

MENDALE梦洁家纺

2014 年半年度报告



2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人姜天武、主管会计工作负责人潘瑾及会计机构负责人(会计主管人员)潘瑾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 优先股相关情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节 财务报告	26
第十节 备查文件目录	102

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	梦洁家纺	股票代码	002397
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南梦洁家纺股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Hunan Mendale Hometextile Co.,Ltd		
公司的法定代表人	姜天武		

二、联系人和联系方式

	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	zqb@mendale.com	zqb@mendale.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	715,085,573.96	659,344,452.92	8.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,439,190.98	47,648,862.10	12.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,830,757.51	45,517,832.81	13.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,804,557.93	-34,662,986.71	65.94%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.16	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.16	12.50%
加权平均净资产收益率	4.51%	4.21%	0.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,696,174,014.31	1,744,697,890.27	-2.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,162,146,916.60	1,172,029,467.48	-0.84%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-246,226.83
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,742,700.00

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-351,895.21
减：所得税影响额	536,144.49
合计	1,608,433.47

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，面对持续低迷的零售市场，公司坚持实施品牌战略，加大品牌宣传推广，加快产品研发和质量提升，丰富市场营销方式，逐步推进全渠道发展，公司业绩保持了稳定增长。

二、主营业务分析

2014年上半年，公司实现营业收入71,508.56万元，同比增加5,574.11万元；营业成本40,946.89万元，同比增加4,116.91万元；销售费用18,345.37万元，同比减少1,486.89万元；管理费用4,958.87万元，同比增加2,287.69万元；财务费用-100.11万元，同比减少320.09万元；归属于上市公司股东的净利润5,343.92万元，同比增加579.03万元，增长12.15%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	715,085,573.96	659,344,452.92	8.45%	
营业成本	409,468,876.36	368,299,764.63	11.18%	
销售费用	183,453,706.67	198,322,561.27	-7.50%	
管理费用	49,588,700.17	26,711,802.66	85.64%	主要是期权费用增加。
财务费用	-1,001,115.56	2,199,754.80	-145.51%	主要是利息支出减少及利息收入的增加。
所得税费用	18,884,529.69	8,931,762.71	111.43%	主要是营业利润的增加及所得税率原为15%，本期按25%计提。
研发投入	26,953,336.49	21,556,466.17	25.04%	
经营活动产生的现金流量净额	-11,804,557.93	-34,662,986.71	65.94%	主要是存货的减少。
投资活动产生的现金流量净额	-37,170,971.87	-54,580,410.77	31.90%	主要是固定资产投资支付的现金比去年减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-61,809,494.98	-70,150,938.18	11.89%	
现金及现金等价物净增加额	-111,037,978.68	-159,282,915.14	30.29%	主要是经营活动现金净流量及投资活动现金净流量的净流出减少。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告

期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

公司在2013年年度报告中披露：2014年，公司计划营业收入同比增长5%以上，净利润同比增长10%以上。根据2014年计划，公司销售收入要达到149,380.50万元，净利润要达到10,885.27万元。截止2014年6月30日，公司完成销售收入71,508.56万元，完成销售计划的47.87%，实现归属上市公司净利润5,343.92万元，完成利润目标的49.23%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织	714,883,045.01	409,266,347.41	42.75%	8.47%	11.21%	-1.41%
分产品						
一、梦洁						
套件	261,281,277.12	145,919,727.69	44.15%	4.85%	4.32%	0.28%
被芯	207,184,225.48	124,709,530.21	39.81%	9.20%	9.14%	0.04%
毛毯	50,455,447.48	34,096,090.27	32.42%	32.55%	39.99%	-3.60%
床垫	29,034,622.03	17,536,650.70	39.60%	20.62%	24.14%	-1.72%
其他类	9,315,997.79	7,721,114.16	17.12%	0.82%	54.59%	-28.83%
二、寐						
被芯	43,608,794.71	22,558,910.41	48.27%	-12.01%	-10.36%	-0.95%
套件	52,529,888.73	18,722,469.08	64.36%	-4.53%	-1.24%	-1.18%
其他类	3,930,775.89	1,978,001.17	49.68%	-1.45%	1.00%	-1.22%
三、宝贝						
被芯	13,831,147.16	8,079,034.06	41.59%	44.38%	57.33%	-4.81%
套件	20,930,914.57	12,074,998.99	42.31%	55.26%	70.60%	-5.19%
其他类	1,968,027.56	1,076,670.94	45.29%	116.99%	32.83%	34.66%
四、平实美学						
套件	14,919,380.78	11,055,373.99	25.90%	20.57%	26.16%	-3.28%
五、觅牌						
套件	5,892,545.71	3,737,775.74	36.57%	53.84%	48.17%	2.43%
分地区						
华东	125,430,037.26	66,143,427.24	47.27%	6.89%	11.39%	-2.13%
华南	46,668,080.20	24,916,782.18	46.61%	27.56%	33.10%	-2.22%
西南	50,877,730.71	28,366,140.13	44.25%	6.95%	6.01%	0.50%

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
华中	352,446,090.07	212,734,704.46	39.64%	14.07%	17.45%	-1.74%
西北	22,304,031.82	12,074,370.93	45.86%	34.38%	28.25%	2.58%
华北	67,760,619.43	35,108,660.93	48.19%	-16.30%	-16.65%	0.22%
东北	45,908,307.62	27,369,412.46	40.38%	-0.11%	4.45%	-2.61%
出口	3,488,147.90	2,552,849.08	26.81%	-30.97%	-40.45%	11.65%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,933,600.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
Poeffen GmbH	家纺产品	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
茶陵浦发村镇银行股份有限公司	商业银行	4,500,000	4,500,000	9.00%	4,500,000	9.00%	4,500,000	10,787,767.92	长期股权投资	发起认购
合计		4,500,000	4,500,000	--	4,500,000	--	4,500,000	10,787,767.92	--	--

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	77,320.46
报告期投入募集资金总额	84.64
已累计投入募集资金总额	72,954.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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2010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。截至2014年6月30日，公司累计投入募集资金金额72,954.44万元，2014年上半年度投入募集资金项目人民币84.64万元。截至2014年6月30日，尚未使用的募集资金余额为59,964,055.72元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增年产30万套寝饰套件及80万条芯被类生产线	否	17,810	17,810		17,769.9	99.77%	2010年2月1日	2,000.26	否	否
梦洁直营市场终端网络建设	否	18,493	23,493		23,497.81	100.02%	2012年12月1日	1,604.3	否	否
承诺投资项目小计	--	36,303	41,303		41,267.71	--	--	3,604.56	--	--
超募资金投向										

信息化建设项目	否	6,544	6,544	84.64	2,347.81	35.88%	2013年10月1日			否
研发中心建设项目	否	4,500	4,500		4,500	100.00%	2011年12月1日			否
自动化立体仓库中心建设项目	否	5,500	5,500		5,093.03	92.60%	2011年12月1日			否
梦洁 1#、2#综合楼	否	3,000	3,000		2,965.89	98.86%	2013年12月1日			否
归还银行贷款(如有)	--				10,780		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				6,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	19,544	19,544	84.64	31,686.73	--	--		--	--
合计	--	55,847	60,847	84.64	72,954.44	--	--	3,604.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>根据 2010 年 12 月 27 日公司第二届董事会第九次审议通过《关于使用部分超募资金用于信息化建设项目的议案》、《关于使用部分超募资金用于研发中心建设项目的议案》、《关于使用部分超募资金用于自动化立体仓库中心建设项目的议案》和《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，公司拟将超募资金中的 6,544 万元用于企业信息化建设项目，4,500 万元用于研发中心建设项目，5,500 万元用于自动化立体仓库中心建设项目，6,000 万元用于补充公司流动资金。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。2012 年 4 月 9 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用超募资金进行综合楼建设的议案》。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 3,000 万元超募资金追加梦洁 1#、2# 栋综合楼建设项目建设投资。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已开工建设新增年产 30 万套寝饰套件及 80 万条芯被类生产线项目，截至 2010 年 4 月 30 日，以自筹资金预先投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</p>									

	深核字[2010]416 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

不适用。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南梦洁新材料科技有限公司	子公司	制造业	床垫及软体家具	5,000,000	31,214,833.31	14,171,958.39	29,234,934.49	4,065,514.54	3,049,135.90
湖南寐家居科技有限公司	子公司	制造业	家纺产品	20,000,000	243,527,863.22	42,745,787.71	99,573,267.80	13,422,587.05	10,201,190.29
上海梦寐家纺有限责任公司	子公司	零售业	家纺产品	20,000,000	56,811,062.87	-11,622,258.18	34,323,779.23	-1,656,581.84	-1,656,581.84
北京梦寐家纺有限公司	子公司	零售业	家纺产品	5,000,000	36,305,914.36	-473,414.89	21,367,068.30	-540,464.57	-543,494.57
广州梦寐家纺品有限公司	子公司	零售业	家纺产品	500,000	3,125,672.01	87,642.64	816,507.50	-53,153.18	-53,153.18
武汉梦洁家纺有限责任公司	子公司	零售业	家纺产品	5,000,000	11,479,647.03	2,796,732.71	7,477,493.76	-18,054.46	-17,533.78
梦洁家纺（福州）有限公司	子公司	零售业	家纺产品	3,000,000	6,540,238.65	2,897,542.98	2,601,909.67	183,112.71	176,356.17
山南梦洁家纺有限公司	子公司	零售业	家纺产品	10,000,000	27,870,575.88	14,656,614.80	25,560,283.16	5,542,029.20	4,712,079.32
Poeffen GmbH	子公司	零售业	家纺产品	80 万欧元	6,614,000.00	6,614,000.00			
SICHOU GmbH	子公司	零售业	家纺产品	70 万欧元	9,061,971.06	-4,716,278.60	4,224,061.04	-191,488.94	-191,488.94

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	5,031.31	至	6,037.57
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,031.31		
业绩变动的的原因说明	全渠道发展、新品研发推广以及灵活有效的市场营销方式带动业绩增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

2014年4月16日，第三届董事会第十一次会议审议通过了《股份公司2013年度利润分配及公积金转增股本的预案》。公司拟以截止2013年末总股本15,120万股为基数，向全体股东每10股派5元人民币现金，同时，用资本公积向全体股东每10股转增10股。

2014年5月9日，公司2013年年度股东大会召开，会议审议通过了该议案。

2014年6月9日，公司发布了《2013年年度权益分派实施公告》（2014-013），确定本次权益分派股权登记日为：2014年6月16日，除权除息日为：2014年6月17日。

2014年6月17日，公司2013年年度权益分配实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2014年2月11日	公司办公室	电话沟通	机构	广发证券、东海证券、中邮基金、社保基金、兴业证券、华商基金、安华农业保险、富安达基金、尚诚资产、展博投资、工银瑞信基金、惠正投资、民生投资、汇添富基金、江海证券、泰康资产、裕晋投资、源乘投资、运赢泰资产、长盛基金、袖鹏华基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年2月11日	公司办公室	实地调研	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
2014年2月12日	公司办公室	实地调研	机构	民生证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年2月12日	公司办公室	电话沟通	机构	长江证券、招商证券、中信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年4月18日	公司办公室	实地调研	机构	银河证券、招商证券、正享投资	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年4月20日	公司办公室	电话沟通	机构	光大证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年4月22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
2014年4月24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
2014年4月26日	公司办公室	电话沟通	机构	光大证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年4月29日	公司办公室	电话沟通	机构	国信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年5月27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
2014年6月3日	公司办公室	电话沟通	机构	国信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年6月6日	公司办公室	电话沟通	机构	中金证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2014年6月27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

2014年6月30日	公司办公室	电话沟通	机构	中银证券、华泰证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
------------	-------	------	----	-----------	-------------------------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年8月23日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划（草案）”）及其摘要、《公司股票期权激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、根据中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）的反馈意见，公司董事会对《股权激励计划（草案）》进行了修订，报证监会备案无异议。2013年10月25日，公司分别召开第三届董事会第八次（临时）会议和第三届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《股权激励计划（草案）修订稿》及其摘要。

3、2013年11月14日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《股权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《公司股票期权激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关事项。

4、2013年11月21日，公司召开第三届董事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于向股票期权激励计划中激励对象授予股票期权的议案》。

公司于2013年12月7日完成了股权激励授予登记事项，发布了《湖南梦洁家纺股份有限公司关于股权激励计划授予完成的公告》（2013-034），详见巨潮资讯网，证券时报，证券日报。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董事、监事、高级管理人员	在其任职期内，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。	2010年4月29日	长期有效	严格履行
	控股股东、持有公司本次发行前 5%以上股份的股东	公司控股股东姜天武承诺，在其为本公司第一大股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与本公司构成竞争的任何业务或活动。	2010年4月29日	长期有效	严格履行
	湖南梦洁家纺股份有限公司	不再通过任何方式向长沙梦洁房地产开发有限公司及公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的资助、支持、担保。	2010年4月29日	长期有效	严格履行
	湖南梦洁家纺股份有限公司	公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录》等法律、法规的相关规定，不为激励对象通过本激励计划购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年8月23日	承诺签订日至公司股权激励计划终止	严格履行
	控股股东	将认真配合公司股票期权激励计划的实施。	2013年8月23日	承诺签订日至公司股权激励计划终止	严格履行
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	78,928,015	52.20%			78,928,015	-414,372	78,513,643	157,441,658	52.07%
3、其他内资持股	78,928,015	52.20%			78,928,015	-414,372	78,513,643	157,441,658	52.07%
境内自然人持股	78,928,015	52.20%			78,928,015	-414,372	78,513,643	157,441,658	52.07%
二、无限售条件股份	72,271,985	47.80%			72,271,985	414,372	72,686,357	144,958,342	47.93%
1、人民币普通股	72,271,985	47.80%			72,271,985	414,372	72,686,357	144,958,342	47.93%
三、股份总数	151,200,000	100.00%			151,200,000	0	151,200,000	302,400,000	100.00%

股份变动的的原因

公积金转增股本。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

本次股本变动后，按302,400,000股摊薄计算，2013年度，每股净收益为0.326元，稀释每股收益为0.326元，每股净资产为3.88元；2014年上半年每股净收益为0.18元，稀释每股收益为0.18元，每股净资产3.84元。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2014年6月17日，公司实施完成了2013年权益分配方案：以截止2013年12月31日总股本151,200,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。实施完成后，公司总股本变更为302,400,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,642	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜天武	境内自然人	38.28%	115,753,824	57,876,912	86,815,368	28,938,456		
李建伟	境内自然人	9.32%	28,172,304	14,086,152	21,129,228	7,043,076		
李军	境内自然人	6.45%	19,495,344	9,747,672	14,621,508	4,873,836	质押	4,873,800
李菁	境内自然人	6.45%	19,495,344	9,747,672	14,621,508	4,873,836	质押	9,747,672
张爱纯	境内自然人	6.45%	19,495,344	9,747,672	14,621,508	4,873,836		
伍伟	境内自然人	1.12%	3,378,480	1,689,240	2,533,860	844,620		
陈邦	境内自然人	0.68%	2,050,000	-61,877		2,050,000		
涂云华	境内自然人	0.54%	1,643,090	821,545	1,232,318	410,772		
吕湘春	境内自然人	0.54%	1,643,088	821,544		1,643,088		
何晓霞	境内自然人	0.54%	1,643,088	821,544		1,643,088		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东姜天武及一致行动人伍伟女士承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
姜天武	28,938,456	人民币普通股	28,938,456					
李建伟	7,043,076	人民币普通股	7,043,076					
李军	4,873,836	人民币普通股	4,873,836					
李菁	4,873,836	人民币普通股	4,873,836					
张爱纯	4,873,836	人民币普通股	4,873,836					
陈邦	2,050,000	人民币普通股	2,050,000					
吕湘春	1,643,088	人民币普通股	1,643,088					
何晓霞	1,643,088	人民币普通股	1,643,088					
刘弘	1,625,088	人民币普通股	1,625,088					
羿仰协	1,060,088	人民币普通股	1,060,088					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关	公司控股股东姜天武及一致行动人伍伟女士承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联							

联关系或一致行动的说明	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。
-------------	--

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

不适用。

二、公司优先股股东数量及持股情况

不适用。

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

不适用。

2、优先股转换情况

不适用。

四、优先股表决权的恢复、行使情况

不适用。

五、优先股所采取的会计政策及理由

不适用。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
姜天武	董事长、总经理	现任	57,876,912			115,753,824			
李建伟	董事	现任	14,086,152			28,172,304			
李军	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	9,747,672			19,495,344			
张爱纯	董事、副总经理	现任	9,747,672			19,495,344			
李菁	董事、副总经理	现任	9,747,672			19,495,344			
涂云华	董事	现任	821,545			1,643,090			
伍伟	董事	现任	1,689,240			3,378,480			
陈共荣	独立董事	现任	0			0			
孙志平	独立董事	现任	0			0			
曾江洪	独立董事	现任	0			0			
屈茂辉	独立董事	现任	0			0			
高智	监事会主席	现任	696,544		90,000	1,213,088			
胡敏玲	监事	现任	0			0			
方迎春	监事	现任	0			0			
潘瑾	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	104,413,409	0	90,000	208,646,818	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	237,671,925.49	352,973,975.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,766,000.00	999,969.00
应收账款	261,853,833.93	149,200,510.25
预付款项	34,936,517.22	28,357,302.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,190,772.37	48,392,098.70
买入返售金融资产		
存货	456,212,189.64	539,030,029.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,047,631,238.65	1,118,953,885.52
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
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	4,500,000.00	4,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	501,422,506.97	503,742,233.49
在建工程	4,179,242.29	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,242,247.83	37,720,500.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,573,747.00	24,160,278.37
递延所得税资产	6,184,216.55	8,478,671.88
其他非流动资产	69,440,815.02	47,142,320.87
非流动资产合计	648,542,775.66	625,744,004.75
资产总计	1,696,174,014.31	1,744,697,890.27
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	116,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	49,780,000.00	102,680,797.72
应付账款	228,011,538.68	213,744,735.49
预收款项	22,631,590.85	40,927,074.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,983,936.41	5,998,787.41
应交税费	51,188,077.34	30,724,860.04

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	22,270,000.00	
其他应付款	34,190,930.68	54,907,301.36
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		
其他流动负债		
流动负债合计	527,056,073.96	564,983,556.45
非流动负债：		
长期借款	280,000.00	280,000.00
应付债券		
长期应付款	554,853.00	820,829.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,211,333.33	8,607,833.33
非流动负债合计	9,046,186.33	9,708,662.33
负债合计	536,102,260.29	574,692,218.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	302,400,000.00	151,200,000
资本公积	567,501,952.48	706,145,952.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	62,372,515.17	62,372,515.17
一般风险准备		
未分配利润	230,510,699.93	252,671,508.95
外币报表折算差额	-638,250.98	-360,509.12
归属于母公司所有者权益合计	1,162,146,916.60	1,172,029,467.48
少数股东权益	-2,075,162.58	-2,023,795.99
所有者权益（或股东权益）合计	1,160,071,754.02	1,170,005,671.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,696,174,014.31	1,744,697,890.27

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,997,273.41	298,998,036.92
交易性金融资产		
应收票据	3,246,000.00	999,969.00
应收账款	305,332,878.19	252,571,363.07
预付款项	59,236,564.26	16,795,125.49
应收利息		
应收股利	136,952.53	68,633,381.01
其他应收款	60,405,788.14	845,419,472.74
存货	291,709,778.26	360,961,175.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	914,065,234.79	1,844,378,523.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,523,633.79	74,590,033.79
投资性房地产		
固定资产	497,213,766.30	499,361,153.94
在建工程	4,179,242.29	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,241,791.46	37,716,677.12
开发支出		
商誉		

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	25,911,648.22	23,267,269.59
递延所得税资产	4,736,136.46	5,557,783.93
其他非流动资产	69,440,815.02	51,924,000.00
非流动资产合计	719,247,033.54	692,416,918.37
资产总计	1,633,312,268.33	2,536,795,441.98
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	116,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	49,780,000.00	94,680,797.72
应付账款	161,202,173.75	212,311,642.55
预收款项	16,022,708.32	41,652,907.06
应付职工薪酬	4,709,612.61	4,253,849.35
应交税费	44,794,318.52	28,072,900.53
应付利息		
应付股利	22,270,000.00	
其他应付款	43,354,960.13	834,385,348.93
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	452,133,773.33	1,331,357,446.14
非流动负债：		
长期借款	280,000.00	280,000.00
应付债券		
长期应付款	554,853.00	820,829.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,211,333.33	8,607,833.33
非流动负债合计	9,046,186.33	9,708,662.33
负债合计	461,179,959.66	1,341,066,108.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	302,400,000.00	151,200,000
资本公积	567,212,710.04	705,856,710.04
减：库存股		

项目	期末余额	期初余额
专项储备		
盈余公积	62,372,515.17	62,372,515.17
一般风险准备		
未分配利润	240,147,083.46	276,300,108.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,172,132,308.67	1,195,729,333.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,633,312,268.33	2,536,795,441.98

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

3、合并利润表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	715,085,573.96	659,344,452.92
其中：营业收入	715,085,573.96	659,344,452.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	644,990,686.38	605,401,389.87
其中：营业成本	409,468,876.36	368,299,764.63
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	5,846,584.75	5,065,108.33
销售费用	183,453,706.67	198,322,561.27
管理费用	49,588,700.17	26,711,802.66
财务费用	-1,001,115.56	2,199,754.80
资产减值损失	-2,366,066.01	4,802,398.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,094,887.58	53,943,063.05
加：营业外收入	2,742,700.00	3,107,713.97
减：营业外支出	598,122.04	613,501.59
其中：非流动资产处置损失	246,226.83	31,422.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,239,465.54	56,437,275.43
减：所得税费用	18,884,529.69	8,931,762.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,354,935.85	47,505,512.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	53,439,190.98	47,648,862.10
少数股东损益	-84,255.13	-143,349.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.16
（二）稀释每股收益	0.18	0.16
七、其他综合收益	-244,853.32	111,420.52
八、综合收益总额	53,110,082.53	47,616,933.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,161,449.12	47,707,914.98
归属于少数股东的综合收益总额	-51,366.59	-90,981.74

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

4、母公司利润表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	570,810,186.87	515,275,925.33
减：营业成本	359,044,765.51	316,194,539.39
营业税金及附加	3,687,603.77	3,195,627.77
销售费用	119,781,431.21	137,574,255.54
管理费用	41,669,362.38	20,992,968.41
财务费用	-240,348.24	2,423,445.47
资产减值损失	-4,987,908.65	3,355,153.30

项目	本期金额	上期金额
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,855,280.89	31,539,935.45
加：营业外收入	2,500,700.00	2,364,480.03
减：营业外支出	595,031.73	307,857.19
其中：非流动资产处置损失	246,226.83	31,422.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,760,949.16	33,596,558.29
减：所得税费用	14,313,974.00	5,094,134.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,446,975.16	28,502,423.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	39,446,975.16	28,502,423.46

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

5、合并现金流量表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	734,167,550.59	666,561,089.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

项目	本期金额	上期金额
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,196,703.84	7,460,367.85
经营活动现金流入小计	748,364,254.43	674,021,457.83
购买商品、接受劳务支付的现金	426,126,397.95	419,667,817.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,253,217.78	53,130,333.69
支付的各项税费	85,219,363.77	73,470,769.93
支付其他与经营活动有关的现金	171,569,832.86	162,415,523.57
经营活动现金流出小计	760,168,812.36	708,684,444.54
经营活动产生的现金流量净额	-11,804,557.93	-34,662,986.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		267,022.14
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		267,022.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,170,971.87	54,847,432.91
投资支付的现金		
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	37,170,971.87	54,847,432.91
投资活动产生的现金流量净额	-37,170,971.87	-54,580,410.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	116,000,000.00
发行债券收到的现金		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	116,000,000.00
偿还债务支付的现金	116,000,000.00	136,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,809,494.98	50,150,938.18
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		
筹资活动现金流出小计	171,809,494.98	186,150,938.18
筹资活动产生的现金流量净额	-61,809,494.98	-70,150,938.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-252,953.90	111,420.52
五、现金及现金等价物净增加额	-111,037,978.68	-159,282,915.14
加：期初现金及现金等价物余额	314,174,454.08	326,087,501.65
六、期末现金及现金等价物余额	203,136,475.40	166,804,586.51

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	601,437,308.18	536,381,877.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,840,071.65	9,289,153.30
经营活动现金流入小计	621,277,379.83	545,671,030.41
购买商品、接受劳务支付的现金	436,084,145.32	364,699,180.50
支付给职工以及为职工支付的现金	53,373,294.42	43,192,204.11
支付的各项税费	64,066,327.10	51,911,035.46
支付其他与经营活动有关的现金	131,237,963.01	111,308,160.85
经营活动现金流出小计	684,761,729.85	571,110,580.92
经营活动产生的现金流量净额	-63,484,350.02	-25,439,550.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,496,428.48	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,022.14

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	68,496,428.48	64,022.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,358,266.46	54,694,755.70
投资支付的现金	6,933,600.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,291,866.46	54,694,755.70
投资活动产生的现金流量净额	27,204,562.02	-54,630,733.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	116,000,000.00
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	110,000,000.00	116,000,000.00
偿还债务支付的现金	116,000,000.00	136,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,809,494.98	50,150,938.18
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,809,494.98	186,150,938.18
筹资活动产生的现金流量净额	-61,809,494.98	-70,150,938.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-98,089,282.98	-150,221,222.25
加：期初现金及现金等价物余额	277,201,806.82	283,259,841.65
六、期末现金及现金等价物余额	179,112,523.84	133,038,619.40

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	151,200,000	706,145,952.48			62,372,515.17		252,671,508.95	-360,509.12	-2,023,795.99	1,170,005,671.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	151,200,000	706,145,952.48			62,372,515.17		252,671,508.95	-360,509.12	-2,023,795.99	1,170,005,671.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,200,000	-138,644,000.00					-22,160,809.02	-277,741.86	-51,366.59	-9,933,917.47
（一）净利润							53,439,190.98		-84,255.13	53,354,935.85
（二）其他综合收益								-277,741.86	32,888.54	-244,853.32
上述（一）和（二）小计							53,439,190.98	-277,741.86	-51,366.59	53,110,082.53
（三）所有者投入和减少资本		12,556,000.00								12,556,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,556,000.00								12,556,000.00
3. 其他										
（四）利润分配							-75,600,000.00			-75,600,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-75,600,000.00			-75,600,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	151,200,000	-151,200,000								
1. 资本公积转增资本（或股本）	151,200,000	-151,200,000								
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	302,400,000	567,501,952.48			62,372,515.17		230,510,699.93	-638,250.98	-2,075,162.58	1,160,071,754.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	151,200,000	704,075,978.41			49,171,579.11		212,548,128.86	-314,308.85	-1,925,338.45	1,114,756,039.08	
加：同一控制下企业合											

并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	151,200,000	704,075,978.41		49,171,579.11		212,548,128.86	-314,308.85	-1,925,338.45	1,114,756,039.08	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,069,974.07		13,200,936.06		40,123,380.09	-46,200.27	-98,457.54	55,249,632.41	
（一）净利润						98,684,316.15		-193,453.02	98,490,863.13	
（二）其他综合收益							-46,200.27	-4,530.45	-50,730.72	
上述（一）和（二）小计						98,684,316.15	-46,200.27	-197,983.47	98,440,132.41	
（三）所有者投入和减少资本		2,069,974.07						99,525.93	2,169,500.00	
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		2,069,974.07						99,525.93	2,169,500.00	
（四）利润分配				13,200,936.06		-58,560,936.06			-45,360,000.00	
1. 提取盈余公积				13,200,936.06		-13,200,936.06				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,360,000.00		-45,360,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	151,200,000	706,145,952.48			62,372,515.17		252,671,508.95	-360,509.12	-2,023,795.99	1,170,005,671.49

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	151,200,000	705,856,710.04			62,372,515.17		276,300,108.30	1,195,729,333.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	151,200,000	705,856,710.04			62,372,515.17		276,300,108.30	1,195,729,333.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,200,000	-138,644,000.00					-36,153,024.84	-23,597,024.84
（一）净利润							39,446,975.16	39,446,975.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,446,975.16	39,446,975.16
（三）所有者投入和减少资本		12,556,000.00						12,556,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,556,000.00						12,556,000.00
3. 其他								
（四）利润分配							-75,600,000.00	-75,600,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-75,600,000.00	-75,600,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	151,200,000	-151,200,000						
1. 资本公积转增资本（或股本）	151,200,000	-151,200,000						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	302,400,000	567,212,710.04			62,372,515.17		240,147,083.46	1,172,132,308.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	151,200,000	703,687,210.04			49,171,579.11		202,851,683.73	1,106,910,472.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	151,200,000	703,687,210.04			49,171,579.11		202,851,683.73	1,106,910,472.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,169,500.00			13,200,936.06		73,448,424.57	88,818,860.63

(一) 净利润							132,009,360.63	132,009,360.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							132,009,360.63	132,009,360.63
(三) 所有者投入和减少资本		2,169,500.00						2,169,500.00
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		2,169,500.00						2,169,500.00
(四) 利润分配					13,200,936.06		-58,560,936.06	-45,360,000.00
1. 提取盈余公积					13,200,936.06		-13,200,936.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,360,000.00	-45,360,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	151,200,000	705,856,710.04			62,372,515.17		276,300,108.30	1,195,729,333.51

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：潘瑾

会计机构负责人：潘瑾

三、公司基本情况

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。

2014年6月9日，公司实施2013年年度权益分派实施公告，分派方案为：以公司现有总股本15,120万股为基数，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10股。分配前公司总股本为15,120万元，分配后总股本增至30,240万元。目前尚未完成工商变更登记。

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、销售家用纺织品、化学纤维制品、羽毛（绒）制品、服装、鞋帽、家具、玩具、工艺美术品、文化办公用品；销售银器、日化用品、厨具、洁具、灯具、电热毯、取暖器具；计算机软、硬件的开发、生产、销售；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）。

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2014年8月26日经本公司董事会批准报出

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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。

3、会计期间

本公司会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、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SICHOUGmbH、Poeffen GmbH采用欧元作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(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) 金融工具的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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**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。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
采用信用风险特征组合法	账龄分析法	历史经验及债务人的偿付能力。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时按一次转销法核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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) 后续计量及损益确认

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。

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。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值详见附注“非金融长期资产减值的核算方法”。

13、投资性房地产

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3.00%	2.43-4.85
机器设备	10	3.00%	9.70
电子设备	5	3.00%	19.40
运输设备	10	3.00%	9.70

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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“非金融长期资产减值的核算方法”。

15、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值详见附注“非金融长期资产减值的核算方法”。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用

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，主要包括装修费、房租等。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。

19、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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。授予后立即可行权的，在授予日按照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，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯模型确定。在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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，不再对该已售出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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 会计政策

(1) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，公司取得该补助，不能全额确认为当期收益，而确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，在取得时先计入到递延收益，然后于确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(2) 政府补助的确认时点

除按照固定的定额标准取得的政府补助于确认应收金额当期确认外，其他政府补助于收到当期确认。

(3) 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司在取得资产，确定其计税基础，资产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。

企业将当期将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在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或资产，按照税法规定计算的预期应或返还的所得税金额计量。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司在取得负债时，确定其计税基础，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。存在应纳税暂时性差异，分别确定递延所得税负债。

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，按照税法规定计算的预期应交纳

的所得税金额计量。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、主要会计政策、会计估计的变更

不适用。

25、前期会计差错更正

不适用。

五、税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%

企业所得税	根据《企业所得税》及其《实施条例》规定	25%
教育费附加	实际缴纳流转税	5%
房产税	房产原值一次减除 10-30% 后余额	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(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%。

子公司Poeffen GmbH注册地在德国明斯特，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按实际缴纳流转税的7%计缴城市维护建设税。

(3) 教育费附加

本公司及纳入合并范围的国内子公司按实际缴纳流转税的5%计缴教育费附加。

(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%计缴营业税。

(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) 土地增值税

本公司及纳入合并范围的国内子公司按转让房地产取得的收入，减除法定扣除项目金额后的增值额作为计税依据，并按照四级超率累进税率计缴。

(7) 土地使用税

本公司及纳入合并范围的国内子公司按实际使用土地的面积，根据所在地税务部门规定的单位税额计缴。

(8) 企业所得税

本公司及子公司湖南寐家居科技有限公司、湖南梦洁新材料科技有限公司、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、武汉梦洁家纺有限责任公司及梦洁家纺（福州）有限公司所得税税率均为25%。

子公司山南梦洁家纺有限公司，依据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），根据国家西部大开发税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司SICHOU GmbH注册地在德国杜塞尔多夫，企业所得税率为15%。

子公司Poeffen GmbH注册地在德国明斯特，企业所得税率为15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
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	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。	515.00	100.00%	100.00%	是	
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	2,000	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。	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
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	2,000	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）。	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
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	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。	500.00	100.00%	100.00%	是	
广州梦寐家纺品有限公司	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	批发和零售纺织品。	50.00	100.00%	100.00%	是	
武汉梦洁家纺有限责任公司	境内非金融子公司	武昌区徐东路 32-38 号中力名居 1-2 栋 1-2 号门面	零售业	500	床上用品、纺织品、工艺美术品、办公用品、文化用品、化妆用品、日用品、家具、床垫、灯具、计算机软硬件销售等。	500.00	100.00%	100.00%	是	
梦洁家纺（福州）有限公司	境内非金融子公司	福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城 1 号楼群房连体 1 层 1-1 商场	零售业	300	销售纺织品、化学纤维制品工艺美术品、文化办公用品。	300.00	100.00%	100.00%	是	
山南梦洁家纺有限公司	境内非金融子公司	西藏自治区山南地区湖北大道结莎段商品房 202 室	零售业	1,000	床上用品、纺织品、化学纤维制品、羽毛（绒）制品、服装、鞋帽、工艺美术品、办公用品、文化用品、化妆用品、日化用品、家具、玩具、床具、电热毯、厨具、洁具、灯具、银	1,000.00	100.00%	100.00%	是	

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	期末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
					器、计算机软硬件的批发及零售。					
Poeffen GmbH	境外非金融子公司	auf der Beune 87, D-64839 Münster Germany	零售业	80 万欧元	法律范围内的所有产品的进出口，特别是真丝产品		100.00%	100.00%	是	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	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
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	4,476,765.60	56.00%	56.00%	是	-2,075,162.58	

2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为
在德国投资新设立了一家品牌公司

公司名称	业务性质	持股比例（%）	变动性质
Poeffen GmbH	法律范围内的所有产品的进出口，特别是真丝产品	100	增加

3、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	8.2675	历史汇率	8.3432
Poeffen GmbH	欧元	8.2675	历史汇率	8.3432

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	568,620.73	--	--	354,955.19
人民币	--	--	559,488.12	--	--	340,359.09
欧元	1,104.64	8.2675	9,132.61	1,733.73	8.4189	14,596.10
银行存款：	--	--	202,567,854.67	--	--	313,819,498.89
人民币	--	--	195,866,507.54	--	--	312,961,597.07
欧元	810,565.12	8.2675	6,701,347.13	101,901.89	8.4189	857,901.82
其他货币资金：	--	--	34,535,450.09	--	--	38,799,521.01
人民币	--	--	34,535,450.09	--	--	38,799,521.01
合计	--	--	237,671,925.49	--	--	352,973,975.09

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

1、期末其他货币资金均系使用受限的款项，其中，本公司期末为供应商的循环贷款提供保证金质押 6,862,918.33 元、银行承兑汇票保证金 8,021,831.24 元；子公司湖南寐家居有限公司三个月以上通知存款 8,003,300.52 元；子公司湖南梦洁新材料科技有限公司三个月以上通知存款 11,647,400.00 元。除上述款项外，公司期末不存在其他抵押、冻结等对变现有限制及有潜在回收风险的款项。

2、期末存放在境外的款项 6,710,479.74 元，系子公司 SICHOU GmbH 及 Poeffen GmbH 期末持有的欧元货币资金。

3、期末金额与期初金额比较，减少115,302,049.60元，降幅32.67%，主要系本期因购建固定资产、无形资产投入的现金及偿还银行贷款、分配股利支付现金增加所致。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,766,000.00	999,969.00
合计	3,766,000.00	999,969.00

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
凤阳金星实业有限公司	2014年3月7日	2014年9月07日	1,000,000.00	
吉安市吉州区上海罗莱家纺专卖店	2014年6月17日	2014年12月17日	1,000,000.00	
桃源县大地电器有限公司	2014年6月24日	2014年12月24日	600,000.00	
深圳宏兆实业公司	2014年4月24日	2014年7月23日	388,842.00	
深圳宏兆实业公司	2014年4月24日	2014年7月23日	374,740.00	
合计	--	--	3,363,582.00	--

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据的金额为6,283,582.00元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,636,099.90	2.00	5,636,099.90	100	14,901,288.17	8.62	14,901,288.17	100

按组合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	276,567,209.47	97.91	14,713,375.54	5.32	157,664,208.64	91.24	8,463,698.39	5.37
组合小计	276,567,209.47	97.91	14,713,375.54	5.32	157,664,208.64	91.24	8,463,698.39	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,733.45	0.09	249,733.45	100	249,733.45	0.14	249,733.45	100
合计	282,453,042.82	--	20,599,208.89	--	172,815,230.26	--	23,614,720.01	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉罗国敬	2,907,195.15	2,907,195.15	100.00%	预计难以收回
BELPOSTEL GROUP OF COMPANIES	2,728,904.75	2,728,904.75	100.00%	预计难以收回
合计	5,636,099.90	5,636,099.90	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	260,864,611.62	94.32%	13,043,230.52	148,785,521.25	94.36%	7,439,276.03
1 年以内小计	260,864,611.62	94.32%	13,043,230.52	148,785,521.25	94.36%	7,439,276.03
1 至 2 年	14,405,552.97	5.21%	1,440,555.42	7,442,544.49	4.72%	744,254.51
2 至 3 年	1,233,010.00	0.45%	184,951.50	1,333,010.00	0.85%	199,951.50
3 至 4 年	30,230.50	0.01%	15,115.26	29,230.71	0.02%	14,615.36
4 至 5 年	21,407.68	0.01%	17,126.15	41,506.02	0.03%	33,204.82
5 年以上	12,396.70	0.00%	12,396.70	32,396.17	0.02%	32,396.17
合计	276,567,209.47	--	14,713,375.54	157,664,208.64	--	8,463,698.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

太原大玉川商贸有限公司	249,733.45	249,733.45	100.00%	预计难以收回
合计	249,733.45	249,733.45	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户一	退货收回	预计难以收回	5,745,964.64	4,605,545.33
客户二	退货收回	预计难以收回	3,519,223.63	3,519,223.63
合计	--	--	9,265,188.27	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	10,361,894.04	1年以内	3.74%
客户二	非关联方	8,516,897.62	1年以内	3.08%
客户三	非关联方	5,693,158.23	1年以内	2.06%
客户四	非关联方	5,223,985.20	1年以内	1.89%
客户五	非关联方	4,669,991.31	1年以内	1.69%
合计	--	34,465,926.40	--	12.46%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	57,185,073.37	98.80	3,994,301.00	6.98	51,736,954.59	98.67	3,344,855.89	6.47
组合小计	57,185,073.37	98.80	3,994,301.00	6.98	51,736,954.59	98.67	3,344,855.89	6.47

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	696,964.31	1.20	696,964.31	100	696,964.31	1.33	696,964.31	100
合计	57,882,037.68	--	4,691,265.31	--	52,433,918.90	--	4,041,820.20	--

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	48,519,136.35	86.74%	2,425,956.82	44,874,833.63	86.74%	2,243,741.68
1 年以内小计	48,519,136.35	86.74%	2,425,956.82	44,874,833.63	86.74%	2,243,741.68
1 至 2 年	4,239,109.42	6.56%	423,910.95	3,395,806.26	6.56%	339,580.63
2 至 3 年	3,144,658.80	5.56%	471,698.84	2,874,639.40	5.56%	431,195.93
3 至 4 年	1,214,668.80	0.99%	607,334.40	514,675.30	0.99%	257,337.65
4 至 5 年	10,500.00	0.04%	8,400.00	20,000.00	0.04%	16,000.00
5 年以上	57,000.00	0.11%	57,000.00	57,000.00	0.11%	57,000.00
合计	57,185,073.37	--	3,994,301.00	51,736,954.59	--	3,344,855.89

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他往来单位	696,964.31	696,964.31	100.00%	预计难以收回
合计	696,964.31	696,964.31	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
第一名	4,000,000.00	股权转让款	6.99%
第二名	3,000,000.00	往来款	5.25%
第三名	1,059,153.29	往来款	1.85%
第四名	1,010,000.00	往来款	1.77%
第五名	1,080,849.75	往来款	1.89%

合计	10,150,003.04	--	17.75%
----	---------------	----	--------

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
第一名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	6.99%
第二名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	5.25%
第三名	非关联方	1,059,153.29	1 年以内	1.85%
第四名	非关联方	1,010,000.00	1 年以内	1.77%
第五名	非关联方	1,080,849.75	1 年以内	1.89%
合计	--	10,150,003.04	--	17.75%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,854,073.56	96.90%	27,474,883.12	96.89%
1 至 2 年	924,058.78	2.64%	724,034.78	2.55%
3 年以上	158,384.88	0.45%	158,384.88	0.56%
合计	34,936,517.22	--	28,357,302.78	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户一	非关联方	3,565,866.34	1 年以内	预付材料款, 尚未到货
客户二	非关联方	3,564,268.40	1 年以内	预付材料款, 尚未到货
客户三	非关联方	3,118,095.79	1 年以内	预付材料款, 尚未到货
客户四	非关联方	2,302,208.10	1 年以内	预付材料款, 尚未到货
客户五	非关联方	1,201,641.58	1 年以内	预付材料款, 尚未到货
合计	--	13,752,080.21	--	--

(3) 预付款项的说明

期末金额与期初金额比较，增加6,579,214.44元，增幅23.2%，主要系预付材料款增加所致。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	68,634,441.33	1,369,693.16	67,264,748.17	83,163,516.70	1,369,693.16	81,793,823.54
在产品	949,245.84		949,245.84	11,550,520.03		11,550,520.03
库存商品	392,318,092.32	4,319,896.69	387,998,195.63	450,005,582.82	4,319,896.69	445,685,686.13
合计	461,901,779.49	5,689,589.85	456,212,189.64	544,719,619.55	5,689,589.85	539,030,029.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,369,693.16	0.00	0.00	0.00	1,369,693.16
库存商品	4,319,896.69	0.00	0.00	0.00	4,319,896.69
合计	5,689,589.85	0.00	0.00	0.00	5,689,589.85

存货的说明

期末账面余额与期初账面余额比较，减少82,817,840.06元，降幅15.2%，主要系公司消化库存所致。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
茶陵浦发村镇银行股份有限公司	成本法	4,500,000	4,500,000		4,500,000	9.00%	9.00%			
合计	--	4,500,000	4,500,000		4,500,000	--	--			

8、固定资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	614,540,339.05	9,491,594.67		2,163,568.56	621,868,365.16
其中：房屋及建筑物	490,037,250.40	8,306,692.00		0.00	498,343,942.40
机器设备	88,269,804.35	245,910.87		2,103,199.14	86,412,516.08
运输工具	11,624,447.88	187,863.25		0.00	11,812,311.13
电子设备及其他	24,608,836.42	751,128.55		60,369.42	25,299,595.55
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	110,798,105.56		11,529,058.36	1,881,305.73	120,445,858.19
其中：房屋及建筑物	54,967,203.09		5,136,381.84		60,103,584.93
机器设备	37,624,488.82		3,951,998.46	1,822,747.40	39,753,739.88
运输工具	5,105,726.86		474,859.63		5,580,586.49
电子设备及其他	13,100,686.79		1,965,818.43	58,558.33	15,007,946.89
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	503,742,233.49		--		501,422,506.97
其中：房屋及建筑物	435,070,047.31		--		438,240,357.47
机器设备	50,645,315.53		--		46,658,776.20
运输工具	6,518,721.02		--		6,231,724.64
电子设备及其他	11,508,149.63		--		10,291,648.66
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	503,742,233.49		--		501,422,506.97
其中：房屋及建筑物	435,070,047.31		--		438,240,357.47
机器设备	50,645,315.53		--		46,658,776.20
运输工具	6,518,721.02		--		6,231,724.64
电子设备及其他	11,508,149.63		--		10,291,648.66

本期折旧额 11,529,058.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

9、在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5#空调机房、消防工程	4,179,242.29		4,179,242.29			

合计	4,179,242.29		4,179,242.29		
----	--------------	--	--------------	--	--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,359,032.26	725,128.24	0.00	54,084,160.50
土地使用权	26,507,044.00			26,507,044.00
软件	26,651,988.26	725,128.24		27,377,116.50
专利权	200,000.00			200,000.00
二、累计摊销合计	15,638,532.12	2,203,380.55	0.00	17,841,912.67
土地使用权	5,037,972.86	265,070.44		5,303,043.30
软件	10,497,225.93	1,918,310.11		12,415,536.04
专利权	103,333.33	20,000.00		123,333.33
三、无形资产账面净值合计	37,720,500.14	-1,478,252.31		36,242,247.83
土地使用权	21,469,071.14		265,070.44	21,204,000.70
软件	16,154,762.33	725,128.24	1,918,310.11	14,961,580.46
专利权	96,666.67		20,000.00	76,666.67
土地使用权				
软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	37,720,500.14	-1,478,252.31		36,242,247.83
土地使用权	21,469,071.14			21,204,000.70
软件	16,154,762.33			14,961,580.46
专利权	96,666.67			76,666.67

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出		26,953,336.49	26,953,336.49		
合计		26,953,336.49	26,953,336.49		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
SIHOU GmbH	3,036,731.81			3,036,731.81	3,036,731.81
合计	3,036,731.81			3,036,731.81	3,036,731.81

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	24,143,611.82	2,761,277.93	1,829,123.09		25,075,766.66	
房租	16,666.55	4,357,040.13	2,875,726.34		1,497,980.34	
合计	24,160,278.37	7,118,318.06	4,704,849.43		26,573,747.00	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项递延所得税资产	2,890,082.32	3,981,598.82
存货递延所得税资产	3,294,134.23	4,497,073.06
小计	6,184,216.55	8,478,671.88
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	38,184,704.38	35,721,931.40
坏账准备	1,356,422.41	1,122,142.41
商誉减值准备	3,036,731.81	3,036,731.81
合计	42,577,858.60	39,880,805.62

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015	1,653,174.86	1,653,174.86	
2016	13,969,974.70	13,969,974.70	
2017	8,348,124.14	8,348,124.14	
2018	10,624,822.26	10,624,822.26	
2019	2,462,772.98		
合计	37,058,868.94	34,596,095.96	--

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,184,216.55		8,478,671.88	

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,656,540.21	5,758,702.95	8,124,768.96		25,290,474.20
二、存货跌价准备	5,689,589.85	0.00	0.00	0.00	5,689,589.85
十三、商誉减值准备	3,036,731.81				3,036,731.81
合计	36,382,861.87	5,758,702.95	8,124,768.96	0.00	34,016,795.86

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
长沙靖港建筑工程有限公司	42,500,000.00	27,718,320.87
望城开发建设投资总公司	17,424,000.00	17,424,000.00
湖南制冷空调设备安装公司	2,000,000.00	2,000,000.00
王征	2,701,286.02	
刘俊杰	4,815,529.00	

合计	69,440,815.02	47,142,320.87
----	---------------	---------------

16、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		30,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	86,000,000.00
合计	110,000,000.00	116,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,780,000.00	102,680,797.72
合计	49,780,000.00	102,680,797.72

下一会计期间将到期的金额 49,780,000.00 元。

18、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	226,438,753.88	213,171,965.67
1-2 年（含 2 年）	1,570,758.80	570,743.82
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	2,026.00	2,026.00
合计	228,011,538.68	213,744,735.49

19、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	22,387,436.65	40,782,595.14
1-2 年（含 2 年）	208,975.80	109,300.89
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	35,178.40	35,178.40

项目	期末数	期初数
合计	22,631,590.85	40,927,074.43

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,834.33	60,578,328.11	60,598,895.68	1,266.76
二、职工福利费		91,973.30	91,973.30	
三、社会保险费	1,185,148.27	15,160,806.75	13,365,369.47	2,980,585.55
其中：1.医疗保险费	444,451.24	4,239,125.13	3,789,067.73	894,508.64
2.基本养老保险费	639,433.92	9,335,189.92	8,200,081.75	1,774,542.09
3.年金缴费				0.00
4.失业保险费	67,391.82	893,276.11	773,945.71	186,722.22
5.工伤保险费	5,013.00	360,569.48	312,782.55	52,799.93
6.生育保险费	28,858.29	332,646.11	289,491.73	72,012.67
四、住房公积金	285,568.00	2,573,820.37	2,073,818.37	785,570.00
六、其他	4,506,236.81	1,833,438.25	1,123,160.96	5,216,514.10
合计	5,998,787.41	80,238,366.78	77,253,217.78	8,983,936.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,216,514.10 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬将于下一会计期间支付。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	28,032,196.13	9,774,405.18
营业税	7,008.26	7,008.26
企业所得税	10,653,843.36	9,458,922.59
个人所得税	5,038,886.49	2,874,161.59
城市维护建设税	281,747.78	655,316.96
教育费附加	173,102.33	466,867.44
土地增值税	6,804,500.00	6,804,500.00

项目	期末数	期初数
土地使用税	156,118.55	156,654.48
其他	40,674.44	527,023.54
合计	51,188,077.34	30,724,860.04

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
姜天武	12,000,000.00		
李建伟	3,340,000.00		
李菁	2,310,000.00		
张爱纯	2,310,000.00		
李军	2,310,000.00		
合计	22,270,000.00		--

应付股利的说明

应付姜天武、李军、李建伟、李菁、张爱纯分红股利2,227.00万元。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	21,397,674.20	41,404,627.38
1-2年（含2年）	2,032,522.87	3,042,500.77
2-3年（含3年）	2,684,897.80	2,384,337.40
3年以上	8,075,835.81	8,075,835.81
合计	34,190,930.68	54,907,301.36

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
昆明昆船物流信息产业有限公司	往来款	4,649,350.00

24、长期应付款

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
五项提留		820,829.00			554,853.00	

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

注：本公司前身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》及中共长沙市委长发[1997]22号《中共长沙市委、长沙市人民政府关于长沙市中小型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2014年6月30日，尚存在支付义务的五项提留金额为554,853.00元。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,211,333.33	8,607,833.33
合计	8,211,333.33	8,607,833.33

其他非流动负债说明

公司根据长沙市发展和改革委员会发改[2011]889号、长财企[2013] 61号和长发改[2013]87号文件，于2012年、2013年分别收到财政部拨付的企业信息化整体提升改造项目资金793万、50万及100万元，本期根据项目完工及折旧情况，转入营业外收入396,500.00元

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	151,200,000			151,200,000		151,200,000	302,400,000.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	701,029,364.36		151,200,000	549,829,364.36
其他资本公积	5,116,588.12	12,556,000.00		17,672,588.12
合计	706,145,952.48	12,556,000.00	151,200,000	567,501,952.48

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	62,372,515.17			62,372,515.17
合计	62,372,515.17	0.00	0.00	62,372,515.17

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	252,671,508.95	--
调整后年初未分配利润	252,671,508.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,439,190.98	--
应付普通股股利	75,600,000.00	
期末未分配利润	230,510,699.93	--

调整年初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （2）由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- （5）其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	714,883,045.01	659,052,988.57
其他业务收入	202,528.95	291,464.35
营业成本	409,468,876.36	368,299,764.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	714,883,045.01	409,266,347.41	659,052,988.57	368,014,975.09
合计	714,883,045.01	409,266,347.41	659,052,988.57	368,014,975.09

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、梦洁				
套件	261,281,277.12	145,919,727.69	249,202,774.13	139,880,018.95
被芯	207,184,225.48	124,709,530.21	189,727,187.47	114,266,500.79
毛毯	50,455,447.48	34,096,090.27	38,065,249.45	24,355,356.68
床垫	29,034,622.03	17,536,650.70	24,071,183.34	14,126,168.10
其他类	9,315,997.79	7,721,114.16	9,240,601.68	4,994,424.62
二、寐				
被芯	43,608,794.71	22,558,910.41	49,563,531.85	25,166,612.51
套件	52,529,888.73	18,722,469.08	55,020,623.46	18,958,099.48
其他类	3,930,775.89	1,978,001.17	3,988,608.11	1,958,376.43
三、宝贝				
被芯	13,831,147.16	8,079,034.06	9,579,832.17	5,135,033.70
套件	20,930,914.57	12,074,998.99	13,481,547.04	7,077,986.55
其他类	1,968,027.56	1,076,670.94	906,976.98	810,562.34

四、平实美学				
套件	14,919,380.78	11,055,373.99	12,374,542.65	8,763,207.78
五、觅牌				
套件	5,892,545.71	3,737,775.74	3,830,330.24	2,522,627.16
合计	714,883,045.01	409,266,347.41	659,052,988.57	368,014,975.09

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	125,430,037.26	66,143,427.24	117,350,454.13	59,379,522.80
华南	46,668,080.20	24,916,782.18	36,584,282.55	18,719,960.64
西南	50,877,730.71	28,366,140.13	47,570,515.73	26,758,914.19
华中	352,446,090.07	212,734,704.46	308,982,830.20	181,131,357.15
西北	22,304,031.82	12,074,370.93	16,597,347.44	9,414,838.43
华北	67,760,619.43	35,108,660.93	80,955,485.64	42,120,982.27
东北	45,908,307.62	27,369,412.46	45,958,936.16	26,202,340.76
出口	3,488,147.90	2,552,849.08	5,053,136.72	4,287,058.85
合计	714,883,045.01	409,266,347.41	659,052,988.57	368,014,975.09

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	45,564,570.42	6.37%
客户 2	12,183,330.48	1.70%
客户 3	9,900,143.90	1.38%
客户 4	6,353,609.12	0.89%
客户 5	6,165,669.62	0.86%
合计	80,167,323.54	11.20%

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	3,438,738.35	2,957,389.18	

教育费附加	2,407,846.40	2,107,719.15	
合计	5,846,584.75	5,065,108.33	--

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	52,460,976.12	42,767,557.55
差旅费	5,382,392.57	4,445,062.02
折旧费	3,985,778.32	3,953,507.25
办公费	841,123.00	489,500.85
房屋租赁费	14,304,982.59	14,424,654.41
运输费	19,241,393.91	17,537,020.14
广告费	20,609,373.90	22,726,804.39
会务费	3,037,377.50	3,788,539.04
终端建设费	25,316,286.35	48,270,519.38
商场费用	17,266,672.92	19,558,932.02
其他	21,007,349.49	20,360,464.22
合计	183,453,706.67	198,322,561.27

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,888,665.85	9,054,707.56
差旅费	1,649,429.75	1,185,692.11
折旧费	793,327.26	1,317,336.52
无形资产摊销	1,923,757.76	1,688,777.92
咨询费	5,230,947.93	5,007,269.04
会务费	985,863.05	537,203.05
期权费用	12,556,000.00	
其他	17,560,708.57	7,920,816.46
合计	49,588,700.17	26,711,802.66

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,479,494.98	4,790,938.18
减：利息收入	-4,056,645.84	-3,032,889.73
其他	576,035.30	441,706.35
合计	-1,001,115.56	2,199,754.80

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,366,066.01	4,816,739.14
二、存货跌价损失		-14,340.96
合计	-2,366,066.01	4,802,398.18

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		517,157.89	
其中：固定资产处置利得		517,157.89	
政府补助	2,742,700.00	2,363,500.00	
其他		227,056.08	
合计	2,742,700.00	3,107,713.97	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
生产企业营销渠道体系建设项目		2,000,000.00	与收益相关	是
高新区财政奖励		356,000.00	与收益相关	是
出口信用保险补助资金		7,500.00	与收益相关	是
企业信息化整体提升改造项目	396,500.00		与资产相关	是
家纺企业扶持资金	2,000,000.00		与收益相关	是
其他技术与开发支出	100,000.00		与收益相关	是

专利补助	7,200.00		与收益相关	是
高新区财政奖励	179,000.00		与收益相关	是
财政奖励	60,000.00		与收益相关	是
合计	2,742,700.00	2,363,500.00	--	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	246,226.83	31,422.14	
其中：固定资产处置损失	246,226.83		
对外捐赠		327,817.05	
其他	351,895.21	163,913.67	
合计	598,122.04	613,501.59	

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,590,074.36	9,840,002.44
递延所得税调整	2,294,455.33	-908,239.73
合计	18,884,529.69	8,931,762.71

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	53,439,190.98	47,648,862.10
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	1,608,433.47	2,131,029.29
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,830,757.51	45,517,832.81
期初股份总数	4	302,400,0000	302,400,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
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		
报告期月份数	10	6	6

发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	302,400,000	302,400,000
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.18	0.16
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	0.17	0.15
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	25	15
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.18	0.16
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.17	0.15

40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-244,853.32	111,420.52
小计	-244,853.32	111,420.52
合计	-244,853.32	111,420.52

41、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经销商押金	7,160,480.00
利息收入	4,056,645.84
政府补助	2,742,700.00
其他	236,878.00
合计	14,196,703.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

运输费	19,241,393.91
终端建设费	25,316,286.35
商场费用	17,266,672.92
广告费	20,609,373.90
会务费	4,023,240.55
差旅费	7,031,822.32
办公费	841,123.00
房屋租赁	14,304,982.59
咨询费	5,230,947.93
其他	57,703,989.39
合计	171,569,832.86

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,354,935.85	47,505,512.72
加：资产减值准备	-2,366,066.01	4,802,398.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,123,593.36	12,129,327.63
无形资产摊销	2,203,380.55	1,953,359.88
长期待摊费用摊销	4,704,849.43	187,237.40
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）	60.31	216.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	282,262.83	90,348.73
财务费用（收益以“-”号填列）	2,479,494.98	4,790,938.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,187,927.84	-4,186,637.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	84,332,971.17	17,454,927.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,055,625,004.74	-333,404,881.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,238,288,972.98	214,014,264.47
其他	12,556,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-11,804,557.93	-34,662,986.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	203,136,475.40	166,804,586.51
减：现金的期初余额	314,174,454.08	326,087,501.65
现金及现金等价物净增加额	-111,037,978.68	-159,282,915.14

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	203,136,475.40	314,174,454.08
其中：库存现金	568,620.73	354,955.19
可随时用于支付的银行存款	202,567,854.67	313,819,498.89
三、期末现金及现金等价物余额	203,136,475.40	314,174,454.08

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖南梦洁新材料科技有限公司	控股子公司	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	姜天武	制造业	500万元	100%	100%	74592938-3
湖南寐家居科技有限公司	控股子公司	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	姜天武	制造业	2000万元	100%	100%	77226861-3
上海梦寐家纺有限责任公司	控股子公司	境内非金融子公司	上海市普陀区长寿路946号	姜天武	零售业	2000万元	100%	100%	67624074-1
北京梦寐家纺有限公司	控股子公司	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	姜天武	零售业	500万元	100%	100%	57516987-8
广州梦寐家纺品有限公司	控股子公司	境内非金融子公司	广州市珠海区滨江东路696号、698号103房	姜天武	零售业	50万元	100%	100%	58761567-9
武汉梦洁家纺有限责任公司	控股子公司	境内非金融子公司	武昌区徐东路32-38号中力名居1-2栋1-2号门面	姜天武	零售业	500万元	100%	100%	59109449-0
梦洁家纺(福州)	控股子公司	境内非金融子公司	福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城1号楼	姜天武	零售业	300万元	100%	100%	05613363-8

有限公司			群房连体 1 层 1-1 商场						
SICHOU GmbH	参股公司	境外非金融子公司	德国杜塞尔多夫	潘炜玲	零售业	70 万欧元	56%	56%	
Poeffen GmbH	控股子公司	境外非金融子公司	德国明斯特	潘炜玲	零售业	80 万欧元	100%	100%	

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

3、关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
长沙梦洁房地产开发有限公司	湖南梦洁家纺股份有限公司	固定资产	2010 年 12 月 8 日	2014 年 12 月 8 日	协议价格	9,546,000.00

九、承诺事项

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。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。

湖南梦洁家纺股份有限公司2010年4月29日签订承诺：不再通过任何方式向长沙梦洁房地产开发有限公司及公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何方式的资助、支持、担保。

湖南梦洁家纺股份有限公司2013年8月23日签订承诺：公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》、

《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录》等法律、法规的相关规定，不为激励对象通过本激励计划购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

公司控股股东姜天武先生2013年8月23日承诺：将认真配合公司股票期权激励计划的实施。

上述承诺均已严格履行。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,636,099.90	1.71	5,636,099.90	100	14,901,288.17	5.27	14,901,288.17	100
按组合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	323,710,431.19	98.21	18,377,553.00	5.68	267,665,829.08	94.64	15,094,466.01	5.64
组合小计	323,710,431.19	98.21	18,377,553.00	5.68	267,665,829.08	94.64	15,094,466.01	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,733.45	0.09	249,733.45	100	249,733.45	0.09	249,733.45	100
合计	329,596,264.54	--	24,263,386.35	--	282,816,850.70	--	30,245,487.63	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉罗国敬	2,907,195.15	2,907,195.15	100.00%	预计难以收回
BELPOSTEL GROUP OF COMPANIES	2,728,904.75	2,728,904.75	100.00%	预计难以收回
合计	5,636,099.90	5,636,099.90	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	281,402,074.76	88.23%	14,070,103.71	236,158,896.04	88.23%	11,807,944.78
1 年以内小计	281,402,074.76	88.23%	14,070,103.71	236,158,896.04	88.23%	11,807,944.78
1 至 2 年	41,906,660.36	11.24%	4,190,666.11	30,085,303.85	11.24%	3,008,530.44
2 至 3 年	318,895.30	0.49%	47,834.29	1,318,496.29	0.49%	197,774.44
3 至 4 年	19,236.58	0.01%	9,618.29	29,230.71	0.01%	14,615.36
4 至 5 年	21,168.02	0.02%	16,934.42	41,506.02	0.02%	33,204.82
5 年以上	42,396.17	0.01%	42,396.17	32,396.17	0.01%	32,396.17
合计	323,710,431.19	--	18,377,553.00	267,665,829.08	--	15,094,466.01

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太原大玉川商贸有限公司	249,733.45	249,733.45	100.00%	预计难以收回
合计	249,733.45	249,733.45	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
郑州银生专卖店	退货收回	预计难以收回	5,745,964.64	4,605,545.33
昆明专卖店	退货收回	预计难以收回	3,519,223.63	3,519,223.63
合计	--	--	9,265,188.27	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湖南寐家居科技有限公司	子公司	70,161,084.33	1 年以内	21.29%

北京梦寐家纺有限公司	子公司	15,361,957.04	1 年以内	4.66%
淘宝梦洁旗舰店	非关联方	15,718,124.65	1 年以内	4.77%
成都梦洁专卖店	非关联方	10,361,894.04	1 年以内	3.14%
长沙兰斯纺织品有限公司	非关联方	8,516,897.62	2 年以内	2.58%
合计	--	120,119,957.68	--	36.44%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

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	70,161,084.33	21.29%
北京梦寐家纺有限公司	子公司	15,361,957.04	4.66%
SICHOUGmbH	子公司	7,077,188.93	2.15%
武汉梦洁家纺有限责任公司	子公司	4,885,460.05	1.48%
广州梦寐家纺有限公司	子公司	1,033,204.73	0.31%
梦洁家纺（福州）有限公司	子公司	468,098.20	0.14%
湖南梦洁新材料科技有限公司	子公司	511,715.82	0.16%
合计	--	99,498,709.10	30.19%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					790,000,000	92.98		
按组合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	64,935,913.33	6.94	4,530,125.19	6.98	58,955,405.30	6.94	3,535,932.56	6
组合小计	64,935,913.33	6.94	4,530,125.19	6.98	58,955,405.30	6.94	3,535,932.56	6
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	696,964.31	0.08	696,964.31	100	696,964.31	0.08	696,964.31	100

备的其他应收款							
合计	65,632,877.64	--	5,227,089.50	--	849,652,369.61	--	4,232,896.87

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	52,315,752.77	88.01	2,615,787.64	51,890,446.25	88.01	2,604,116.71
1 年以内小计	52,315,752.77	88.01	2,615,787.64	51,890,446.25	88.01	2,604,116.71
1 至 2 年	6,913,483.26	9.78	691,348.32	5,768,287.35	9.78	576,828.73
2 至 3 年	4,860,998.50	1.46	729,149.83	860,996.40	1.46	129,149.47
3 至 4 年	615,678.80	0.71	307,839.40	415,675.30	0.71	207,837.65
4 至 5 年	220,000.00	0.02	176,000.00	10,000.00	0.02	8,000.00
5 年以上	10,000.00	0.02	10,000.00	10,000.00	0.02	10,000.00
合计	64,935,913.33	--	4,530,125.19	58,955,405.30	--	3,535,932.56

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉罗国敬	696,964.31	696,964.31	100.00%	预计难以收回
合计	696,964.31	696,964.31	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
湖南寐家居科技有限公司	子公司	11,986,390.46	1 年以内	18.26%
北京梦寐家纺有限公司	子公司	9,067,868.45	1 年以内	13.82%
上海梦寐家纺有限责任公司	子公司	4,994,152.12	1 年以内	7.61%
侯志峰	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	6.09%
SICHOU GmbH	子公司	3,566,289.61	1 年以内	5.43%
合计	--	33,614,700.64	--	51.21%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
湖南寐家居科技有限公司	子公司	11,986,390.46	18.26%
北京梦寐家纺有限公司	子公司	9,067,868.45	13.82%
上海梦寐家纺有限责任公司	子公司	4,994,152.12	7.61%
SICHOU GmbH	子公司	3,566,289.61	5.43%
广州梦寐家纺品有限公司	子公司	428,978.00	0.65%
梦洁家纺（福州）有限公司	子公司	165,979.00	0.25%
合计	--	30,209,657.64	46.02%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备
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	100.00%	100.00%		
湖南寐家居科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%		
Poeffen GmbH	成本法	6,933,600.00	0.00	6,933,600	6,933,600.00	100.00%	100.00%		
上海梦寐家纺有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%		
SICHOU GmbH	成本法	4,476,765.60	4,476,765.60		4,476,765.60	53.00%	53.00%	3,036,731.81	
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	100.00%	100.00%		
山南梦洁家纺有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00				
广州梦寐家纺品有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%		
梦洁家纺（福州）有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%		
武汉梦洁家纺有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%		
茶陵浦发村镇银行股份有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	9.00%	9.00%		
合计	--	84,560,365.60	77,626,765.60	6,933,600	84,560,365.60	--	--	3,036,731.81	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	569,809,575.85	512,433,651.55
其他业务收入	1,000,611.02	2,842,273.78
合计	570,810,186.87	515,275,925.33
营业成本	359,044,765.51	316,194,539.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	569,809,575.85	358,092,758.41	512,433,651.55	313,379,675.55
合计	569,809,575.85	358,092,758.41	512,433,651.55	313,379,675.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、梦洁				
套件	258,892,909.96	152,150,948.95	238,767,050.66	141,726,723.61
被芯	190,711,113.06	120,657,915.42	181,487,285.13	111,645,629.55
毛毯	46,248,626.22	32,043,066.62	35,819,412.20	22,496,572.41
其他类	16,800,123.88	15,715,651.50	8,945,200.56	6,850,771.31
二、寐				
被芯	2,906,360.85	2,005,562.40	2,706,859.62	1,867,894.65
套件	4,387,753.58	3,021,194.14	6,510,190.27	4,482,601.02
其他类	316,837.68	220,709.13	528,896.87	368,429.56
三、宝贝				
被芯	10,821,275.85	6,693,997.70	8,812,783.87	5,072,118.35
套件	17,184,091.65	9,563,557.64	12,466,183.76	7,362,443.32
其他类	1,714,090.84	1,876,567.30	858,736.58	596,495.80

四、平实美学				
套件	13,943,122.10	10,414,951.77	11,723,665.31	8,399,670.88
五、觅牌				
套件	5,883,270.18	3,728,635.84	3,807,386.72	2,510,325.09
合计	569,809,575.85	358,092,758.41	512,433,651.55	313,379,675.55

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	68,364,568.33	41,186,816.78	60,493,925.23	34,942,378.68
华南	32,987,004.48	18,635,507.25	22,793,761.26	12,442,926.57
西南	41,374,087.96	23,997,165.34	38,463,082.08	22,312,142.04
华中	319,130,446.59	210,989,524.84	282,717,326.74	180,466,228.67
西北	20,260,281.19	11,149,269.38	13,248,221.62	7,862,738.94
华北	39,836,157.32	23,149,738.97	50,598,999.73	28,884,016.53
东北	45,140,801.26	26,931,886.77	40,686,229.05	23,406,964.59
出口	2,716,228.72	2,052,849.08	3,432,105.84	3,062,279.53
合计	569,809,575.85	358,092,758.41	512,433,651.55	313,379,675.55

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	45,564,570.42	7.98%
客户 2	19,399,806.07	3.40%
客户 3	11,796,752.07	2.07%
客户 4	10,838,721.87	1.90%
客户 5	9,064,551.03	1.59%
合计	96,664,401.46	16.94%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	39,446,975.16	28,502,423.46
加: 资产减值准备	-4,987,908.65	3,355,153.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,621,524.38	11,215,923.69
无形资产摊销	2,200,013.90	1,933,513.59
长期待摊费用摊销	3,939,802.71	238,433.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	282,262.83	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,479,494.98	4,790,938.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	827,564.63	-1,108,603.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	69,251,397.12	-2,979,264.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	723,276,195.22	-50,483,119.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-923,377,672.30	-20,904,948.68
其他	12,556,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-63,484,350.02	-25,439,550.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	179,112,523.84	133,038,619.40
减: 现金的期初余额	277,201,806.82	283,259,841.65
现金及现金等价物净增加额	-98,089,282.98	-150,221,222.25

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-246,226.83	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,742,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-351,895.21	
减: 所得税影响额	536,144.49	
合计	1,608,433.47	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

项目	涉及金额(元)	原因
企业信息化整体提升改造项目	396,500.00	

家纺企业扶持资金	2,000,000.00	
其他技术与开发支出	100,000.00	
专利补助	7,200.00	

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	53,439,190.98	47,648,862.10	1,162,146,916.60	1,172,029,467.48

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	53,439,190.98	47,648,862.10	1,162,146,916.60	1,172,029,467.48

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.17	0.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金比年初减少32.67%，主要系本期因购建固定资产、无形资产投入的现金及偿还银行贷款、分配股利支付现金增加所致。

应收票据比年初增加276.61%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致。

应收账款比年初增加75.50%，主要系本期因销售增长及加盟商授信力度加大所致。

其他非流动资产比年初增加47.30%，主要系预付工程款增加所致。

应付票据比年初减少51.52%，主要系应付承兑汇票到期承兑所致。

预收款项比年初减少44.70%，主要系预收货款减少所致。

应付职工薪酬比年初增加49.76%，主要系主要系期末计提而尚未支付的社会保险、工会经费和职工教育经费增加所致。

应交税费比年初增加66.60%，主要系采购减少，增值税进项减少，导致增值税增加所致。

其他应付款比年初减少37.73%，主要系往来款减少所致。

管理费用比上年同期增加85.64%，主要系新增期权费用及研发费用增加所致。

财务费用比上年同期减少145.51%，主要系支付的利息支出减少及收到的利息收入增加所致。

资产减值损失比上年同期减少149.27%，主要系退货收回坏账准备所致。

所得税费用比上年同期增加111.43%，主要系税前利润增加及所得税税率增加所致。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少65.94%，主要系销售增加，收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少31.90%，主要系固定资产投资减少所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年半年度报告原件；
- 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、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；
- 四、其他有关资料。

湖南梦洁家纺股份有限公司

董事长：姜天武

2014年8月26日