
未分配利润	194,267,277.19	140,006,446.80	八、30
外币报表折算差额	-327,951.62	-307,002.93	
归属于母公司所有者权益合计	1,089,167,638.27	1,024,599,848.34	
少数股东权益	-305,857.98	838,062.70	
所有者权益合计	1,088,861,780.29	1,025,437,911.04	
负债及所有者权益合计	1,564,646,729.47	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

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

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	1,251,905,369.04	855,135,307.83	
其中：营业收入	1,251,905,369.04	855,135,307.83	八、31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,119,362,430.30	752,477,559.27	
其中：营业成本	695,656,520.88	507,678,732.93	八、31
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			
营业税金及附加	11,986,768.22	4,108,788.20	八、32
销售费用	356,929,899.48	197,159,115.48	八、33
管理费用	47,125,234.68	41,085,054.20	八、34
财务费用	-1,501,051.90	-481,308.76	八、35
资产减值损失	9,165,058.94	2,927,177.22	八、36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益			
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）	132,542,938.74	102,657,748.56	
加：营业外收入	2,797,331.91	4,809,080.99	八、37
减：营业外支出	465,725.52	2,475,615.68	八、38
其中：非流动资产处置损失	418,095.74	142,513.95	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,874,545.13	104,991,213.87	
减：所得税费用	24,161,150.05	12,984,264.88	八、39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,713,395.08	92,006,948.99	
归属于母公司所有者的净利润	111,838,738.62	91,751,390.39	
少数股东损益	-1,125,343.54	255,558.60	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.74	0.66	八、40
（二）稀释每股收益	0.74	0.66	八、40
七、其他综合收益	-39,525.83	-579,250.81	八、41
八、综合收益总额	110,673,869.25	91,427,698.18	
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,817,789.93	91,444,387.46	
归属于少数股东的综合收益总额	-1,143,920.68	-16,689.28	

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

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

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

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	1,411,474,058.23	1,000,509,074.24	
收到的税费返还		834,195.31	
收到其他与经营活动有关的现金	22,652,207.45	17,616,041.11	八、42
经营活动现金流入小计	1,434,126,265.68	1,018,959,310.66	
购买商品、接受劳务支付的现金	792,450,422.88	776,790,313.35	
支付给职工以及为职工支付的现金	76,835,458.85	46,560,088.78	
支付的各项税费	108,335,209.13	49,578,961.76	
支付其他与经营活动有关的现金	367,443,357.34	233,321,214.95	八、42
经营活动现金流出小计	1,345,064,448.20	1,106,250,578.84	
经营活动产生的现金流量净额	89,061,817.48	-87,291,268.18	八、43
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	90,000.00	2,769,845.00	
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		556,582.39	八、42
投资活动现金流入小计	90,000.00	3,326,427.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,501,291.51	158,997,967.05	
投资支付的现金		650,000.00	
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			
投资活动现金流出小计	167,501,291.51	159,647,967.05	
投资活动产生的现金流量净额	-167,411,291.51	-156,321,539.66	
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	154,000,000.00	30,000,000.00	
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	154,000,000.00	846,000,000.00	
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	189,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,474,440.99	52,063,673.84	
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		47,908,777.95	八、42
筹资活动现金流出小计	127,474,440.99	289,672,451.79	
筹资活动产生的现金流量净额	26,525,559.01	556,327,548.21	
四、汇率变动对现金的影响	-662,506.50	2,580.71	
五、现金及现金等价物净增加额	-52,486,421.52	312,717,321.08	八、43
加：期初现金及现金等价物的余额	473,811,377.95	161,094,056.87	八、43
六、期末现金及现金等价物余额	421,324,956.43	473,811,377.95	八、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

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	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“-”	56,700,000.00	-56,700,000.00			10,327,908.23		54,260,830.39	-20,948.69	-1,143,920.68	63,423,869.25
（一）净利润							111,838,738.62		-1,125,343.54	110,713,395.08
（二）其他综合收益								-20,948.69	-18,577.14	-39,525.83
上述（一）和（二）小计							111,838,738.62	-20,948.69	-1,143,920.68	110,673,869.25
（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										
3.其他										
（四）利润分配					10,327,908.23		-57,577,908.23			-47,250,000.00
1.提取盈余公积					10,327,908.23		-10,327,908.23			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-47,250,000.00			-47,250,000.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	56,700,000.00	-56,700,000.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	56,700,000.00	-56,700,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备提取和使用										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	151,200,000.00	704,075,978.41			39,952,334.29		194,267,277.19	-327,951.62	-305,857.98	1,088,861,780.29

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

## 合并所有者权益变动表(续)

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	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)	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) 股东投入和减少资本	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. 股份支付计入股东权益的										
3. 其他		388,768.37							-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
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	31,500,000.00						-31,500,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股										
2. 盈余公积转增资本(或股										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	31,500,000.00						-31,500,000.00			
(六) 专项储备提取和使用										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
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

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	374,633,892.27	447,747,729.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7,784,000.00		
应收账款	154,244,616.26	81,914,587.54	十七、1
预付款项	109,567,030.57	56,243,748.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,295,670.83	252,013.89	
应收股利		7,761,902.23	
其他应收款	44,520,840.43	27,868,510.30	十七、2
买入返售金融资产			
存货	245,809,424.61	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	937,855,474.97	893,498,798.57	
非流动资产			
发放贷款及垫款			
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	27,490,033.79	25,026,765.60	十七、3
投资性房地产			
固定资产	420,712,969.72	322,886,786.40	
在建工程	32,859,979.91	9,000,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	34,404,070.65	23,462,711.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,340,727.66	7,880,000.00	
递延所得税资产	2,664,523.57	1,686,875.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	524,472,305.30	389,943,139.42	
资产总计	1,462,327,780.27	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）

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	120,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19,000,000.00	28,100,000.00	
应付账款	155,088,949.74	156,443,154.34	
预收款项	41,061,812.33	12,675,358.19	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,237,355.76	534,484.05	
应交税费	56,140,127.06	35,775,315.39	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	23,631,799.68	24,774,972.59	
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			
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	416,160,044.57	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	
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	1,209,711.00	3,209,711.00	
负 债 合 计	417,369,755.57	294,512,995.56	
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	151,200,000.00	94,500,000.00	
资本公积	703,687,210.04	760,387,210.04	
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	39,952,334.29	29,624,426.06	
一般风险准备			
未分配利润	150,118,480.37	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	1,044,958,024.70	988,928,942.43	
所有者权益合计	1,044,958,024.70	988,928,942.43	
负债及所有者权益合计	1,462,327,780.27	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

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

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	1,071,210,306.67	724,149,938.52	
其中：营业收入	1,071,210,306.67	724,149,938.52	十七、4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	992,960,888.93	660,904,328.09	
其中：营业成本	687,566,092.93	482,767,180.57	十七、4
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			
营业税金及附加	9,559,947.22	2,927,699.43	
销售费用	250,188,997.93	140,724,553.10	
管理费用	38,284,915.25	34,540,676.55	
财务费用	-1,341,897.00	-401,433.87	
资产减值损失	8,702,832.60	345,652.31	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	35,042,663.22	18,435,195.35	十七、5
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）	113,292,080.96	81,680,805.78	
加：营业外收入	2,653,334.98	4,763,969.30	
减：营业外支出	393,054.26	2,431,441.78	
其中：非流动资产处置损失	392,052.61	107,426.79	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,552,361.68	84,013,333.30	
减：所得税费用	12,273,279.41	5,555,527.54	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,279,082.27	78,457,805.76	
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	103,279,082.27	78,457,805.76	

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

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

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	1,130,989,272.50	793,751,716.61	
收到的税费返还		834,195.31	
收到其他与经营活动有关的现金	12,513,943.16	16,470,656.12	
经营活动现金流入小计	1,143,503,215.66	811,056,568.04	
购买商品、接受劳务支付的现金	714,887,663.44	672,175,561.61	
支付给职工以及为职工支付的现金	56,577,549.85	34,257,209.30	
支付的各项税费	77,197,461.55	28,899,477.33	
支付其他与经营活动有关的现金	272,771,886.12	186,469,787.56	
经营活动现金流出小计	1,121,434,560.96	921,802,035.80	
经营活动产生的现金流量净额	22,068,654.70	-110,745,467.76	十七、6
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	42,804,565.45	16,713,662.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	90,000.00	2,759,845.00	
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	42,894,565.45	19,473,507.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	162,979,635.93	154,567,300.61	
投资支付的现金	5,500,000.00	650,000.00	
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			
投资活动现金流出小计	168,479,635.93	155,217,300.61	
投资活动产生的现金流量净额	-125,585,070.48	-135,743,792.86	
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	154,000,000.00	30,000,000.00	
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	154,000,000.00	846,000,000.00	
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	189,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,474,441.00	52,063,673.84	
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		47,908,777.95	
筹资活动现金流出小计	127,474,441.00	289,672,451.79	
筹资活动产生的现金流量净额	26,525,559.00	556,327,548.21	
四、汇率变动对现金的影响	-622,980.67		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,613,837.45	309,838,287.59	十七、6
加：期初现金及现金等价物的余额	447,747,729.72	137,909,442.13	十七、6
六、期末现金及现金等价物余额	370,133,892.27	447,747,729.72	十七、6

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

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项 目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
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）	56,700,000.00	-56,700,000.00			10,327,908.23		45,701,174.04		56,029,082.27
（一）净利润							103,279,082.27		103,279,082.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							103,279,082.27		103,279,082.27
（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									
3.其他									
（四）利润分配					10,327,908.23		-57,577,908.23		-47,250,000.00
1.提取盈余公积					10,327,908.23		-10,327,908.23		
2.提取一般风险准备							-47,250,000.00		-47,250,000.00
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转	56,700,000.00	-56,700,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	56,700,000.00	-56,700,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备提取和使用									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	151,200,000.00	703,687,210.04			39,952,334.29		150,118,480.37		1,044,958,024.70

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)

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
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）	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）股东投入和减少资本	16,000,000.00	757,204,551.94							773,204,551.94
1. 股东投入资本	16,000,000.00	757,204,551.94							773,204,551.94
2. 股份支付计入股东权益的									
3. 其他									
（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
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	31,500,000.00						-31,500,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股									
2. 盈余公积转增资本（或股									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	31,500,000.00						-31,500,000.00		
（六）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
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 年度财务报表附注

(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。

2011 年 6 月 29 日, 公司实施 2010 年年度权益分派实施公告, 分派方案为: 以公司现有总股本 9,450 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金(含税, 扣税后, 个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 4.50 元); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。分配前公司总股本为 9,450 万元, 分配后总股本增至 15,120 万元。2011 年 9 月 29 日完成工商变更登记, 注册资本由 9,450 万元变更为 15,120 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

艺艺术品、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”、“觅”、“平实美学”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. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日。

本财务报表于二〇一二年四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。

本报告期无计量属性发生变化的财务报表项目。

#### 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.外币业务核算方法及外币报表折算

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、在产品、库存商品、委托加工物资等。

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. 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。

长期股权投资的减值详见附注“四、14 非金融长期资产减值的核算方法”。

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。

### 10. 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详见附注“四、14 非金融长期资产减值的核算方法”。

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。

### 11. 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账价值，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。

固定资产的减值详见附注“四、14 非金融长期资产减值的核算方法”。

### 12.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。

在建工程的减值详见附注“四、14 非金融长期资产减值的核算方法”。

### 13.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。包括土地使用权、软件、专利权等。

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。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。

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。

#### 14. 非金融长期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。

### 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、负债的账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 12 月 31 日少数股东权益
SICHOU GmbH	-305,857.98
合计	<u>-305,857.98</u>

## （三）本公司的子公司情况

### 1. 通过投资设立的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
湖南梦洁新材料科技有限公司	境内非金融子公司	长沙高新技术产业开发区火炬城 M7-1 栋 C4	制造业	500 万元	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。 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。	500 万元
湖南寐家居科技有限公司	境内非金融子公司	长沙高新开发区麓谷麓景路 2 号科技成果转化基地	制造业	800 万元	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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
南通梦洁家纺有限公司	境内非金融子公司	海门市三星镇工贸园区	制造业	240 万元	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
上海梦寐家纺有限责任公司	境内非金融子公司	上海市普陀区长寿路 946 号	零售业	500 万元	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
北京梦寐家纺有限公司	境内非金融子公司	北京市东城区西花市南里东区 16 号楼 1 层 102-103	零售业	500 万元	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
广州梦寐家纺有限公司	境内非金融子公司	广州市珠海区滨江东路 696 号、698 号 103 房	零售业	50 万元	批发和零售纺织品。	50 万元
合计				<u>2,590 万元</u>		<u>2,590 万元</u>

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
无	100	100	是			
无	100	100	是			
无	100	100	是			
无	100	100	是			
无	100	100	是			
无	100	100	是			

## 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	注册资本	经营范围	期末实际出资额
SICHOU GmbH	境外非金融子公司	德国杜塞尔多夫	零售业	70 万欧元	法律允许范围内的所有商品的进出口、批发、零售	45.80 万欧元
合计				<u>70 万欧元</u>		<u>45.80 万欧元</u>

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
无	53.00	53.00	是	-305,857.98		

#### (四) 合并范围发生变更的说明

公司名称	业务性质	持股比例 (%)	变动性质
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。	100	增加
广州梦寐家纺品有限公司	批发和零售纺织品	100	增加

注：北京梦寐家纺有限公司以及广州梦寐家纺品有限公司为本公司新成立全资子公司。

#### (五) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
北京梦寐家纺有限公司	4,420,806.18	-579,193.82
广州梦寐家纺品有限公司	500,000.00	

#### (六) 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	8.1625	历史汇率	8.4845

## 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湖南梦洁新材料科技有限公司、湖南寐家居科技有限公司2011年2月1日前按实际缴纳流转税的4.5%缴纳教育费附加；根据湖南省财政厅、湖南省地方税务局2011年2月22日发布的《关于调整地方教育附加征收标准的通知》（湘财综[2011]5号），从2011年2月1日（含）之后，地方性教育费附加税率按其实际缴纳“三税”税额的2%计提。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分别按实际缴纳流转税的4%、3%、3%计缴。

### 4.营业税

本公司及纳入合并范围的国内子公司按照营业额的5%计缴。

### 5.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。

### 6.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、湖南省地税局联合认定为高新技术企业，根据《企业所得税》及其《实施条例》规定，2011年-2013年按照15%的税率征收企业所得税。

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、广州梦寐家纺品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26日，公司审议并通过了《股份公司关于固定资产折旧会计估计变更议案》，公司房屋建筑物的折旧年限由20年变更为20-40年。

变更日期：2011 年 5 月 1 日。

变更原因：经过对公司固定资产的使用寿命、预计净残值进行复核，发现原固定资产折旧年限已经不适用于公司的实际情况。为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，拟自 2011 年 5 月 1 日起对房屋、建筑物折旧年限进行变更。

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

变更后的房屋、建筑物预计使用年限、预计净残值及折旧率如下：

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

本次会计估计变更对公司的影响：本次会计估计变更从2011年5月1日起执行，不影响2011年1至4月的利润。本次会计估计变更预计将增加公司2011年5-12月利润总额6,173,679.79元，其中归属于母公司的净利润6,173,679.79元。公司对此会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。

### 3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无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12月31日，上期指2010年度，本期指2011年度。

### 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
<b>现金</b>			989,726.69			254,427.10
其中：人民币	988,143.74		988,143.74	248,272.41		248,272.41
欧元	193.93	8.1625	1,582.95	698.88	8.8065	6,154.69
<b>银行存款</b>			420,335,229.74			445,456,950.85
其中：人民币	419,988,336.93		419,988,336.93	444,862,054.68		444,862,054.68
美元	6,979.59	6.3009	43,977.70	7,954.11	6.6227	52,677.68

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
欧元	37,110.58	8.1625	302,915.11	61,570.26	8.8065	542,218.49
其他货币资金			4,500,000.00			28,100,000.00
其中：人民币	4,500,000.00		4,500,000.00	28,100,000.00		28,100,000.00
合 计			<u>425,824,956.43</u>			<u>473,811,377.95</u>

(2) 期末银行存款中包括3个月定期存单15,000万元，将于2012年3月份前到期；其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

(3) 截至2011年12月31日，所有权受到限制的资产为银行承兑汇票保证金。

## 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	7,784,000.00	
合 计	<u>7,784,000.00</u>	

(2) 期末已背书但尚未到期的应收票据的金额为8,105,333.00元，其中金额最大的前五名如下表：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
柳州市城贸金属材料有限责任公司	2011.09.29	2012.03.29	501,577.00	
武汉鑫天行健商贸有限公司	2011.10.09	2012.04.09	500,000.00	
大连黄海渔业总公司	2011.11.18	2012.05.18	500,000.00	
宁波可格家居用品有限公司	2011.11.17	2012.05.17	450,000.00	
武汉鑫天行健商贸有限公司	2011.07.29	2012.01.29	436,000.00	
合 计			<u>2,387,577.00</u>	

## 3. 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回	相关款项是
----	------	------	------	------	-----	-------

					原因	否发生减值
3 个月定期存单利息	252,013.89	1,295,670.83	252,013.89	1,295,670.83	尚未到期	否
合计	<u>252,013.89</u>	<u>1,295,670.83</u>	<u>252,013.89</u>	<u>1,295,670.83</u>		

注：期末金额比期初金额增加1,043,656.94元，增长了4.14倍，主要原因系本期增加定期存单所致。

#### 4. 应收账款

##### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	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								
按账龄组合计提坏账准 备的应收账款	128,386,093.19	99.80	6,467,321.08	5.04	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	260,900.11	0.20	260,900.11	100	302,910.11	0.53	302,910.11	100
合计	<u>128,646,993.30</u>	<u>100</u>	<u>6,728,221.19</u>		<u>57,583,049.20</u>	<u>100</u>	<u>3,213,366.71</u>	

##### (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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	127,882,784.95	99.61	6,394,099.93	56,563,207.49	98.75	2,828,079.98
1-2 年 (含 2 年)	401,121.61	0.31	40,112.16	611,958.12	1.07	61,195.78
2-3 年 (含 3 年)	51,383.79	0.04	7,707.57	98,579.58	0.17	14,786.94
3-4 年 (含 4 年)	50,802.84	0.04	25,401.42			
5 年以上				6,393.90	0.01	6,393.90
合计	<u>128,386,093.19</u>	<u>100</u>	<u>6,467,321.08</u>	<u>57,280,139.09</u>	<u>100</u>	<u>2,910,456.60</u>

##### (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

应收款项内容	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	预计难以收回

福建龙岩梦洁专卖店	7,872.15	7,872.15	100	预计难以收回
太原大玉川商贸有限公司	249,733.45	249,733.45	100	预计难以收回
合计	<u>260,900.11</u>	<u>260,900.11</u>		

## (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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉市梦洁专卖店	非关联方	8,491,697.87	1 年以内	6.60
深圳市宏兆实业有限公司	非关联方	4,818,264.48	1 年以内	3.75
成都市梦洁专卖店	非关联方	4,723,793.30	1 年以内	3.67
杭州梦洁专卖店	非关联方	4,290,732.42	1 年以内	3.34
罗国敬	非关联方	3,707,984.03	1 年以内	2.88
合计		<u>26,032,472.10</u>		<u>20.24</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) 期末应收账款余额中无应收关联方款项。

(7) 本期无实际核销的应收账款。

(8) 应收账款期末金额比期初金额增加71,063,944.10元, 增长1.23倍, 主要原因系本期销售增长, 直营店和经销商数量增加, 同时延长了对部分客户的授信期所致。

## 5.其他应收款

## (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备 计提比例 (%)	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								
其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	47,418,686.62	98.28	2,670,780.70	5.63	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	832,174.51	1.72	832,174.51	100	930,189.51	3.97	930,189.51	100
合计	<u>48,250,861.13</u>	<u>100</u>	<u>3,502,955.21</u>		<u>23,410,502.02</u>	<u>100</u>	<u>2,329,728.63</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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	45,597,290.85	96.16	2,279,864.51	20,617,075.02	91.72	1,030,853.74
1-2 年 (含 2 年)	1,467,413.65	3.09	146,741.37	1,369,554.89	6.09	136,955.49
2-3 年 (含 3 年)	48,832.12	0.10	7,324.82	259,532.60	1.15	38,929.89
3-4 年 (含 4 年)	112,000.00	0.24	56,000.00	61,500.00	0.27	30,750.00
4-5 年 (含 5 年)	61,500.00	0.13	49,200.00	53,000.00	0.24	42,400.00
5 年以上	131,650.00	0.28	131,650.00	119,650.00	0.53	119,650.00
合 计	<u>47,418,686.62</u>	<u>100</u>	<u>2,670,780.70</u>	<u>22,480,312.51</u>	<u>100</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

应收款项内容	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	预计难以收回
合 计	<u>832,174.51</u>	<u>832,174.51</u>		

## (4) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
湖南黄小丫商贸有限公司	代垫货款	1,650,000.00
上海迅驰品牌传播有限公司	往来款	1,632,252.00
张戡	往来款	1,235,632.50
杨勇	往来款	1,119,477.33
鲍方	往来款	1,088,380.00
周前龙	往来款	962,831.50
合 计		<u>7,688,573.33</u>

## (5) 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	年限	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	1,650,000.00	1 年以内	3.42
上海迅驰品牌传播有限公司	非关联方	1,632,252.00	1 年以内	3.38
张戡	非关联方	1,235,632.50	1-2 年	2.56
杨勇	非关联方	1,119,477.33	1 年以内	2.32
鲍方	非关联方	1,088,380.00	1 年以内	2.26
合 计		<u>6,725,741.83</u>		<u>13.94</u>

## (6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(8) 期末其他应收款余额中无应收关联方款项情况。

(9) 其他应收款期末金额比期初金额增加24,840,359.11元，增长了1.06倍，主要原因系直营店数量增加，房屋租赁押金增加所致。

## 6. 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)	30,458,347.48	53.98	51,504,877.92	88.78
1-2 年 (含 2 年)	20,908,703.88	37.05	593,385.51	1.02
2-3 年 (含 3 年)	57,681.00	0.10	918,956.14	1.58
3 年以上	5,007,500.00	8.87	5,000,000.00	8.62
合 计	<u>56,432,232.36</u>	<u>100</u>	<u>58,017,219.57</u>	<u>100</u>

### (2) 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	占预付款项 总额的比例 (%)	时间	未结算原因
湖南美联置业有限公司	非关联方	20,815,500.00	36.89	1-2 年	预付商铺款，尚未结算
望城开发建设投资总公司	非关联方	11,424,000.00	20.24	1 年以内，3 年以上	预付土地款，尚未结算
湖南广播电视广告总公司	非关联方	4,324,856.00	7.66	1 年以内	预付广告费，尚未结算
北京天地合一广告有限公司	非关联方	4,423,326.00	7.84	1 年以内	预付广告费，尚未结算
湖南制冷空调设备安装公司	非关联方	1,959,539.00	3.47	1 年以内	预付设备款，尚未结算
合 计		<u>42,947,221.00</u>	<u>76.10</u>		

(3) 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。

(4) 预付款项余额中无预付关联方款项。

## 7. 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	64,424,260.11	553,417.31	63,870,842.80	64,466,759.37	611,018.20	63,855,741.17

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
在产品	12,025,920.33		12,025,920.33	25,602,217.17		25,602,217.17
库存商品	306,771,962.93	3,914,960.62	302,857,002.31	273,886,244.30	2,547,514.92	271,338,729.38
委托加工物资	4,984,944.47		4,984,944.47	4,579,680.99		4,579,680.99
合 计	<u>388,207,087.84</u>	<u>4,468,377.93</u>	<u>383,738,709.91</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		期末余额	
			转回	转销		合计
原材料	611,018.20	3,178.44		60,779.33	60,779.33	553,417.31
库存商品	2,547,514.92	1,433,845.70		66,400.00	66,400.00	3,914,960.62
合 计	<u>3,158,533.12</u>	<u>1,437,024.14</u>		<u>127,179.33</u>	<u>127,179.33</u>	<u>4,468,377.93</u>

## 8. 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>398,383,265.14</u>	<u>120,900,680.73</u>	<u>5,574,151.37</u>	<u>513,709,794.50</u>
其中：房屋、建筑物	305,638,105.92	111,693,586.31		417,331,692.23
机器设备	67,635,772.35	3,801,444.10	922,582.03	70,514,634.42
运输工具	8,730,730.82	2,750,487.93	1,162,127.21	10,319,091.54
电子设备及其他	16,378,656.05	2,655,162.39	3,489,442.13	15,544,376.31
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>56,298,918.08</u>	<u>21,062,782.21</u>	<u>5,066,055.63</u>	<u>72,295,644.66</u>
其中：房屋、建筑物	25,209,030.73	11,483,272.83		36,692,303.56
机器设备	19,387,177.60	7,215,809.79	865,218.68	25,737,768.71
运输工具	3,388,781.75	1,025,940.57	818,431.68	3,596,290.64
电子设备及其他	8,313,928.00	1,337,759.02	3,382,405.27	6,269,281.75
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>342,084,347.06</u>			<u>441,414,149.84</u>

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	280,429,075.19			380,639,388.67
机器设备	48,248,594.75			44,776,865.71
运输工具	5,341,949.07			6,722,800.90
电子设备及其他	8,064,728.05			9,275,094.56

注：本期由在建工程转入固定资产原价为10,000,000.00元。

## 9.在建工程

### (1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
梦洁工业园景观工程				9,000,000.00		9,000,000.00
1#、2#综合楼	14,217,729.91		14,217,729.91			
自动化立体仓库	18,642,250.00		18,642,250.00			
合 计	<u>32,859,979.91</u>		<u>32,859,979.91</u>	<u>9,000,000.00</u>		<u>9,000,000.00</u>

### (2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程投入占 预算的比例 (%)
梦洁工业园景观工程	13,000,000.00	9,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00		
1#、2#综合楼	45,000,000.00		14,217,729.91			31.59
自动化立体仓库	55,000,000.00		18,642,250.00			33.90
合 计	<u>113,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>33,859,979.91</u>	<u>10,000,000.00</u>		

接上表：

工程进度(%)	利息资本化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
80				自筹资金	14,217,729.91
50				自筹资金	18,642,250.00
合 计					<u>32,859,979.91</u>

(3) 在建工程期末金额比期初金额增加23,859,979.91, 增长2.65倍, 主要原因系本期增加1#、2#综合楼和自动化立体仓库工程投入。

## 10. 无形资产

### (1) 无形资产项目

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>31,161,602.60</u>	<u>13,128,365.55</u>		<u>44,289,968.15</u>
土地使用权	28,491,673.00			28,491,673.00
软件	2,669,929.60	12,928,365.55		15,598,295.15
专利权		200,000.00		200,000.00
二、累计摊销额合计	<u>5,879,427.87</u>	<u>2,232,240.36</u>		<u>8,111,668.23</u>
土地使用权	3,630,754.78	565,245.51		4,196,000.29
软件	2,248,673.09	1,643,661.52		3,892,334.61
专利权		23,333.33		23,333.33
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
专利权				
四、无形资产账面价值合计	<u>25,282,174.73</u>			<u>36,178,299.92</u>
土地使用权	24,860,918.22			24,295,672.71
软件	421,256.51			11,705,960.54
专利权				176,666.67

注：本期摊销额2,232,240.36元。

### (2) 公司内部研究开发项目支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		8,164,504.81	8,164,504.81		
合 计		<u>8,164,504.81</u>	<u>8,164,504.81</u>		

(3) 无形资产期末比期初增加10,896,125.19元, 增长了43.10%, 主要是本公司本期购买了SAP系统所致。

## 11. 商誉

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	期末减值准备
SIHOU GmbH	溢价收购	3,036,731.81			3,036,731.81	
	减：减值准备		3,036,731.81			3,036,731.81
	合计	<u>3,036,731.81</u>	<u>3,036,731.81</u>		<u>3,036,731.81</u>	<u>3,036,731.81</u>

注：本期商誉的减少主要原因是公司对德国SI CHOU公司的投资进行了减值测试，该公司持续亏损，截止2011年12月31日公司净资产为-650,761.67元，根据公司实际经营情况，扭亏为盈的可能性较小，经测试后，本期对商誉全额计提减值。

## 12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
品牌形象使用费	1,500,000.00		500,000.00		1,000,000.00	
梦洁美颂旗舰店 装修及设计费	6,380,000.00		1,926,666.67	600,000.00	3,853,333.33	合同减少所致
房租		899,350.00	233,225.37		666,124.63	
装修费		1,647,500.00	344,270.30		1,303,229.70	
其他		1,004,038.43	212,642.00		791,396.43	
合计	<u>7,880,000.00</u>	<u>3,550,888.43</u>	<u>3,216,804.34</u>	<u>600,000.00</u>	<u>7,614,084.09</u>	

## 13. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
1. 应收款项递延所得税资产	1,613,121.84	940,284.78
2. 存货递延所得税资产	3,224,846.31	3,758,732.58
其中：存货跌价准备	671,449.28	483,188.88
存货内部未实现利润	2,553,397.03	3,275,543.70
合计	<u>4,837,968.15</u>	<u>4,699,017.36</u>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	216,979.63	331,643.80
商誉减值准备	3,036,731.81	

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	16,748,985.00	2,779,010.30
合计	<u>20,002,696.44</u>	<u>3,110,654.10</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2014	1,125,835.44	1,125,835.44	
2015	1,653,174.86	1,653,174.86	
2016	13,969,974.70		
合计	<u>16,748,985.00</u>	<u>2,779,010.30</u>	

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	期末金额	期初金额
可抵扣差异项目		
坏账准备	10,014,196.77	5,211,451.54
存货跌价准备	4,468,377.93	3,158,533.12
存货内部未实现利润	17,022,646.84	21,836,958.00
合计	<u>31,505,221.54</u>	<u>30,206,942.66</u>

#### 14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	合并减少	本期减少		期末余额
				转回	转销	
坏账准备	5,543,095.34	4,691,302.99	3,221.93			10,231,176.40
存货跌价准备	3,158,533.12	1,437,024.14			127,179.33	4,468,377.93
商誉减值准备		3,036,731.81				3,036,731.81
合计	<u>8,701,628.46</u>	<u>9,165,058.94</u>	<u>3,221.93</u>		<u>127,179.33</u>	<u>17,736,286.14</u>

#### 15. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
其他原因造成所有权受到限制的资产				
其中：其他货币资金		4,500,000.00		4,500,000.00

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
合计		<u>4,500,000.00</u>		<u>4,500,000.00</u>

注：资产所有权受到限制的原因为银行承兑汇票保证金。

#### 16.短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	70,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	
合计	<u>120,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

注1：短期借款期末金额比期初金额增加90,000,000.00元，增长3倍，主要系本期增加短期借款所致。

注2：2011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之行签订借款合同，合同规定：公司向中国农业银行股份有限公司长沙开福区之行借款5,000万元，借款年利率为同期基准利率，借款期限为2011年6月24日至2012年6月23日，该笔借款为信用借款。

注3：2011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为431220201114100001700号的《流动资金借款合同》，合同规定：公司向交通银行股份有限公司湖南省分行借款2,000万元，借款年利率为同期基准利率上调7%，借款期限为2011年10月12日至2012年10月11日，该笔借款为信用借款。

#### 注4：借款担保情况

① 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号为66012001128056号<<借款合同>>，合同规定：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款3,000万元，借款年利率为6.31%，借款期限为2011年6月30日至2012年6月29日，由姜天武、张爱纯、李军、李箐、李建伟提供保证。

②2011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号为66012011280676号<<流动资金借款合同>>，合同规定：本公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款2,000万元，借款年利率为6.56%，借款期限为2011年7月29日至2012年3月25日，由姜天武、张爱纯、李军、李箐、李建伟提供保证。

③2010年9月25日李箐与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署最高额保证合同，合同编号ZB6601201128056602，合同规定：主合同项下债务人为：湖南梦洁家纺股份有限公司，最高保证金额为5,000万，保证期限为2010年9月25日至2011年9月25日；第二条：保证责任的3条规定保证期间为，按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之

日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

④2010年9月25日姜天武与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署最高额保证合同, 合同编号ZB6601201128056601, 合同规定: 主合同项下债务人为: 湖南梦洁家纺股份有限公司, 最高保证金额为5,000万, 保证期限为2010年9月25日至2011年9月25日; 第二条: 保证责任的3条规定保证期间为, 按债权人对债务人每笔债权分别计算, 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

⑤2010年9月25日李建伟与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署最高额保证合同, 合同编号ZB6601201128056603, 合同规定: 主合同项下债务人为: 湖南梦洁家纺股份有限公司, 最高保证金额为5,000万, 保证期限为2010年9月25日至2011年9月25日; 第二条: 保证责任的3条规定保证期间为, 按债权人对债务人每笔债权分别计算, 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

⑥2010年9月25日李军与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署最高额保证合同, 合同编号ZB6601201128056604, 合同规定: 主合同项下债务人为: 湖南梦洁家纺股份有限公司, 最高保证金额为5,000万, 保证期限为2010年9月25日至2011年9月25日; 第二条: 保证责任的3条规定保证期间为, 按债权人对债务人每笔债权分别计算, 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

⑦2010年9月25日张爱纯与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署最高额保证合同, 合同编号ZB6601201128056605, 合同规定: 主合同项下债务人为: 湖南梦洁家纺股份有限公司, 最高保证金额为5,000万, 保证期限为2010年9月25日至2011年9月25日; 第二条: 保证责任的3条规定保证期间为, 按债权人对债务人每笔债权分别计算, 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

## 17. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,000,000.00	28,100,000.00
合计	<u>19,000,000.00</u>	<u>28,100,000.00</u>

注1: 下一会计期间将到期的金额19,000,000.00 元。

注2: 应付票据期末金额比期初金额减少9,100,000.00元, 下降32.38%, 主要系本期公司使用银行承兑汇票结算方式减少。

## 18. 应付账款

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)	145,361,595.39	77.42	187,365,536.24	98.21
1-2 年 (含 2 年)	42,322,611.05	22.54	1,718,221.13	0.90
2-3 年 (含 3 年)	29,240.00	0.02	519,044.91	0.27
3 年以上	31,956.27	0.02	1,176,403.75	0.62
合 计	<u>187,745,402.71</u>	<u>100</u>	<u>190,779,206.03</u>	<u>100</u>

注1: 期末应付账款中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

注2: 期末应付账款余额中无应付关联方的款项。

注3: 期末账龄超过 1 年的大额应付账款为 42,383,807.32 元, 主要原因系对靖港建筑公司的工程款尚未结算。

#### 19. 预收款项

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)	49,553,211.77	99.91	15,634,760.03	95.83
1-2 年 (含 2 年)	8,302.00	0.02	484,620.40	2.97
2-3 年 (含 3 年)	37,174.57	0.07	165,177.97	1.01
3 年以上			31,342.49	0.19
合 计	<u>49,598,688.34</u>	<u>100</u>	<u>16,315,900.89</u>	<u>100</u>

注1: 预收款项期末余额中无账龄超过1年的大额款项。

注2: 期末预收款项中无预收持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

注3: 期末预收款项中无预收关联方的款项。

注3: 预收款项期末金额比期初金额增加33,282,787.45元, 增长2.04倍, 主要原因系公司开展促销活动预收客户货款所致。

#### 20. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		58,345,299.32	58,336,547.32	8,752.00
二、职工福利费		2,471,814.40	2,471,814.40	

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
三、社会保险费		13,501,003.17	11,867,899.34	1,633,103.83
其中：1. 医疗保险费		3,292,387.66	2,879,400.94	412,986.72
2. 基本养老保险费		8,677,791.63	7,642,372.28	1,035,419.35
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		833,100.36	729,852.80	103,247.56
5. 工伤保险费		408,760.69	357,137.19	51,623.50
6. 生育保险费		288,962.83	259,136.13	29,826.70
四、住房公积金		2,453,427.00	2,089,947.00	363,480.00
五、工会经费和职工教育经费	543,827.35	2,420,265.96	1,616,060.22	1,348,033.09
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	<u>543,827.35</u>	<u>79,191,809.85</u>	<u>76,382,268.28</u>	<u>3,353,368.92</u>

注：应付职工薪酬期末余额较期初余额增加2,809,541.57元，增长5.17倍，主要系本期计提的五险一金和工会经费及职工教育经费，期末应付职工薪酬将于下一会计期间支付。

## 21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	19,133,591.69	12,334,709.11
2. 增值税	33,507,878.02	2,715,014.42
3. 营业税	7,008.26	
4. 土地增值税	6,804,500.00	6,804,500.00
5. 土地使用税	178,261.49	637,421.36
6. 房产税	439,649.53	2,304,126.02
7. 城市维护建设税	1,633,589.27	2,282,387.36
8. 教育附加	1,222,220.33	1,467,249.00
9. 代扣代缴个人所得税	1,994,203.56	9,991,188.91
10. 其他	29,110.11	3,823.31
合 计	<u>64,950,012.26</u>	<u>38,540,419.49</u>

注1：土地增值税系公司以前年度转让沿江大道320号土地使用权而计算应缴的土地增值税。

注2：应交税费期末金额比期初金额增加26,409,592.77元，增长68.52%，主要系本期计提的增值税和企业所得税将在下一个会计期间交纳。

## 22.其他应付款

### (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)	19,012,007.89	63.52	12,410,443.85	42.85
1-2 年 (含 2 年)	2,800,049.31	9.36	7,997,141.03	27.61
2-3 年 (含 3 年)	4,340,000.00	14.50	1,146,757.00	3.96
3 年以上	3,775,708.75	12.62	7,408,389.28	25.58
合 计	<u>29,927,765.95</u>	<u>100</u>	<u>28,962,731.16</u>	<u>100</u>

注：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。

### (2) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
大拇指家俱厂	往来款	2,100,626.85
合 计		<u>2,100,626.85</u>

## 23.一年内到期的非流动负债

### (1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		3,000,000.00
合 计		<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
合 计		<u>3,000,000.00</u>

注：一年内到期的非流动负债减少的原因因为本期已全部归还借款。

## 24. 长期借款

(1) 分类列示:

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>

(2) 长期借款明细情况

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。

## 25. 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	<u>929,711.00</u>			<u>929,711.00</u>

注：本公司前身为长沙市梦洁绗缝制品实业公司于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》及中共长沙市委长沙[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12月31日，尚存在支付义务的五项提留金额为929,711.00元。

## 26. 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
中小企业上市扶持资金	2,000,000.00		2,000,000.00		
合 计	<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>		

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，本年度公司已归还该专项资金。

## 27. 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	
<b>一、有限售条件股份</b>	70,500,000.00		34,247,395.00	34,247,395.00	104,747,395.00
1. 国家持股					
2. 国有法人持股					
3. 其他内资持股	70,500,000.00		34,247,395.00	34,247,395.00	104,747,395.00
其中：境内法人持股					
境内自然人持股	70,500,000.00		34,247,395.00	34,247,395.00	104,747,395.00
4. 境外持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
<b>二、无限售条件流通股份</b>	24,000,000.00		22,452,605.00	22,452,605.00	46,452,605.00
人民币普通股	24,000,000.00		22,452,605.00	22,452,605.00	46,452,605.00
股份合计	<u>94,500,000.00</u>		<u>56,700,000.00</u>	<u>56,700,000.00</u>	<u>151,200,000.00</u>

注1：本公司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，首次向社会公开发行1600万股人民币普

通股票，并于2010年4月22日收到扣除发行费用的实际募集资金净额764,496,126.93元，其中增加股本人民币16,000,000.00元，增加资本公积人民币748,496,126.93元。此次增资业经天职国际会计师事务所有限公司审验，并出具了天职深核字[2010]370号验资报告。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的精神，公司本年末对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用8,708,425.01元从发行费用中调出，最终确定的募集资金净额为人民币773,204,551.94元，确定增加的资本公积合计为757,204,551.94元。

注2：根据公司2010年度第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以总股本6,300万股为基数，向全体股东每10股送红股5股，增加股本人民币3,150万元，转增基准日期为2010年6月30日，转增后的股本为人民币9,450万元。该增资行为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]513号验资报告。

注3：根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程的规定，本公司以总股本9,450万股为基数，向全体股东每10股派5元现金；同时以资本公积向全体股东10股转增6股，增加股本人民币5,670万元，转增基准日期为2011年7月5日，转增后的股本为人民币15,120万元。该增资行为业经天职国际会计师事务所审验，并出具天职深QJ[2011]700号验资报告。

## 28. 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		56,700,000.00	701,029,364.36
其他资本公积	3,046,614.05			3,046,614.05
合计	<u>760,775,978.41</u>		<u>56,700,000.00</u>	<u>704,075,978.41</u>

注：股本溢价变动原因详见本附注“八、27.股本”。

## 29. 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	10,327,908.23		39,952,334.29
合计	<u>29,624,426.06</u>	<u>10,327,908.23</u>		<u>39,952,334.29</u>

## 30. 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	111,838,738.62	91,751,390.39
(1) 本期归属于母公司所有者的净利润	111,838,738.62	91,751,390.39
本期减少	57,577,908.23	89,745,780.58
(1) 提取法定盈余公积	10,327,908.23	7,845,780.58
(2) 分配普通股股利	47,250,000.00	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	<u>194,267,277.19</u>	<u>140,006,446.80</u>

### 31. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,251,087,375.92	854,332,458.50
其他业务收入	817,993.12	802,849.33
合计	<u>1,251,905,369.04</u>	<u>855,135,307.83</u>
主营业务成本	695,286,988.94	506,925,883.60
其他业务成本	369,531.94	752,849.33
合 计	<u>695,656,520.88</u>	<u>507,678,732.93</u>

注：营业收入本期较上期增加396,770,061.21元，增长46.40%，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。

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、梦洁				
绉绣套件	136,236,995.49	71,695,503.57	121,798,917.20	69,961,298.04
绣花套件	327,640,906.82	185,336,872.12	194,995,662.83	119,434,843.48
被芯	358,631,078.85	220,747,074.92	282,148,279.20	186,572,994.72
毛毯	48,988,294.05	33,361,202.42	25,590,934.76	16,530,170.23
床垫	51,594,830.03	30,961,440.32	39,403,589.37	22,703,035.73

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他类	78,555,011.56	45,057,834.56	23,953,640.33	14,487,161.68
梦洁小计	<u>1,001,647,116.80</u>	<u>587,159,927.91</u>	<u>687,891,023.69</u>	<u>429,689,503.88</u>
二、寐				
被芯	82,663,087.02	34,871,400.70	51,564,078.84	24,559,970.75
套件	117,443,973.95	49,079,667.14	88,616,315.61	39,352,008.58
其他类	12,026,395.35	6,814,247.78		
寐小计	<u>212,133,456.32</u>	<u>90,765,315.62</u>	<u>140,180,394.45</u>	<u>63,911,979.33</u>
三、宝贝				
被芯	19,037,916.16	8,296,723.86	10,604,914.80	5,135,759.26
套件	18,268,886.64	9,065,021.55	15,656,125.56	8,188,641.13
宝贝小计	<u>37,306,802.80</u>	<u>17,361,745.41</u>	<u>26,261,040.36</u>	<u>13,324,400.39</u>
合 计	<u>1,251,087,375.92</u>	<u>695,286,988.94</u>	<u>854,332,458.50</u>	<u>506,925,883.60</u>

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	179,533,947.21	97,684,420.68	118,426,756.42	69,612,420.33
华南	85,255,624.73	51,511,448.46	43,227,944.62	26,663,282.38
西南	85,656,330.60	54,614,476.39	63,676,804.63	41,284,098.69
华中	608,827,164.43	321,123,647.39	422,932,926.66	238,406,710.36
西北	34,102,493.33	22,688,824.45	21,614,180.65	14,005,921.97
华北	150,908,473.75	81,637,058.70	94,940,881.72	58,486,181.12
东北	90,608,991.71	52,703,992.88	68,779,373.28	42,025,531.47
出口	16,194,350.16	13,323,119.99	20,733,590.52	16,441,737.28
合计	<u>1,251,087,375.92</u>	<u>695,286,988.94</u>	<u>854,332,458.50</u>	<u>506,925,883.60</u>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	金 额	占公司全部营业收入的比例 (%)
营业收入	60,066,787.10	4.80

## 32. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
-----	------	------	------

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	6,990,555.00	2,497,772.14	
教育费附加	4,987,672.67	1,608,505.71	
地方费附加	1,532.29	2,510.35	
营业税	7,008.26		
合 计	<u>11,986,768.22</u>	<u>4,108,788.20</u>	

注1：营业税金及附加的计缴标准详见本附注“六、税项”。

注2：营业税金及附加本期比上期增加7,877,980.02元，增长1.92倍，主要原因系本期销售收入增加，增值税增加所致。

### 33.销售费用

项 目	本期金额	上期金额
终端建设费	91,461,176.74	53,132,248.81
广告费	49,170,556.28	28,913,386.21
商场费用	45,612,574.45	26,931,738.19
人工成本	45,568,483.28	20,235,779.68
运输费	35,202,836.83	21,236,387.72
房屋租赁费	28,464,772.32	9,669,899.40
差旅费	13,266,771.04	6,692,238.94
办公费	8,046,895.04	10,462,565.92
会务费	8,025,019.95	7,853,167.19
策划费	5,577,611.10	3,814,909.64
邮电通讯费	5,179,553.13	1,228,669.45
折旧费	4,281,794.79	1,203,477.51
长期待摊费用摊销	3,218,824.65	
应酬费	2,478,884.91	1,919,372.60
汽车费	2,010,398.21	1,386,266.05
其他	9,363,746.76	2,479,008.17
合 计	<u>356,929,899.48</u>	<u>197,159,115.48</u>

(2) 销售费用本期比上期增加159,770,784.00元，增长81.04%，主要原因系随着销售规模扩大，本期销售人员工资、房屋租赁费、运输费、商场费用、广告费以及终端建设费等增加。

## 34.管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	14,113,165.76	8,190,423.52
研究开发费	8,164,504.81	6,306,873.64
咨询费	8,043,019.06	3,456,679.51
税金	3,597,774.72	3,511,404.20
无形资产摊销	2,144,309.00	942,619.22
差旅费	1,939,752.11	1,519,926.00
办公费	1,679,856.83	1,789,734.37
折旧费	1,621,498.67	1,532,329.25
应酬费	864,630.72	802,017.39
会务费	600,022.88	467,317.04
邮电通讯费	402,160.24	222,415.27
上市前期费用		288,983.03
上市发行相关费用		8,708,425.01
其他	3,954,539.88	3,345,906.75
合 计	<u>47,125,234.68</u>	<u>41,085,054.20</u>

## 35.财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	5,680,646.21	5,557,354.63
减：利息收入	8,692,946.83	6,459,546.93
其他	1,511,248.72	420,883.54
合 计	<u>-1,501,051.90</u>	<u>-481,308.76</u>

注：财务费用本期比上期减少1,019,743.14元，下降2.12倍，主要是本期增加存款利息收入所致。

## 36.资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	4,691,302.99	1,248,210.95
2. 存货跌价损失	1,437,024.14	1,678,966.27
3. 商誉减值损失	3,036,731.81	
合 计	<u>9,165,058.94</u>	<u>2,927,177.22</u>

注：资产减值损失本期较上期增加6,237,881.72元，增长2.13倍，主要原因系本期对SICHOU的商誉全额计提减值。

### 37.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小计		<u>109,980.30</u>	
其中：固定资产处置利得		109,980.30	
2. 政府补助	2,668,400.00	4,495,826.00	2,668,400.00
3. 其他	128,931.91	203,274.69	128,931.91
合 计	<u>2,797,331.91</u>	<u>4,809,080.99</u>	<u>2,797,331.91</u>

注：营业外收入本期比上期减少2,011,749.08元，下降41.83%，主要原因系本期收到的政府补助减少所致。

#### (2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	来源和依据
商务局补助（2010年下半年承接产业转移）	94,000.00	长沙市商务局
2010年第三季度出口信用保险保费资助资金	65,300.00	长沙市商务局
商务局补助（2010年度外经贸发）	6,200.00	长沙市商务局
丝绸品牌建设资金	300,000.00	省商务厅《中小商贸企业发展专项资金管理暂行办法》
丝绸品牌营销网络建设	700,000.00	省商务厅《中小商贸企业发展专项资金管理暂行办法》
企业信息化运营、监控和决策平台建设项目	250,000.00	
2010年度工业奖励金	300,000.00	长沙市商务局长财企指[2011]43号
梦洁工业园技改项目	200,000.00	
梦洁自动化立体仓库项目建设	200,000.00	长沙市商务局长财企指[2011]30号
收到2010年四季度出口信用保险资助和融资贴息资金	25,900.00	长沙市商务局长财[2011]6号技术改造
外贸建设资金（外贸公共服务平台技术研发）	400,000.00	长沙市商务局长企[2011]84生产补助
长财企指（2010）82号科技成果产业化资金专项	100,000.00	
2010年度长沙市财政局高新技术产业开发区分局奖励	27,000.00	
合 计	<u>2,668,400.00</u>	

## (3) 上期政府补助情况

项目	上期金额	来源和依据
外贸出口发展资金	110,300.00	湖南省财政厅、湖南省商务厅湘财外[2005]16号
技术改造补助资金	1,500,000.00	长沙市财政局、长沙市经济委员会长财企指[2009]142号
2009年度纳税过百万奖励	285,000.00	中共长沙高新技术产业开发区工作委员会长高新区发[2010]3号
中小企业国际市场开拓资金	7,900.00	湖南省商务厅
新型工业化考核奖励资金	100,000.00	长沙市财政局长财企指[2008]7号
社会保险补贴	540,426.00	长沙市劳动和社会保障局、长沙市财政局、长沙市人民政府国有资产监督管理委员会长劳社发[2010]17号
上市企业及拟上市企业奖励资金	400,000.00	长沙市财政局
上市奖励资金	1,000,000.00	中共长沙高新技术产业开发区工作委员会、长沙高新技术产业开发区管理委员会《关于表彰2010年度高新区自主创新效益贡献奖.....改制上市融资奖.....环境友好企业奖的决定》
2009年第四季度出口信用保险保费资助资金	62,900.00	长沙市商务局
2010年上半年出口信用保险保费资助资金	7,600.00	长沙市商务局
贷款贴息	127,000.00	长沙市财政局高新区分局
2009年度工业经济奖励资金	200,000.00	长沙市财政局长财企指[2010]21号
知识产权优势企业培育配套经费	10,000.00	长沙市知识产权局局长知发[2010]35号
知识产权优势企业培育补助经费	100,000.00	湖南省知识产权局湘财教指[2010]143号、144号
专利授权奖励	10,000.00	长沙市知识产权局、长沙市财政局长知发[2010]40号
专利申请补助	34,700.00	长沙市知识产权局、长沙市财政局长知发[2010]16号和长知发[2010]41号
合计	<u>4,495,826.00</u>	

## 38. 营业外支出

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小计	<u>418,095.74</u>	<u>142,513.95</u>	<u>418,095.74</u>
其中：固定资产处置损失	418,095.74	142,513.95	418,095.74
2. 公益性捐赠支出		2,120,300.75	
3. 其他	47,629.78	212,800.98	47,629.78
合计	<u>465,725.52</u>	<u>2,475,615.68</u>	<u>465,725.52</u>

注：营业外支出本期比上期减少2,009,890.16元，下降81.19%，主要系本期无公益性捐款支出。

### 39. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>24,161,150.05</u>	<u>12,984,264.88</u>
其中：当期所得税	24,300,100.84	14,926,360.38
递延所得税	-138,950.79	-1,942,095.50

注：所得税费用本期比上期增加11,176,885.17元，增长86.08%，主要原因系本期纳税所得额增加，上期采购国有设备可抵减所得税。

#### (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	134,874,545.13	104,991,213.87
按法定税率（25%）计算的所得税费用	33,718,636.28	26,247,803.47
某些子公司适用不同税率的影响	-14,028,339.88	-9,529,923.98
采购国产设备抵税		-3,723,900.00
研发费用加计扣除	-1,071,342.02	-512,305.11
子公司亏损对所得税的影响	2,870,171.55	
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	2,810,974.91	1,978,189.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损		466,496.01
递延所得税资产减少	-138,950.79	-1,942,095.50
所得税费用合计	<u>24,161,150.05</u>	<u>12,984,264.88</u>

### 40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在

普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	111,838,738.62	91,751,390.39
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	1,966,253.33	-1,694,539.89
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	109,872,485.29	93,445,930.28
期初股份总数	4	94,500,000.00	75,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	56,700,000.00	37,600,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		38,400,000.00
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	6.00	8.00
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	151,200,000.00	138,400,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.74	0.66
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.73	0.68
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	15.00	15.00
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.74	0.66
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.73	0.68

#### 41.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	-39,525.83	-579,250.81
合 计	<u>-39,525.83</u>	<u>-579,250.81</u>

#### 42.现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	22,652,207.45	17,616,041.11
其中：经销商保证金	3,720,000.00	4,482,000.00
利息收入	7,649,289.89	6,207,533.04
政府补助	2,380,400.00	4,495,826.00
其他	8,902,517.56	2,430,682.07

## (2) 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
运输费	35,496,324.62	21,236,387.72
终端建设费	93,153,288.91	53,132,248.81
商场费用	44,496,588.71	26,931,738.19
广告费	50,442,146.94	28,913,386.21
会务费	8,624,742.83	8,320,484.23
研发费	7,644,333.91	4,087,758.06
差旅费	15,205,893.65	8,212,164.94
策划费	5,976,873.10	3,814,909.64
办公费	9,621,406.85	12,252,300.29
房屋租赁	26,074,014.55	9,669,899.40
咨询费	8,106,619.06	3,456,679.51
应酬费	3,312,849.63	2,721,389.99
汽车费	3,916,699.46	1,386,266.05
上市前期费用		288,983.03
邮电通讯费	3,876,864.09	1,451,084.72
其他	51,494,711.03	47,445,534.16
合 计	<u>367,443,357.34</u>	<u>233,321,214.95</u>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与与投资活动有关的现金		556,582.39
其中：收购的子公司期初现金及现金等价物		556,582.39
合 计		<u>556,582.39</u>

## (4) 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
-----	------	------

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		47,908,777.95
其中：承销及发行费用		47,908,777.95
合 计		<u>47,908,777.95</u>

#### 43.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
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	110,713,395.08	92,006,948.99
加：资产减值准备	9,165,058.94	2,927,177.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,062,782.21	20,734,114.00
无形资产摊销	2,232,240.36	942,619.22
长期待摊费用摊销	3,216,804.34	
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）	418,095.74	32,533.65
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）	6,303,626.88	5,557,354.63
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）	-138,950.79	-1,942,095.50
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）	-19,799,365.34	-177,986,733.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-117,988,817.98	-40,556,795.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	73,876,948.05	2,285,184.03
其他		8,708,425.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u>89,061,817.49</u>	<u>-87,291,268.18</u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	421,324,956.43	473,811,377.95
减：现金的期初余额	473,811,377.95	161,094,056.87

项目	本期金额	上期金额
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	<u>-52,486,421.52</u>	<u>312,717,321.08</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	421,324,956.43	473,811,377.95
其中：1.库存现金	989,726.69	254,427.10
2.可随时用于支付地银行存款	420,335,229.74	445,456,950.85
3.可随时用于支付的其他货币资金		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	<u>421,324,956.43</u>	<u>473,811,377.95</u>
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、关联方关系及其交易

1.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。

## 2.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。

## 3.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%

## 4.本公司的子公司有关信息详见本附注“五、(三) 本公司的子公司情况”。

## 5.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
长沙梦洁房地产开发有限公司	受主要投资者个人控制的其他企业	75062544-8
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

## 6. 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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
长沙梦洁房地产开发有限公司	本公司	固定资产	2010.12.8	2014.12.8	协议价格	954.60万元

### (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜天武、张爱纯、李军、李菁、李建伟	湖南梦洁家纺股份有限公司	50,000,000.00	2011-9-25	2012-6-24	否
合计		<u>50,000,000.00</u>			

## 十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1. 公司通过高新技术企业复审公告

公司2012年3月8日公告收到了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合下发的《关于长沙海赛电装科技股份有限公司等390家企业通过2011年度高新技术企业复审的通知》（湘科高办字[2012]13号）以及《高新技术企业证书》（证书编号：Z201143000201，发证日期：2011年11月4日，有效期三年）。

根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，公司复审通过后三年内（2011年1月1日至2013年12月31日）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按15%的税率征收。

### 2. 公司2011年度利润分配预案

2011 年度实现合并报表归属于母公司的净利润 11,183.87 万元，母公司实现税后利润 10,327.91 万元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定提取 10%的法定公积金 1,032.79 万元，本年末母公司可供股东分配的利润总额为 15,011.85 万元。公司拟以截止 2011 年末总股本 15,120 万股为基数，向全体股东派送现金，每 10 股派人民币 2 元（含税），现金分红 3,024.00

万元。

## 十二、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。

## 十三、债务重组

本公司本报告期内无需要披露的债务重组事项。

## 十四、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、其他重大事项

1.2010年11月4日，本公司与湖南美联置业有限公司签订《商品房认购协议》，本公司购置其位于长沙市雨花区万家丽路朝晖路口美联·天骄城（锦湘·国际星城锦锈苑）4号架3、架4、架5、架6号商铺，认购协议总价款21,953,000.00元，目前购款房已经支付，因本公司要求开发商增设1楼到2楼的预备楼梯口、消防楼梯和门面的电力增容，开发商正在处理中，故房屋尚未达到交房条件。

2.2011年7月5日，本公司与陈学达、陈长坚和叶连琴3个自然人签署《房屋买卖合同》，本公司购置福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城1号楼裙房连体1-1商场（B区）面积为403.5平方米，总金额为3,000万元，房款已支付；在房屋买卖之前该房屋已出租给福州国芳富安娜家居用品有限公司和陈启盛，租赁到期时间为2012年7月14日，房屋产权证所有人已于2011年7月19日变更为湖南梦洁家纺股份有限公司，该门面已在本公司的固定资产里核算。

3.根据本公司与湖南望城经济开发区管理委员会签订的《项目用地商务合同书》及其补充协议书和补充协议书（二）的约定：本公司原约定的用地选址为星城大道以北，望城大道两厢区域，用地面积约为113亩（含道路代征）。因该区域总体规划调整，原用地位置调整至普瑞大道以北，高星物流园项目以东，高压走廊以南，长缆附件项目以西（具体四至范围以国土批回红线为准），面积调整为约100亩（含道路代征）。土地总价款相应调整为不低于1,428万元人民币。据此，本公司应支付第一期土地款，即土地总价款的80%（共人民币1,142.40万元）。扣除前期已支付土地价款500万元，本公司于2011年3月14日支付了余下的642.40万元，该地所在国土部门已挂牌交易，预计2012年4月本公司摘牌后再办理相关土地手续。

## 十七、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末金额				期初金额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	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								
按账龄组合计提坏账准 备的应收账款	162,413,297.58	99.84	8,168,681.32	5.03	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	260,900.11	0.16	260,900.11	100	302,910.11	0.35	302,910.11	100
合计	<u>162,674,197.69</u>	<u>100</u>	<u>8,429,581.43</u>		<u>86,573,057.38</u>	<u>100</u>	<u>4,658,469.84</u>	

#### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	161,909,989.34	99.69	8,095,460.17	85,612,750.44	99.24	4,280,557.28
1-2 年(含 2 年)	401,121.61	0.25	40,112.16	580,837.65	0.67	58,083.76
2-3 年(含 3 年)	51,383.79	0.03	7,707.57	70,165.28	0.08	10,524.79
3-4 年(含 4 年)	50,802.84	0.03	25,401.42			
5 年以上				6,393.90	0.01	6,393.90
合计	<u>162,413,297.58</u>	<u>100</u>	<u>8,168,681.32</u>	<u>86,270,147.27</u>	<u>100</u>	<u>4,355,559.73</u>

注：应收账款期末比期初增加76,101,140.31元，增长87.90%，主要原因系本期销售增长，直营店和经销商数量增加，同时延长了对部分客户的授信期所致。

#### (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

应收款项内容	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	预计难以收回
福建龙岩梦洁专卖店	7,872.15	7,872.15	100	预计难以收回
太原大玉川商贸有限公司	249,733.45	249,733.45	100	预计难以收回
合计	<u>260,900.11</u>	<u>260,900.11</u>		

## (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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海梦寐家纺有限责任公司	子公司	20,732,089.73	1 年以内	12.74
湖南寐家居科技有限公司	子公司	13,447,376.64	1 年以内	8.27
武汉市梦洁专卖店	非关联方	8,491,697.87	1 年以内	5.22
北京梦寐家纺有限公司	子公司	6,572,556.24	1 年以内	4.04
深圳市宏兆实业发展有限公司	非关联方	4,818,264.48	1 年以内	2.96
合计		<u>54,061,984.96</u>		<u>33.23</u>

## (5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南寐家居科技有限公司	子公司	13,447,376.64	8.27
上海梦寐家纺有限责任公司	子公司	20,732,089.73	12.74
SICHOU GmbH	子公司	3,079,911.39	1.89
北京梦寐家纺有限公司	子公司	6,572,556.24	4.04
合计		<u>43,831,934.00</u>	<u>26.94</u>

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

## 2. 其他应收款

## (1) 按类别列示

类别	期末金额				期初金额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	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								
按账龄组合计提坏账 准备的其他应收款	47,339,224.08	100	2,818,383.65	5.95	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
合计	<u>47,339,224.08</u>	<u>100</u>	<u>2,818,383.65</u>		<u>29,877,163.24</u>	<u>100</u>	<u>2,008,652.94</u>	

注：其他应收款期末余额比期初余额增加17,462,060.84元，增长58.45%，主要原因系直营店数量增加，房屋押金增加所致。

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	41,638,307.46	87.95	2,081,915.38	23,888,670.18	80.22	1,194,433.50
1-2 年 (含 2 年)	5,415,934.50	11.44	541,593.45	5,491,895.46	18.44	549,189.55
2-3 年 (含 3 年)	26,832.12	0.06	4,024.82	227,432.60	0.76	34,114.89
3-4 年 (含 4 年)	112,000.00	0.24	56,000.00	56,500.00	0.19	28,250.00
4-5 年 (含 5 年)	56,500.00	0.12	45,200.00	50,000.00	0.17	40,000.00
5 年以上	89,650.00	0.19	89,650.00	64,650.00	0.22	64,650.00
合计	<u>47,339,224.08</u>	<u>100</u>	<u>2,818,383.65</u>	<u>29,779,148.24</u>	<u>100</u>	<u>1,910,637.94</u>

## (3) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
南通梦洁家纺有限公司	往来款	7,918,500.08
SICHOU GmbH	往来款	2,717,979.61
湖南黄小丫商贸有限公司	代垫货款	1,650,000.00
上海迅驰品牌传播有限公司	往来款	1,632,252.00
张戡	往来款	1,235,632.50
杨勇	往来款	1,119,477.33
鲍方	往来款	1,088,380.00
合计		<u>17,362,221.52</u>

## (4) 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	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南通梦洁家纺有限公司	子公司	7,918,500.08	1 年以内, 1-2 年	16.73
SICHOU GmbH	子公司	2,717,979.61	1 年以内	5.74
湖南黄小丫商贸有限公司	非关联方	1,650,000.00	1 年以内	3.49
上海迅驰品牌传播有限公司	非关联方	1,632,252.00	1 年以内	3.45
张戡	非关联方	1,235,632.50	1 年以内	2.61
合计		<u>15,154,364.19</u>		<u>32.02</u>

## (5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
南通梦洁家纺有限公司	子公司	7,918,500.08	16.73
SICHOU GmbH	子公司	2,717,979.61	5.74

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计		<u>10,636,479.69</u>	<u>22.47</u>

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

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
湖南梦洁新材料科技有限公司	成本法	5,150,000.00	5,150,000.00			5,150,000.00
湖南寐家居科技有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
南通梦洁家纺有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00
上海梦寐家纺有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
SICHOU GmbH	成本法	4,476,765.60	4,476,765.60			4,476,765.60
北京梦寐家纺有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00
广州梦寐家纺品有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00		500,000.00
合计		<u>30,526,765.60</u>	<u>25,026,765.60</u>	<u>5,500,000.00</u>		<u>30,526,765.60</u>

接上表:

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
100	100				4,654,665.76
100	100				30,387,997.46
100	100				
100	100				
53.00	53.00		3,036,731.81	3,036,731.81	
100	100				
100	100				
合计			<u>3,036,731.81</u>	<u>3,036,731.81</u>	<u>35,042,663.22</u>

注: 本期长期股权投资减值准备增加的主要原因是公司对德国SI CHOU公司的投资进行了减值测试, 该公司持续亏损, 截止2011年12月31日公司净资产为-650,761.67元, 根据公司实际经营情况, 扭亏为盈的可能性较小, 经测试后, 本期计提部分减值。

### 4. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,019,266,812.71	684,829,797.73
其他业务收入	51,943,493.96	39,320,140.79
合计	<u>1,071,210,306.67</u>	<u>724,149,938.52</u>
主营业务成本	635,730,568.93	443,447,039.78
其他业务成本	51,835,524.00	39,320,140.79
合计	<u>687,566,092.93</u>	<u>482,767,180.57</u>

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、梦洁				
绉绣套件	134,965,206.46	76,557,180.31	113,798,917.20	66,253,729.59
绣花套件	330,317,994.20	204,412,562.31	186,995,662.83	117,034,057.10
被芯	366,143,887.63	239,286,224.64	286,305,853.36	200,270,203.17
毛毯	47,884,874.65	32,555,879.66	25,590,934.76	16,530,170.23
床垫	143,875.75	95,116.68		
其他类	60,899,605.93	38,972,977.11	23,953,640.33	15,739,937.06
梦洁小计	<u>940,355,444.62</u>	<u>591,879,940.71</u>	<u>636,645,008.48</u>	<u>415,828,097.15</u>
二、寐				
被芯	17,754,050.75	12,035,471.00	6,027,277.79	4,243,203.56
套件	23,850,514.54	14,453,411.81	15,896,471.10	10,051,338.68
寐小计	<u>41,604,565.29</u>	<u>26,488,882.81</u>	<u>21,923,748.89</u>	<u>14,294,542.24</u>
三、宝贝				
被芯	19,037,916.16	8,296,723.86	10,604,914.80	5,135,759.26
套件	18,268,886.64	9,065,021.55	15,656,125.56	8,188,641.13
宝贝小计	<u>37,306,802.80</u>	<u>17,361,745.41</u>	<u>26,261,040.36</u>	<u>13,324,400.39</u>
合计	<u>1,019,266,812.71</u>	<u>635,730,568.93</u>	<u>684,829,797.73</u>	<u>443,447,039.78</u>

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	164,043,221.95	99,984,343.78	81,137,718.79	51,159,427.29
华南	71,512,120.97	48,349,344.99	27,103,940.64	18,281,607.96
西南	79,067,087.40	52,880,068.05	48,415,946.15	33,486,678.44

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	467,287,994.64	280,908,233.51	354,491,781.05	222,085,607.56
西北	30,176,816.41	20,251,661.49	19,629,597.51	12,569,940.76
华北	124,754,087.83	78,899,658.47	79,737,670.11	55,218,336.55
东北	70,143,207.67	43,362,530.98	53,579,552.96	34,203,703.94
出口	12,282,275.84	11,094,727.66	20,733,590.52	16,441,737.28
合计	<u>1,019,266,812.71</u>	<u>635,730,568.93</u>	<u>684,829,797.73</u>	<u>443,447,039.78</u>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
营业收入	76,803,077.52	7.17

## 5. 投资收益

## (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	35,042,663.22	18,435,195.35
合计	<u>35,042,663.22</u>	<u>18,435,195.35</u>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
湖南寐家居科技有限公司	30,387,997.46	17,761,902.23	子公司分配现金股利
湖南梦洁新材料科技有限公司	4,654,665.76	673,293.12	子公司分配现金股利
合计	<u>35,042,663.22</u>	<u>18,435,195.35</u>	

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	103,279,082.27	78,457,805.76
加：资产减值准备	8,702,832.60	345,652.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,654,382.17	19,286,445.15
无形资产摊销	2,185,802.04	898,942.58
长期待摊费用摊销	2,907,772.34	
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）	392,052.61	-2,553.51

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）	6,303,626.88	5,557,354.63
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）	-977,647.82	-442,935.76
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）	24,815,622.99	-138,496,658.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,552,762.96	-15,681,208.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,400,554.80	-50,941,541.63
其他		8,708,425.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>22,068,654.70</u></b>	<b><u>-110,745,467.76</u></b>

## 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	370,133,892.27	447,747,729.72
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	<u>-77,613,837.45</u>	<u>309,838,287.59</u>

## 十八、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产		每股收益			
	收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	10.58%	12.09%	0.74	0.66	0.74	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.40%	12.32%	0.73	0.68	0.73	0.68

### 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，披露的报告期非经常性损益情况如下

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(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	-418,095.74	-32,533.65	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		3,723,900.00	
(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	2,668,400.00	4,495,826.00	
(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			
(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	81,302.13	-2,129,827.04	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		-8,708,425.01	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>2,331,606.39</u></b>	<b><u>-2,651,059.70</u></b>	
减：所得税影响金额	365,353.06	-957,189.66	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>1,966,253.33</u></b>	<b><u>-1,693,870.04</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,966,253.33	-1,694,539.89	
归属于少数股东的非经常性损益		669.85	

## 第十一节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2011年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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稿；
- 五、其他有关资料。

湖南梦洁家纺股份有限公司

董事长：姜天武

2012年4月9日