

多喜爱家纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的多喜爱家纺股份有限公司（以下简称“多喜爱”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2015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、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多喜爱管理层的责任，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而导致的重大错报。

## 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，多喜爱财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了多喜爱2015年12月31日的合并财务状况及财务状况，2015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。

中国·北京  
二〇一六年三月二十二日

中国注册会计师：刘智清

---

中国注册会计师：李晓阳

---

中国注册会计师：曾春卫

---

# 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：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           | 附注编号 |
|------------------------|----------------|----------------|------|
| 流动资产：                  |                |                |      |
| 货币资金                   | 161,448,972.32 | 189,564,612.41 | 六、1  |
| 结算备付金                  |                |                |      |
| 拆出资金                   |                |                |      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |      |
| 衍生金融资产                 |                |                |      |
| 应收票据                   | 3,732,062.04   | 165,088.54     | 六、2  |
| 应收账款                   | 46,247,501.38  | 40,566,271.64  | 六、3  |
| 预付款项                   | 19,825,274.95  | 17,752,002.13  | 六、4  |
| 应收保费                   |                |                |      |
| 应收分保账款                 |                |                |      |
| 应收分保合同准备金              |                |                |      |
| 应收利息                   | 860,584.58     |                | 六、5  |
| 应收股利                   |                |                |      |
| 其他应收款                  | 6,535,351.37   | 9,486,850.06   | 六、6  |
| 买入返售金融资产               |                |                |      |
| 存货                     | 222,264,402.86 | 202,729,268.06 | 六、7  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |      |
| 一年内到期的非流动资产            | 524,665.80     | 445,211.99     | 六、8  |
| 其他流动资产                 | 162,901,987.26 | 2,236,734.11   | 六、9  |
| 流动资产合计                 | 624,340,802.56 | 462,946,038.94 |      |
| 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                 |                |                |      |
| 投资性房地产                 |                |                |      |
| 固定资产                   | 58,190,618.76  | 28,649,702.53  | 六、10 |
| 在建工程                   | 178,036,725.58 | 86,101,735.71  | 六、11 |
| 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                       | 40,946,372.49  | 41,464,149.17  | 六、12 |
| 开发支出                       | 3,472,533.01   |                | 六、12 |
| 商誉                         |                |                |      |
| 长期待摊费用                     | 15,919,693.19  | 21,158,145.50  | 六、13 |
| 递延所得税资产                    | 3,364,699.05   | 2,628,734.04   | 六、14 |
| 其他非流动资产                    | 6,501,379.40   | 36,906,685.24  | 六、15 |
| 非流动资产合计                    | 306,432,021.48 | 216,909,152.19 |      |
| 资产总计                       | 930,772,824.04 | 679,855,191.13 |      |
| 流动负债：                      |                |                |      |
| 短期借款                       |                |                |      |
| 向中央银行借款                    |                |                |      |
| 吸收存款及同业存放                  |                |                |      |
| 拆入资金                       |                |                |      |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                |                |      |
| 衍生金融负债                     |                |                |      |
| 应付票据                       | 70,130,000.00  | 82,530,000.00  | 六、17 |
| 应付账款                       | 77,948,125.54  | 63,149,568.48  | 六、18 |
| 预收款项                       | 6,547,497.76   | 7,493,494.77   | 六、19 |
| 卖出回购金融资产款                  |                |                |      |
| 应付手续费及佣金                   |                |                |      |
| 应付职工薪酬                     | 9,657,146.78   | 10,580,913.54  | 六、20 |
| 应交税费                       | 10,980,842.32  | 11,785,106.23  | 六、21 |
| 应付利息                       |                |                |      |
| 应付股利                       |                |                |      |
| 其他应付款                      | 22,979,855.01  | 24,470,440.06  | 六、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                    |                |                |      |
| 划分为持有待售的负债                 |                |                |      |
| 一年内到期的非流动负债                |                |                |      |
| 其他流动负债                     |                |                |      |
| 流动负债合计                     | 198,243,467.41 | 200,009,523.08 |      |
| 非流动负债：                     |                |                |      |
| 长期借款                       | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  | 六、23 |
| 应付债券                       |                |                |      |
| 其中：优先股                     |                |                |      |
| 永续债                        |                |                |      |
| 长期应付款                      |                |                |      |
| 长期应付职工薪酬                   |                |                |      |
| 专项应付款                      |                |                |      |
| 预计负债                       |                |                |      |
| 递延收益                       |                |                |      |

|               |                |                |      |
|---------------|----------------|----------------|------|
| 递延所得税负债       |                |                |      |
| 其他非流动负债       |                |                |      |
| 非流动负债合计       | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  |      |
| 负债合计          | 298,243,467.41 | 270,009,523.08 |      |
| 所有者权益：        |                |                |      |
| 股本            | 120,000,000.00 | 90,000,000.00  | 六、24 |
| 其他权益工具        |                |                |      |
| 其中：优先股        |                |                |      |
| 永续债           |                |                |      |
| 资本公积          | 240,217,357.53 | 84,783,317.55  | 六、25 |
| 减：库存股         |                |                |      |
| 其他综合收益        |                |                |      |
| 专项储备          |                |                |      |
| 盈余公积          | 29,677,094.33  | 26,025,592.99  | 六、26 |
| 一般风险准备        |                |                |      |
| 未分配利润         | 242,634,904.77 | 209,036,757.51 | 六、27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 632,529,356.63 | 409,845,668.05 |      |
| 少数股东权益        |                |                |      |
| 所有者权益合计       | 632,529,356.63 | 409,845,668.05 |      |
| 负债和所有者权益总计    | 930,772,824.04 | 679,855,191.13 |      |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传淼

会计机构负责人：李希

## 2、母公司资产负债表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           | 附注编号 |
|------------------------|----------------|----------------|------|
| 流动资产：                  |                |                |      |
| 货币资金                   | 149,515,632.96 | 184,713,472.15 |      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |      |
| 衍生金融资产                 |                |                |      |
| 应收票据                   | 3,732,062.04   | 165,088.54     |      |
| 应收账款                   | 35,742,684.35  | 31,276,542.41  | 十六、1 |
| 预付款项                   | 14,399,442.19  | 16,686,089.17  |      |
| 应收利息                   | 860,584.58     |                |      |
| 应收股利                   |                |                |      |
| 其他应收款                  | 42,697,944.78  | 57,603,657.89  | 十六、2 |
| 存货                     | 165,948,910.17 | 153,311,613.86 |      |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |      |
| 一年内到期的非流动资产            | 500,535.63     | 445,211.99     |      |
| 其他流动资产                 | 160,000,000.00 |                |      |
| 流动资产合计                 | 573,397,796.70 | 444,201,676.01 |      |
| 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                     | 90,100,000.00  | 43,000,000.00  | 十六、3 |
| 投资性房地产                     |                |                |      |
| 固定资产                       | 54,685,593.61  | 24,693,763.74  |      |
| 在建工程                       | 178,036,725.58 | 86,101,735.71  |      |
| 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                       | 40,677,285.41  | 41,156,921.21  |      |
| 开发支出                       |                |                |      |
| 商誉                         |                |                |      |
| 长期待摊费用                     | 15,185,918.04  | 20,011,914.48  |      |
| 递延所得税资产                    | 2,116,345.90   | 1,946,066.51   |      |
| 其他非流动资产                    | 6,501,379.40   | 36,906,685.24  |      |
| 非流动资产合计                    | 387,303,247.94 | 253,817,086.89 |      |
| 资产总计                       | 960,701,044.64 | 698,018,762.90 |      |
| 流动负债：                      |                |                |      |
| 短期借款                       |                |                |      |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                |                |      |
| 衍生金融负债                     |                |                |      |
| 应付票据                       | 70,130,000.00  | 82,530,000.00  |      |
| 应付账款                       | 64,139,195.68  | 60,552,979.77  |      |
| 预收款项                       | 32,632,699.85  | 7,008,003.17   |      |
| 应付职工薪酬                     | 6,765,505.05   | 7,557,239.16   |      |
| 应交税费                       | 9,075,835.62   | 11,420,626.48  |      |
| 应付利息                       |                |                |      |
| 应付股利                       |                |                |      |
| 其他应付款                      | 18,441,800.42  | 21,382,959.72  |      |
| 划分为持有待售的负债                 |                |                |      |
| 一年内到期的非流动负债                |                |                |      |
| 其他流动负债                     |                |                |      |
| 流动负债合计                     | 201,185,036.62 | 190,451,808.30 |      |
| 非流动负债：                     |                |                |      |
| 长期借款                       | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  |      |
| 应付债券                       |                |                |      |
| 其中：优先股                     |                |                |      |
| 永续债                        |                |                |      |
| 长期应付款                      |                |                |      |
| 长期应付职工薪酬                   |                |                |      |
| 专项应付款                      |                |                |      |
| 预计负债                       |                |                |      |

|            |                |                |  |
|------------|----------------|----------------|--|
| 递延收益       |                |                |  |
| 递延所得税负债    |                |                |  |
| 其他非流动负债    |                |                |  |
| 非流动负债合计    | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  |  |
| 负债合计       | 301,185,036.62 | 260,451,808.30 |  |
| 所有者权益：     |                |                |  |
| 股本         | 120,000,000.00 | 90,000,000.00  |  |
| 其他权益工具     |                |                |  |
| 其中：优先股     |                |                |  |
| 永续债        |                |                |  |
| 资本公积       | 242,745,064.74 | 87,311,024.76  |  |
| 减：库存股      |                |                |  |
| 其他综合收益     |                |                |  |
| 专项储备       |                |                |  |
| 盈余公积       | 29,677,094.33  | 26,025,592.99  |  |
| 未分配利润      | 267,093,848.95 | 234,230,336.85 |  |
| 所有者权益合计    | 659,516,008.02 | 437,566,954.60 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 960,701,044.64 | 698,018,762.90 |  |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传森

会计机构负责人：李希

### 3、合并利润表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          | 附注编号 |
|-------------|----------------|----------------|------|
| 一、营业总收入     | 596,485,117.63 | 672,111,008.80 |      |
| 其中：营业收入     | 596,485,117.63 | 672,111,008.80 | 六、28 |
| 利息收入        |                |                |      |
| 已赚保费        |                |                |      |
| 手续费及佣金收入    |                |                |      |
| 二、营业总成本     | 552,935,356.95 | 621,743,965.04 |      |
| 其中：营业成本     | 348,320,252.78 | 381,631,889.51 | 六、28 |
| 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     | 3,250,802.02   | 5,402,787.28   | 六、29 |
| 销售费用        | 129,086,711.06 | 158,778,521.37 | 六、30 |
| 管理费用        | 72,195,406.34  | 74,600,843.51  | 六、31 |
| 财务费用        | -1,310,245.26  | -646,473.28    | 六、32 |
| 资产减值损失      | 1,392,430.01   | 1,976,396.65   | 六、33 |

|                                    |               |               |      |
|------------------------------------|---------------|---------------|------|
| 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）                    | 2,629,921.59  |               | 六、34 |
| 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）                  | 46,179,682.27 | 50,367,043.76 |      |
| 加：营业外收入                            | 3,395,413.64  | 9,528,380.04  | 六、35 |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 32,182.27     | 436,846.13    | 六、35 |
| 减：营业外支出                            | 250,427.48    | 166,537.53    | 六、36 |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 106,827.22    | 109,684.38    | 六、36 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 49,324,668.43 | 59,728,886.27 |      |
| 减：所得税费用                            | 12,075,019.83 | 14,524,001.25 | 六、37 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 37,249,648.60 | 45,204,885.02 |      |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 37,249,648.60 | 45,204,885.02 |      |
| 少数股东损益                             |               |               |      |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |      |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |      |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |      |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |      |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |      |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |      |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |      |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |      |
| 4.现金流量套期损                          |               |               |      |



|                     |               |               |      |
|---------------------|---------------|---------------|------|
| 益的有效部分              |               |               |      |
| 5.外币财务报表折算差额        |               |               |      |
| 6.其他                |               |               |      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |               |               |      |
| 七、综合收益总额            | 37,249,648.60 | 45,204,885.02 |      |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 37,249,648.60 | 45,204,885.02 |      |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               |      |
| 八、每股收益：             |               |               |      |
| （一）基本每股收益           | 0.35          | 0.50          | 十七、1 |
| （二）稀释每股收益           | 0.35          | 0.50          | 十七、1 |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传森

会计机构负责人：李希

#### 4、母公司利润表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          | 附注编号 |
|-----------------------|----------------|----------------|------|
| 一、营业收入                | 518,989,860.53 | 610,240,269.90 | 十六、4 |
| 减：营业成本                | 326,899,268.70 | 376,494,585.10 | 十六、4 |
| 营业税金及附加               | 2,413,676.14   | 4,644,495.85   |      |
| 销售费用                  | 88,914,703.26  | 115,273,708.20 |      |
| 管理费用                  | 58,261,774.95  | 62,088,064.61  |      |
| 财务费用                  | -1,326,234.14  | -669,634.14    |      |
| 资产减值损失                | 681,117.53     | 1,163,585.88   |      |
| 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）       | 2,629,921.59   |                | 十六、5 |
| 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）     | 45,775,475.68  | 51,245,464.40  |      |
| 加：营业外收入               | 2,973,046.34   | 8,853,743.17   |      |
| 其中：非流动资产处置利得          | 32,083.43      | 324,664.11     |      |
| 减：营业外支出               | 240,978.22     | 162,569.00     |      |
| 其中：非流动资产处置损失          | 97,377.96      | 106,136.02     |      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 48,507,543.80  | 59,936,638.57  |      |
| 减：所得税费用               | 11,992,530.36  | 14,209,237.59  |      |

|                                    |               |               |  |
|------------------------------------|---------------|---------------|--|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 36,515,013.44 | 45,727,400.98 |  |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |               |               |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |  |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |  |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |  |
| 6.其他                               |               |               |  |
| 六、综合收益总额                           | 36,515,013.44 | 45,727,400.98 |  |
| 七、每股收益：                            |               |               |  |
| （一）基本每股收益                          |               |               |  |
| （二）稀释每股收益                          |               |               |  |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传淼

会计机构负责人：李希

## 5、合并现金流量表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          | 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  | 687,161,347.26 | 772,264,810.78 |      |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |      |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |      |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |      |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |      |

|                              |                |                |      |
|------------------------------|----------------|----------------|------|
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |      |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |      |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |      |
| 收到的税费返还                      |                |                |      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 12,353,147.68  | 13,217,751.30  | 六、38 |
| 经营活动现金流入小计                   | 699,514,494.94 | 785,482,562.08 |      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 439,951,694.09 | 396,165,665.28 |      |
| 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              | 82,655,202.08  | 91,773,508.78  |      |
| 支付的各项税费                      | 46,496,343.28  | 70,488,477.78  |      |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 98,556,091.38  | 130,211,542.06 | 六、38 |
| 经营活动现金流出小计                   | 667,659,330.83 | 688,639,193.90 |      |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 31,855,164.11  | 96,843,368.18  | 六、39 |
| 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                  | 1,866,019.00   |                |      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 136,109.19     | 2,698,508.83   |      |
| 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               | 249,118,211.50 |                | 六、38 |
| 投资活动现金流入小计                   | 251,120,339.69 | 2,698,508.83   |      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 107,832,823.06 | 140,453,848.18 |      |
| 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      | 407,000,000.00  | 2,887,564.50    | 六、38 |
| 投资活动现金流出小计          | 514,832,823.06  | 143,341,412.68  |      |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -263,712,483.37 | -140,642,903.85 |      |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |      |
| 吸收投资收到的现金           | 193,400,000.00  |                 |      |
| 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           | 30,000,000.00   | 70,000,000.00   |      |
| 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          | 223,400,000.00  | 70,000,000.00   |      |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                 |      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 5,682,819.46    | 775,083.33      |      |
| 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      | 7,692,805.00    |                 | 六、38 |
| 筹资活动现金流出小计          | 13,375,624.46   | 775,083.33      |      |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 210,024,375.54  | 69,224,916.67   |      |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,316.44       | -1,317.88       |      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -21,835,260.16  | 25,424,063.12   | 六、39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 157,239,667.12  | 131,815,604.00  | 六、39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 135,404,406.96  | 157,239,667.12  | 六、39 |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传淼

会计机构负责人：李希

## 6、母公司现金流量表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          | 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 | 624,371,997.17 | 706,296,379.58 |      |
| 收到的税费返还        |                |                |      |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,884,516.15  | 11,306,591.38  |      |
| 经营活动现金流入小计     | 649,256,513.32 | 717,602,970.96 |      |
| 购买商品、接受劳务支付的   | 411,693,580.85 | 377,267,637.40 |      |

|                           |                 |                 |  |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--|
| 现金                        |                 |                 |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 62,826,490.71   | 72,526,855.59   |  |
| 支付的各项税费                   | 38,168,192.14   | 60,918,317.70   |  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 69,154,105.75   | 111,026,966.75  |  |
| 经营活动现金流出小计                | 581,842,369.45  | 621,739,777.44  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 67,414,143.87   | 95,863,193.52   |  |
| 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               | 1,866,019.00    |                 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 124,331.11      | 2,607,815.47    |  |
| 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            | 249,118,211.50  |                 |  |
| 投资活动现金流入小计                | 251,108,561.61  | 2,607,815.47    |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 103,477,265.56  | 137,091,702.21  |  |
| 投资支付的现金                   | 47,100,000.00   | 3,000,000.00    |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 407,000,000.00  | 2,887,564.50    |  |
| 投资活动现金流出小计                | 557,577,265.56  | 142,979,266.71  |  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -306,468,703.95 | -140,371,451.24 |  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |  |
| 吸收投资收到的现金                 | 193,400,000.00  |                 |  |
| 取得借款收到的现金                 | 30,000,000.00   | 70,000,000.00   |  |
| 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                | 223,400,000.00  | 70,000,000.00   |  |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 5,682,819.46    | 775,083.33      |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 7,692,805.00    |                 |  |
| 筹资活动现金流出小计                | 13,375,624.46   | 775,083.33      |  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 210,024,375.54  | 69,224,916.67   |  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -2,312.46       | -1,307.32       |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -29,032,497.00  | 24,715,351.63   |  |
| 加：期初现金及现金等价物              | 153,229,772.67  | 128,514,421.04  |  |

|                |                |                |  |
|----------------|----------------|----------------|--|
| 余额             |                |                |  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 124,197,275.67 | 153,229,772.67 |  |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传森

会计机构负责人：李希

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |         | 未分配利润          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 一、上年期末余额              | 90,000,000.00 |        |     |    | 84,783,317.55  |       |        |      | 26,025,592.99 |        | 209,036,757.51 |         | 409,845,668.05 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 二、本年期初余额              | 90,000,000.00 |        |     |    | 84,783,317.55  |       |        |      | 26,025,592.99 |        | 209,036,757.51 |         | 409,845,668.05 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 30,000,000.00 |        |     |    | 155,434,039.98 |       |        |      | 3,651,501.34  |        | 33,598,147.26  |         | 222,683,688.58 |
| (一)综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 37,249,648.60  |         | 37,249,648.60  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 30,000,000.00 |        |     |    | 155,434,039.98 |       |        |      |               |        |                |         | 185,434,039.98 |
| 1．股东投入的普通股            | 30,000,000.00 |        |     |    | 155,434,039.98 |       |        |      |               |        |                |         | 185,434,039.98 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 4．其他                  |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |         |                |
| (三)利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      | 3,651,501.34  |        | -3,651,501.34  |         |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  |  | 3,651,501.34  |  | -3,651,501.34  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (六)其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额         | 120,000,000.00 |  |  |  | 240,217,357.53 |  |  |  | 29,677,094.33 |  | 242,634,904.77 |  | 632,529,356.63 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 上期            |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |         |                |
|-----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |                |
|           | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |         | 未分配利润          |
| 优先股       |               | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 一、上年期末余额  | 90,000,000.00 |        |    |  | 84,783,317.55 |       |        |      | 21,452,852.89 |        | 168,404,612.59 |         | 364,640,783.03 |
| 加：会计政策变更  |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 前期差错更正    |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 同一控制下企业合并 |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 其他        |               |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |         |                |
| 二、本年期初余额  | 90,000,000.00 |        |    |  | 84,783,317.55 |       |        |      | 21,452,852.89 |        | 168,404,612.59 |         | 364,640,783.03 |

|                       |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |               |  |  |  |               |  |  | 4,572,740.10  |  | 40,632,144.92  |  | 45,204,885.02  |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |  |               |  |  |               |  | 45,204,885.02  |  | 45,204,885.02  |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| (三)利润分配               |               |  |  |  |               |  |  | 4,572,740.10  |  | -4,572,740.10  |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |               |  |  | 4,572,740.10  |  | -4,572,740.10  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转          |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| (五)专项储备               |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取               |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用               |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| (六)其他                 |               |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额              | 90,000,000.00 |  |  |  | 84,783,317.55 |  |  | 26,025,592.99 |  | 209,036,757.51 |  | 409,845,668.05 |

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：赵传淼

会计机构负责人：李希



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：多喜爱家纺股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 90,000,000.00 |         |         |    | 87,311,024.76  |           |            |          | 26,025,592.99 | 234,230,336.85 | 437,566,954.60 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| 其他                    |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 90,000,000.00 |         |         |    | 87,311,024.76  |           |            |          | 26,025,592.99 | 234,230,336.85 | 437,566,954.60 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 30,000,000.00 |         |         |    | 155,434,039.98 |           |            |          | 3,651,501.34  | 32,863,512.10  | 221,949,053.42 |
| (一)综合收益总额             |               |         |         |    |                |           |            |          |               | 36,515,013.44  | 36,515,013.44  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 30,000,000.00 |         |         |    | 155,434,039.98 |           |            |          |               |                | 185,434,039.98 |
| 1. 股东投入的普通股           | 30,000,000.00 |         |         |    | 155,434,039.98 |           |            |          |               |                | 185,434,039.98 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| (三)利润分配               |               |         |         |    |                |           |            |          | 3,651,501.34  | -3,651,501.34  |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |    |                |           |            |          | 3,651,501.34  | -3,651,501.34  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| 3. 其他                 |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |
| (四)所有者权益内部结转          |               |         |         |    |                |           |            |          |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 120,000,000.00 |  |  |  | 242,745,064.74 |  |  |  | 29,677,094.33 | 267,093,848.95 | 659,516,008.02 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 90,000,000.00 |        |     |    | 87,311,024.76 |       |        |      | 21,452,852.89 | 193,075,675.97 | 391,839,553.62 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 90,000,000.00 |        |     |    | 87,311,024.76 |       |        |      | 21,452,852.89 | 193,075,675.97 | 391,839,553.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      | 4,572,740.10  | 41,154,660.88  | 45,727,400.98  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               | 45,727,400.98  | 45,727,400.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (三) 利润分配         |               |  |  |  |               |  |  |  | 4,572,740.10  | -4,572,740.10  |                |
| 1. 提取盈余公积        |               |  |  |  |               |  |  |  | 4,572,740.10  | -4,572,740.10  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备         |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他           |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 90,000,000.00 |  |  |  | 87,311,024.76 |  |  |  | 26,025,592.99 | 234,230,336.85 | 437,566,954.60 |

法定代表人：陈军
 主管会计工作负责人：赵传淼
 会计机构负责人：李希

# 多喜爱家纺股份有限公司

## 2015 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、公司基本情况

#### 1、历史沿革

多喜爱家纺股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由湖南多喜爱纺织科技有限公司(以下简称“多喜爱纺织公司”)整体变更而成立的股份有限公司。多喜爱纺织公司原名湖南多喜爱保健科技有限公司,系由自然人陈军和黄娅妮共同出资组建的有限责任公司,于 2006 年 12 月 21 日取得湖南省工商行政管理局核发的 4300002008970 号《企业法人营业执照》,成立时注册资本人民币 200 万元,其中陈军出资 100 万元,黄娅妮出资 100 万元。经过多次增资,截至 2007 年 12 月 31 日,公司注册资本 2,400 万元,其中陈军出资 1,200 万元,黄娅妮出资 1,200 万元。2008 年 3 月,黄娅妮将 50 万股转让给陈周盛。2008 年 5 月,增资 933.3333 万元,增资后注册资本 3,333.3333 万元,其中陈军出资 1,200 万元,黄娅妮出资 1,150 万元,深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资 448 万元,深圳市达晨创业投资有限公司出资 168 万元,北京华清博远创业投资有限公司出资 149.3334 万元,湖南金科投资担保有限公司出资 93.3333 万元,其他 3 名自然人股东出资 124.6666 万元。2008 年 8 月,公司名称变更为湖南多喜爱纺织科技有限公司。2008 年 12 月,黄娅妮将 20 万股转让给周志文。2009 年 12 月,黄娅妮将 30 万股转让给张文。2011 年 6 月,公司增资 360 万元,增资后注册资本 3,693.3333 万元,其中陈军出资 1,404 万元,黄娅妮出资 1,100 万元,深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资 448 万元,深圳市达晨创业投资有限公司出资 168 万元,北京华清博远创业投资有限公司出资 149.3334 万元,湖南金科投资担保有限公司出资 93.3333 万元,其他 31 名自然人股东出资 330.6666 万元。2011 年 7 月,多喜爱纺织公司以 2011 年 6 月 30 日经审计的资本公积向全体股东转增实收资本 5,306.6667 万元,公司全体股东按原有的股权比例进行同比例转增,增资后注册资本 9,000.00 万元,其中陈军出资 3,421.296 万元,黄娅妮出资 2,680.497 万元,深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资 1,091.70 万元,深圳市达晨创业投资有限公司出资 409.383 万元,北京华清博远创业投资有限公司出资 363.897 万元,湖南金科投资担保有限公司出资 227.439 万元,其他 31 名自然人股东出资 805.788 万元。

2011 年 8 月 5 日,多喜爱纺织公司通过关于变更企业形式的股东决定,决定以 2011 年 7 月 31 日作为股份公司改制基准日,将多喜爱纺织公司整体变更为湖南多喜爱家纺股份有限公司,各股东以经天职国际会计师事务所有限公司出具的“天职湘 ZH[2011]690 号”《审计报告》审定的截至 2011 年 7 月 31 日的净资产 17,731.10 万元出资,净资产超出注册资本 9,000.00 万元部分的 8,731.10 万元列入资本公积。股份公司改制完成后,公司的股权结构为:陈军持有 3,421.296 万股股份,占股本总额的 38.01%;黄娅妮持有 2,680.497 万股股份,占股本总额的 29.78%;深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有 1,091.70 万股股份,占股本总额的 12.13%;

深圳市达晨创业投资有限公司持有 409.383 万股股份，占股本总额的 4.55%；北京华清博远创业投资有限公司持有 363.897 万股股份，占股本总额的 4.04%；湖南金科投资担保有限公司持有 227.439 万股股份，占股本总额的 2.53%；其他 31 名自然人股东持有 805.788 万股股份，占股本总额的 8.96%。2011 年 9 月 5 日，公司在湖南省工商行政管理局领取了注册号为 430000000012070 号的《企业法人营业执照》。

2013 年 4 月，湖南多喜爱家纺股份有限公司名称变更为多喜爱家纺股份有限公司。

2015 年 6 月，本公司经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]960 号文》核准，首次向社会公开发行 3,000 万股人民币普通股股票，总股本增加为 12,000 万元人民币。

## 2、公司住所及经营范围

公司住所：长沙市岳麓区麓谷大道 627 号长海创业基地南二层。

公司经营范围：床上用品、床垫、服装、窗帘及家用饰品的开发、生产与销售；国家法律、法规允许的纳米银抗菌剂、抗菌织物的研究、开发、生产、销售；宣传用品、展示用品、床上用品生产材料的销售；货物进出口、技术进出口（国家禁止和限制项目除外）；企业管理咨询服务。

## 3、控股股东及实际控制人

公司的控股股东与实际控制人均为自然人陈军与黄娅妮。

## 4、财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2016 年 3 月 22 日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司报告期合并财务报表范围及其变化情况，详见本附注“七、合并范围的变更”及“八、在其他主体中的权益”。

# 二、财务报表的编制基础

## （一）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，按照财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)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。

## （二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### 三、重要会计政策、会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本作为计量属性。

#### （五）企业合并

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本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。

##### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合

收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

### 3、通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减

去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

#### （七）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。

#### （八）外币业务核算方法

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

#### （九）金融工具

##### 1、金融资产、金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融



负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融

资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

（1）按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

（2）可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （3）应收款项减值损失的计量

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的标准为期末金额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

#### ②按组合计提坏账准备应收款项

对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。按组合计提坏账准备应收款项采用账龄分析法计提。

本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，账龄按以下标准计提：

| 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     |

#### ③单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

### 6、金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，终止确认该项金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该项金融资产。

本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该项金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （十）存货的核算方法

1、存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、委托加工物资、周转材料等。

2、存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用加权平均法核算；产成品发出按加权平均计价；低值易耗品领用时按一次转销法摊销。

3、存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

4、资产负债表日，存货应当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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

#### （十一）长期股权投资的核算

##### 1、长期股权投资的投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。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。

### 3、 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4、长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十二) 固定资产的核算方法

1、固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他等。

## 2、固定资产的计价和折旧方法：

固定资产以取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用年限平均法，从其达到预定可使用状态的次月起提取折旧。除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧。折旧按预计的使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。已计提减值准备的固定资产以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

各类固定资产的预计净残值率、预计使用年限和年折旧率如下：

| 资产类别    | 净残值率（%） | 使用年限（年） | 年折旧率（%）    |
|---------|---------|---------|------------|
| 房屋建筑物   | 5       | 20-40   | 2.38-4.75  |
| 机器设备    | 5       | 5-10    | 9.50-19.00 |
| 运输工具    | 5       | 5       | 19.00      |
| 电子设备及其他 | 5       | 5       | 19.00      |

## 3、固定资产减值准备的计提方法

年末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于年末账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据固定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之间较高者确定。

### （十三）在建工程的核算方法

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

#### 1、在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

建造的固定资产从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但原按暂估价值计提的折旧额不再追溯调整。

### 3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

会计年末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

#### （十四）借款费用的核算

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

##### 1、借款费用资本化金额

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，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金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，当期资本化金额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确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司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，对每期资本化的利息金额进行调整。

##### 2、借款费用资本化期间

（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

本公司报告期内借款费用资本化金额，为本公司为多喜爱产业园项目建设所借专门借款发生的借款费用。

#### （十五）无形资产的核算方法

##### 1、无形资产计价方法

本公司无形资产主要包括土地使用权、软件、专利权等，取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

##### 2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 10      |
| 专利权   | 10      |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司尚不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 3、划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

（1）首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

（2）其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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无形资产产生经济利益的方式；

④有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出（门店装修费等）、自营店器架摊销、摊销期间超过一年的租金等。长期待摊费用按实际支出入账，在项目预计受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### （十七）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。



本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、辞退福利

本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （十八） 股份支付

### 1、股份支付的种类

包括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

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本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才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （十九）收入确认核算

### 1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认政策如下：

公司销售模式主要为直营销售、特许经营（加盟）销售、网络销售。

在直营销售模式下，公司通过直营专卖店和直营专柜将产品销售给最终消费者。直营专卖店销售产品给消费者并收取价款时，确认销售收入。直营专柜销售由商场向消费者开具发票和收款，商场按期与本公司进行已销商品的结算，由本公司向商场开具发票，按结算时点及价格确认销售收入。

在特许经营（加盟）销售下，商品一般采取先收款后发货的形式，以商品发出的时间为销售收入的确认时间。

在网络销售模式下，消费者将货款支付至网络支付平台，公司发出商品，公司以收到消费者货款作为收入确认的时点。

## 2、提供劳务的收入，按以下方法确认

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，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认

（1）相关的经济利益很可能流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

## 4、收入金额确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。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。

## （二十）政府补助的核算

### 1、区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的标准

政府补助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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。

### 2、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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，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。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长

期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

### 3、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

### 4、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。

### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十二）租赁

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

(1) 经营租赁：经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

(2) 融资租赁：在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### 1、企业所得税

公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税。

本公司子公司多喜爱信息技术有限公司注册地在西藏拉萨，根据西藏自治区人民政府颁布的《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）第三条规定：西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。故该子公司本期实际执行 9%的企业所得税税率。

本公司及其他子公司均适用 25%的企业所得税税率。

### 2、增值税

本公司子公司北京多喜爱网络科技有限公司为增值税小规模纳税人，增值税税率为 3%；

本公司及其他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%。

### 3、城市维护建设税

本公司除子公司上海多喜爱信息科技有限公司按应纳流转税的 5%缴纳城市维护建设税外，总部、其他直营店及子公司均按应纳流转税的 7%缴纳城市维护建设税。

### 4、教育费附加及地方教育附加

本公司、子公司及下属分公司报告期内均分别按应纳流转税的 3%和 2%缴纳教育费附加和地方教育费附加。

### 5、房产税

本公司按房产原值一次减除 10%-30%后余额的 1.2%计算缴纳房产税。

## 6、其他税项

按税法规定执行。

## 五、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

本公司报告期内未发生会计政策变更。

### 2、会计估计的变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

### 3、前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正情况。

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下所披露的财务报表项目注释中，除特别说明外，期初指 2015 年 1 月 1 日，期末指 2015 年 12 月 31 日，上期指 2014 年度，本期指 2015 年度。

### 1、货币资金

#### (1) 按项目列示

| 项 目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金     | 107,575.11            | 89,857.60             |
| 银行存款   | 134,688,659.89        | 154,802,571.38        |
| 其他货币资金 | 26,652,737.32         | 34,672,183.43         |
| 合 计    | <u>161,448,972.32</u> | <u>189,564,612.41</u> |

(2) 期末其他货币资金余额 26,652,737.32 元，其中：银行承兑汇票保证金 24,548,402.71 元；网络销售保证金 726,809.65 元；信用证保证金 769,353.00 元；支付宝临时存款 608,171.96 元。除银行承兑汇票保证金、网络销售保证金和信用证保证金外，公司无其他存在抵押、冻结等对变现有限制款项、存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

### 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 | 3,732,062.04        | 165,088.54        |
| 合 计    | <u>3,732,062.04</u> | <u>165,088.54</u> |

(2) 期末已背书但尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额            | 期末未终止确认金额 | 备注 |
|--------|---------------------|-----------|----|
| 银行承兑汇票 | 3,000,000.00        |           |    |
| 合 计    | <u>3,000,000.00</u> |           |    |

2、应收账款

(1) 按类别列示

| 项 目                   | 期末余额                 |                  |                     |                     | 期初余额                 |                  |                     |                     |
|-----------------------|----------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                       | 账面余额                 | 占总额<br>比例<br>(%) | 坏账准备<br>金额          | 坏账准备<br>计提比例<br>(%) | 账面余额                 | 占总额<br>比例<br>(%) | 坏账准备<br>金额          | 坏账准备<br>计提比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |                      |                  |                     |                     |                      |                  |                     |                     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | <u>49,068,651.44</u> | <u>100</u>       | <u>2,821,150.06</u> | <u>5.75</u>         | <u>42,896,207.09</u> | <u>100</u>       | <u>2,329,935.45</u> | <u>5.43</u>         |
| 组合小计                  | <u>49,068,651.44</u> | <u>100</u>       | <u>2,821,150.06</u> | <u>5.75</u>         | <u>42,896,207.09</u> | <u>100</u>       | <u>2,329,935.45</u> | <u>5.43</u>         |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |                  |                     |                     |                      |                  |                     |                     |
| 合 计                   | <u>49,068,651.44</u> | <u>100</u>       | <u>2,821,150.06</u> |                     | <u>42,896,207.09</u> |                  | <u>2,329,935.45</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                 |                     |          |
|-----------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|---------------------|----------|
|                 | 余额                   | 坏账准备                | 计提比例 (%) | 余额                   | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 46,326,276.30        | 2,316,313.80        | 5        | 41,197,867.30        | 2,059,893.39        | 5        |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 1,811,008.75         | 181,100.88          | 10       | 1,352,181.54         | 135,218.15          | 10       |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 598,455.45           | 89,768.32           | 15       | 136,836.23           | 20,525.43           | 15       |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 123,588.92           | 61,794.46           | 50       | 185,747.12           | 92,873.56           | 50       |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 185,747.12           | 148,597.70          | 80       | 10,749.90            | 8,599.92            | 80       |
| 5 年以上           | 23,574.90            | 23,574.90           | 100      | 12,825.00            | 12,825.00           | 100      |
| 合 计             | <u>49,068,651.44</u> | <u>2,821,150.06</u> |          | <u>42,896,207.09</u> | <u>2,329,935.45</u> |          |

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

| 项 目          | 本期金额       |
|--------------|------------|
| 本期计提应收账款坏账准备 | 491,214.61 |

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

期末应收账款余额前五名合计 38,454,988.78 元，占应收账款余额的比例为 78.37%，计提坏账准备金额 1,968,408.66 元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 4、预付款项

(1) 按账龄列示

| 账 龄           | 期末余额                 |               | 期初余额                 |            |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------|
|               | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)     |
| 1 年以内 (含 1 年) | 19,728,321.43        | 99.51         | 16,933,334.13        | 95.39      |
| 1-2 年 (含 2 年) | 96,953.52            | 0.49          | 388,720.00           | 2.19       |
| 2-3 年 (含 3 年) |                      |               | 429,948.00           | 2.42       |
| 合 计           | <u>19,825,274.95</u> | <u>100.00</u> | <u>17,752,002.13</u> | <u>100</u> |

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

期末预付款项前五名金额合计 8,416,625.03 元，占期末预付款项总额比例为 42.45%。

#### 5、应收利息

| 项 目  | 期末余额              | 期初余额 |
|------|-------------------|------|
| 定期存款 | 96,681.99         |      |
| 理财产品 | 763,902.59        |      |
| 合 计  | <u>860,584.58</u> |      |

注：应收利息期末余额中，无逾期的应收利息。

#### 6、其他应收款

(1) 按类别列示

| 项 目                   | 期末余额         |     |              |              | 期初余额          |     |              |              |
|-----------------------|--------------|-----|--------------|--------------|---------------|-----|--------------|--------------|
|                       | 账面余额         | 占总额 | 坏账准备<br>金额   | 坏账准备<br>计提比例 | 账面余额          | 占总额 | 坏账准备<br>金额   | 坏账准备<br>计提比例 |
|                       |              | 比例  |              |              |               | 比例  |              |              |
|                       |              | (%) |              |              |               | (%) |              |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |              |     |              |              |               |     |              |              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       | 8,173,007.49 | 100 | 1,637,656.12 | 20.04        | 10,854,853.95 | 100 | 1,368,003.89 | 12.60        |



| 项 目                    | 期末余额         |     |              |       | 期初余额          |     |              |       |
|------------------------|--------------|-----|--------------|-------|---------------|-----|--------------|-------|
|                        | 账面余额         | 占总额 | 坏账准备         | 坏账准备  | 账面余额          | 占总额 | 坏账准备         | 坏账准备  |
|                        |              | 比例  | 金额           | 计提比例  |               | 比例  | 金额           | 计提比例  |
|                        |              | (%) |              | (%)   |               | (%) |              | (%)   |
| 组合小计                   | 8,173,007.49 | 100 | 1,637,656.12 | 20.04 | 10,854,853.95 | 100 | 1,368,003.89 | 12.60 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |     |              |       |               |     |              |       |
| 合 计                    | 8,173,007.49 | 100 | 1,637,656.12 |       | 10,854,853.95 | 100 | 1,368,003.89 |       |

(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          |              |          |
|-----------------|--------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
|                 | 余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 余额            | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 3,394,865.48 | 169,743.28   | 5        | 6,840,904.32  | 342,045.25   | 5        |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 2,449,896.22 | 244,989.62   | 10       | 1,913,367.28  | 191,336.73   | 10       |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 900,936.64   | 135,140.50   | 15       | 868,543.66    | 130,281.56   | 15       |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 298,466.71   | 149,233.36   | 50       | 1,018,465.39  | 509,232.70   | 50       |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 951,465.39   | 761,172.31   | 80       | 92,328.25     | 73,862.60    | 80       |
| 5 年以上           | 177,377.05   | 177,377.05   | 100      | 121,245.05    | 121,245.05   | 100      |
| 合 计             | 8,173,007.49 | 1,637,656.12 |          | 10,854,853.95 | 1,368,003.89 |          |

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

| 项 目           | 本期金额       |
|---------------|------------|
| 本期计提其他应收款坏账准备 | 269,652.23 |

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按性质分类的其他应收款

| 款项性质    | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 门面、商场押金 | 6,620,818.75 | 9,493,950.66  |
| 其他保证金   | 552,433.43   | 747,306.43    |
| 个人借支    | 29,444.74    | 98,305.11     |
| 其他      | 970,310.57   | 515,291.75    |
| 合 计     | 8,173,007.49 | 10,854,853.95 |

(6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称       | 款项性质    | 期末余额                | 账龄                  | 占其他应收款总额的比例（%） | 坏账准备期末余额          |
|------------|---------|---------------------|---------------------|----------------|-------------------|
| 浙江天猫技术有限公司 | 门面、商场押金 | 1,000,000.00        | 1-2 年               | 12.24          | 100,000.00        |
| 中国水利电力对外公司 | 门面、商场押金 | 360,159.00          | 1-2 年               | 4.41           | 36,015.90         |
|            |         |                     | 1 年以内 25,282.00 元，  |                |                   |
| 东莞仓库房东     | 门面、商场押金 | 303,384.00          | 3-4 年 143,102.00 元， | 3.71           | 180,815.10        |
|            |         |                     | 4-5 年 135,000.00 元  |                |                   |
| 岳阳土桥时尚店房东  | 门面、商场押金 | 300,000.00          | 1 年以内               | 3.67           | 15,000.00         |
| 岳阳南天店房东    | 门面、商场押金 | 250,000.00          | 2-3 年               | 3.06           | 37,500.00         |
| 合 计        |         | <u>2,213,543.00</u> |                     | <u>27.09</u>   | <u>369,331.00</u> |

## 7、存货

### （1）分类列示

| 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    | 37,238,312.51         |                     | 37,238,312.51         | 38,358,966.65         |                     | 38,358,966.65         |
| 库存商品   | 157,041,445.55        | 2,754,535.15        | 154,286,910.40        | 136,630,787.22        | 2,122,971.98        | 134,507,815.24        |
| 委托加工物资 | 24,847,744.66         |                     | 24,847,744.66         | 27,502,502.13         |                     | 27,502,502.13         |
| 周转材料   | 2,755,024.44          |                     | 2,755,024.44          | 2,359,984.04          |                     | 2,359,984.04          |
| 在产品    | 3,136,410.85          |                     | 3,136,410.85          |                       |                     |                       |
| 合 计    | <u>225,018,938.01</u> | <u>2,754,535.15</u> | <u>222,264,402.86</u> | <u>204,852,240.04</u> | <u>2,122,971.98</u> | <u>202,729,268.06</u> |

### （2）存货跌价准备

| 项 目  | 期初余额                | 本期计提              | 本期减少 |    | 合计 | 期末余额                |
|------|---------------------|-------------------|------|----|----|---------------------|
|      |                     |                   | 转回   | 转销 |    |                     |
| 库存商品 | 2,122,971.98        | 631,563.17        |      |    |    | 2,754,535.15        |
| 合 计  | <u>2,122,971.98</u> | <u>631,563.17</u> |      |    |    | <u>2,754,535.15</u> |

（3）资产负债表日，本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

## 8、一年内到期的非流动资产

| 项 目          | 期初余额              | 本期增加              | 本期摊销              | 期末余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 445,211.99        | 524,665.80        | 445,211.99        | 524,665.80        |
| 合 计          | <u>445,211.99</u> | <u>524,665.80</u> | <u>445,211.99</u> | <u>524,665.80</u> |

注：一年内到期的非流动资产系一年内到期的长期待摊费用重分类。

## 9、其他流动资产

| 项 目       | 期末余额                  | 期初余额                |
|-----------|-----------------------|---------------------|
| 理财产品      | 160,000,000.00        |                     |
| 待抵扣增值税进项税 | 2,901,987.26          | 2,236,734.11        |
| 合 计       | <u>162,901,987.26</u> | <u>2,236,734.11</u> |

## 10、固定资产

### (1) 按项目列示

| 项 目          | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                | 期末余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 一、原价合计       | <u>49,498,764.68</u> | <u>35,449,549.52</u> | <u>1,503,650.64</u> | <u>83,444,663.56</u> |
| 其中：房屋建筑物     | 16,338,973.00        | 20,505,082.14        |                     | 36,844,055.14        |
| 机器设备         | 539,810.05           | 9,992,094.24         | 16,677.93           | 10,515,226.36        |
| 运输工具         | 21,046,668.85        | 3,199,811.96         | 749,469.73          | 23,497,011.08        |
| 电子设备及其他      | 11,573,312.78        | 1,752,561.18         | 737,502.98          | 12,588,370.98        |
| 二、累计折旧合计     | <u>20,849,062.15</u> | <u>5,697,879.15</u>  | <u>1,292,896.50</u> | <u>25,254,044.80</u> |
| 其中：房屋建筑物     | 3,102,662.05         | 773,566.80           |                     | 3,876,228.85         |
| 机器设备         | 182,168.91           | 376,510.70           | 14,259.64           | 544,419.97           |
| 运输工具         | 10,942,276.37        | 2,853,802.62         | 711,996.25          | 13,084,082.74        |
| 电子设备及其他      | 6,621,954.82         | 1,693,999.03         | 566,640.61          | 7,749,313.24         |
| 三、固定资产减值准备合计 |                      |                      |                     |                      |
| 其中：房屋建筑物     |                      |                      |                     |                      |
| 机器设备         |                      |                      |                     |                      |
| 运输工具         |                      |                      |                     |                      |
| 电子设备及其他      |                      |                      |                     |                      |
| 四、固定资产账面价值合计 | <u>28,649,702.53</u> |                      |                     | <u>58,190,618.76</u> |
| 其中：房屋建筑物     | 13,236,310.95        |                      |                     | 32,967,826.29        |
| 机器设备         | 357,641.14           |                      |                     | 9,970,806.39         |
| 运输工具         | 10,104,392.48        |                      |                     | 10,412,928.34        |
| 电子设备及其他      | 4,951,357.96         |                      |                     | 4,839,057.74         |

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 29,786,271.43 元。。

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目            | 固定资产净值        | 未办妥产权证书原因   |
|----------------|---------------|-------------|
| 多喜爱产业园 2#、3#仓库 | 20,505,082.14 | 暂估转固，尚未竣工决算 |

合 计 20,505,082.14

## 11、在建工程

### (1) 按项目列示

| 项 目        | 期末余额                  |      |                       | 期初余额                 |      |                      |
|------------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|------|----------------------|
|            | 账面余额                  | 减值准备 | 账面净值                  | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 |
| 多喜爱产业园建设项目 | 126,145,230.44        |      | 126,145,230.44        | 77,646,372.34        |      | 77,646,372.34        |
| 在安装设备      | 51,891,495.14         |      | 51,891,495.14         | 8,455,363.37         |      | 8,455,363.37         |
| 合 计        | <u>178,036,725.58</u> |      | <u>178,036,725.58</u> | <u>86,101,735.71</u> |      | <u>86,101,735.71</u> |

### (2) 重要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<br>固定资产额        | 其他<br>减少额 | 工程累计投入占<br>预算的比例(%) |
|------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------|---------------------|
| 多喜爱产业园建设项目 | 175,152,100.00 | 77,646,372.34        | 69,003,940.24         | 20,505,082.14        |           | 83.73               |
| 在安装设备      |                | 8,455,363.37         | 52,717,321.06         | 9,281,189.29         |           |                     |
| 合 计        |                | <u>86,101,735.71</u> | <u>121,721,261.30</u> | <u>29,786,271.43</u> |           |                     |

接上表：

| 工程进度  | 累计利息资本化<br>金额 | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本化率<br>(%) | 资金来源      | 期末余额                  |
|-------|---------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 83.73 | 6,457,902.79  | 5,682,819.46     | 6.14            | 金融机构贷款和自筹 | 126,145,230.44        |
|       |               |                  |                 | 自筹        | 51,891,495.14         |
| 合 计   |               |                  |                 |           | <u>178,036,725.58</u> |

### (3) 本公司期末无需计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

### (1) 按项目列示

| 项 目        | 期初余额                 | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                 |
|------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 一、原价合计     | <u>45,994,303.84</u> | <u>873,884.54</u>   |      | <u>46,868,188.38</u> |
| 其中：1.土地使用权 | 40,788,387.00        |                     |      | 40,788,387.00        |
| 2.软件系统     | 5,057,051.84         | 873,884.54          |      | 5,930,936.38         |
| 3.专利权      | 148,865.00           |                     |      | 148,865.00           |
| 二、累计摊销额合计  | <u>4,530,154.67</u>  | <u>1,391,661.22</u> |      | <u>5,921,815.89</u>  |
| 其中：1.土地使用权 | 3,112,871.28         | 815,767.68          |      | 3,928,638.96         |
| 2.软件系统     | 1,368,423.05         | 561,007.00          |      | 1,929,430.05         |

| 项 目              | 期初余额                 | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额                 |
|------------------|----------------------|-----------|------|----------------------|
| 3.专利权            | 48,860.34            | 14,886.54 |      | 63,746.88            |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 |                      |           |      |                      |
| 其中：1.土地使用权       |                      |           |      |                      |
| 2.软件系统           |                      |           |      |                      |
| 3.专利权            |                      |           |      |                      |
| 四、无形资产账面价值合计     | <u>41,464,149.17</u> |           |      | <u>40,946,372.49</u> |
| 其中：1.土地使用权       | 37,675,515.72        |           |      | 36,859,748.04        |
| 2.软件系统           | 3,688,628.79         |           |      | 4,001,506.33         |
| 3.专利权            | 100,004.66           |           |      | 85,118.12            |

(2) 期末余额无形资产中不存在未办妥产权证书的情况。

(3) 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                |
|------|------|----------------------|----------------------|---------------------|
|      |      |                      | 计入当期费用               |                     |
| 研究支出 |      | 21,701,376.84        | 21,701,376.84        |                     |
| 开发支出 |      | 3,472,533.01         |                      | 3,472,533.01        |
| 合 计  |      | <u>25,173,909.85</u> | <u>21,701,376.84</u> | <u>3,472,533.01</u> |

注：本期开发支出为本公司一信息化建设项目研发投入，包括网站、运营支撑系统、系统架构层三个模块，网站与运营支撑系统主要业务功能区，研发过程主要包括项目可行性分析及立项、整体框架搭建、基础功能研发、购物等主要业务功能主流程研发、详细功能的完善等。本公司认为，在完成整体框架搭建、基础功能研发后，购物主流程等主要业务功能测试成功，完成该项目在技术上已具备可行性，故本公司以购物主流程等主要业务功能测试成功作为资本化时点，符合研发支出资本化条件。截至期末，该项目购物主流程等主要业务功能已接近完成，详细功能开发已完成50%以上。

### 13、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                 |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 装修费  | 10,195,147.22        | 1,193,577.27        | 5,015,986.19        | 325,971.77        | 6,046,766.53         |
| 房租费  | 848,249.81           | 103,944.86          | 587,470.42          | 65,394.87         | 299,329.38           |
| 器架摊销 | 10,114,748.47        | 3,466,363.86        | 3,874,215.89        | 133,299.16        | 9,573,597.28         |
| 合 计  | <u>21,158,145.50</u> | <u>4,763,885.99</u> | <u>9,477,672.50</u> | <u>524,665.80</u> | <u>15,919,693.19</u> |

注：其他减少额为重分类至一年内到期的非流动资产金额。

#### 14、递延所得税资产

##### (1) 递延所得税资产

| 项 目       | 期末余额                 |                     | 期初余额                 |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备    | 7,213,341.33         | 1,775,539.35        | 5,820,911.32         | 1,454,648.61        |
| 内部交易未实现利润 | 4,855,914.11         | 783,742.96          | 4,696,341.70         | 1,174,085.43        |
| 可抵扣亏损     | 3,221,666.95         | 805,416.74          |                      |                     |
| 合 计       | <u>15,290,922.39</u> | <u>3,364,699.05</u> | <u>10,517,253.02</u> | <u>2,628,734.04</u> |

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项 目   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 可弥补亏损 | 24,814,292.23        | 24,772,066.93        |
| 合 计   | <u>24,814,292.23</u> | <u>24,772,066.93</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 |
|------|----------------------|----------------------|----|
| 2017 | 5,035,217.59         | 6,909,651.00         |    |
| 2018 | 11,182,262.10        | 11,182,262.10        |    |
| 2019 | 6,134,673.95         | 6,680,153.83         |    |
| 2020 | 2,462,138.59         |                      |    |
| 合 计  | <u>24,814,292.23</u> | <u>24,772,066.93</u> |    |

#### 15、其他非流动资产

| 项 目      | 期末余额                | 期初余额                 |
|----------|---------------------|----------------------|
| 预付设备及工程款 | 6,501,379.40        | 36,906,685.24        |
| 合 计      | <u>6,501,379.40</u> | <u>36,906,685.24</u> |

#### 16、资产减值准备

| 项 目    | 期初余额         | 本期增加       |      |            | 本期减少 |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------|------------|------|----|----|--------------|
|        |              | 本期计提       | 其他增加 | 合计         | 转回   | 转销 | 合计 |              |
| 坏账准备   | 3,697,939.34 | 760,866.84 |      | 760,866.84 |      |    |    | 4,458,806.18 |
| 存货跌价准备 | 2,122,971.98 | 631,563.17 |      | 631,563.17 |      |    |    | 2,754,535.15 |

| 项 目 | 期初余额                | 本期增加                |      |                     | 转<br>回 | 本期减少 |    | 期末余额                |
|-----|---------------------|---------------------|------|---------------------|--------|------|----|---------------------|
|     |                     | 本期计提                | 其他增加 | 合计                  |        | 转销   | 合计 |                     |
| 合 计 | <u>5,820,911.32</u> | <u>1,392,430.01</u> |      | <u>1,392,430.01</u> |        |      |    | <u>7,213,341.33</u> |

#### 17、应付票据

| 票据种类   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 70,130,000.00        | 82,530,000.00        |
| 合 计    | <u>70,130,000.00</u> | <u>82,530,000.00</u> |

注：应付票据期末余额中，不存在已到期未支付的应付票据。

#### 18、应付账款

##### (1) 分类列示

| 项 目    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 货款及加工费 | 77,415,762.02        | 63,087,028.46        |
| 其他     | 532,363.52           | 62,540.02            |
| 合 计    | <u>77,948,125.54</u> | <u>63,149,568.48</u> |

(2) 期末应付账款余额中无超过 1 年的重要应付账款。

#### 19、预收款项

##### (1) 分类列示

| 项 目 | 期末余额                | 期初余额                |
|-----|---------------------|---------------------|
| 货 款 | 6,547,497.76        | 7,493,494.77        |
| 合 计 | <u>6,547,497.76</u> | <u>7,493,494.77</u> |

(2) 预收款项期末余额中，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

#### 20、应付职工薪酬

##### (1) 分类列示

| 项 目             | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期支付                 | 期末余额                |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬            | 10,535,271.05        | 77,302,420.57        | 78,182,806.20        | 9,654,885.42        |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | 45,642.49            | 8,618,408.38         | 8,661,789.51         | 2,261.36            |
| 合 计             | <u>10,580,913.54</u> | <u>85,920,828.95</u> | <u>86,844,595.71</u> | <u>9,657,146.78</u> |

##### (2) 短期薪酬

| 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 | 10,505,671.64        | 70,187,801.61        | 71,038,887.83        | 9,654,585.42        |
| 二、职工福利费       |                      | 1,044,008.12         | 1,044,008.12         |                     |
| 三、社会保险费       | <u>9,122.80</u>      | <u>3,711,432.74</u>  | <u>3,720,555.54</u>  |                     |
| 其中：1. 医疗保险费   | 7,204.57             | 3,121,269.30         | 3,128,473.87         |                     |
| 2. 工伤保险费      | 652.25               | 303,366.28           | 304,018.53           |                     |
| 3. 生育保险费      | 1,265.98             | 286,797.16           | 288,063.14           |                     |
| 四、住房公积金       | 18,449.95            | 2,088,669.08         | 2,107,119.03         |                     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,026.66             | 270,509.02           | 272,235.68           | 300.00              |
| 六、短期带薪缺勤      |                      |                      |                      |                     |
| 七、短期利润分享计划    |                      |                      |                      |                     |
| 八、其他短期薪酬      |                      |                      |                      |                     |
| 合 计           | <u>10,535,271.05</u> | <u>77,302,420.57</u> | <u>78,182,806.20</u> | <u>9,654,885.42</u> |

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项 目    | 期初余额             | 本期增加                | 本期支付                | 期末余额            |
|--------|------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 基本养老保险 | 43,053.23        | 8,122,115.90        | 8,165,169.13        |                 |
| 失业保险   | 2,589.26         | 496,292.48          | 496,620.38          | 2,261.36        |
| 合 计    | <u>45,642.49</u> | <u>8,618,408.38</u> | <u>8,661,789.51</u> | <u>2,261.36</u> |

21、应交税费

| 税费项目         | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 企业所得税        | 6,588,962.55         | 8,674,950.01         |
| 增值税          | 3,690,950.94         | 2,507,532.14         |
| 城市维护建设税      | 242,351.33           | 177,147.91           |
| 教育费附加及地方教育附加 | 184,547.52           | 128,987.61           |
| 代扣代缴个人所得税    | 194,543.27           | 176,539.19           |
| 印花税          | 67,933.04            | 113,459.91           |
| 其他           | 11,553.67            | 6,489.46             |
| 合 计          | <u>10,980,842.32</u> | <u>11,785,106.23</u> |

22、其他应付款

(1) 按性质列示



| 款项性质        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 加盟商押金       | 16,097,026.74        | 16,741,752.56        |
| 运输费、租金等预提费用 | 6,212,269.03         | 3,972,333.03         |
| 其他          | 670,559.24           | 3,756,354.47         |
| 合 计         | <u>22,979,855.01</u> | <u>24,470,440.06</u> |

(2) 期末其他应付款余额中账龄 1 年以上的应付款项主要为收取的加盟商押金，无超过 1 年的重要其他应付款项。

## 23、长期借款

### (1) 按类别列示

| 借款条件类别  | 期末余额                  | 期初余额                 | 利率区间      |
|---------|-----------------------|----------------------|-----------|
| 保证、抵押借款 | 100,000,000.00        | 70,000,000.00        | 按年调整的基准利率 |
| 合 计     | <u>100,000,000.00</u> | <u>70,000,000.00</u> |           |

(2) 长期借款期末余额，为本公司多喜爱产业园建设项目所借的专门借款。

(3) 担保情况详见本附注“十四、抵押、担保、质押情况”。

## 24、股本

| 项 目         | 期初余额                 | 本期增减变动 (+、-)         |    |       |    |                      | 期末余额                  |
|-------------|----------------------|----------------------|----|-------|----|----------------------|-----------------------|
|             |                      | 发行新股                 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 合计                   |                       |
| 一、有限售条件股份   | <u>90,000,000.00</u> |                      |    |       |    |                      | <u>90,000,000.00</u>  |
| 1.国家持股      |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 2.国有法人持股    |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 3.其他内资持股    | <u>90,000,000.00</u> |                      |    |       |    |                      | <u>90,000,000.00</u>  |
| 其中：境内法人持股   | 20,924,190.00        |                      |    |       |    |                      | 20,924,190.00         |
| 境内自然人持股     | 69,075,810.00        |                      |    |       |    |                      | 69,075,810.00         |
| 4.境外持股      |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 其中：境外法人持股   |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 境外自然人持股     |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 二、无限售条件流通股份 |                      | <u>30,000,000.00</u> |    |       |    | <u>30,000,000.00</u> | <u>30,000,000.00</u>  |
| 1.人民币普通股    |                      | 30,000,000.00        |    |       |    | 30,000,000.00        | 30,000,000.00         |
| 2.境内上市外资股   |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 3.境外上市外资股   |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 4.其他        |                      |                      |    |       |    |                      |                       |
| 股份合计        | <u>90,000,000.00</u> | <u>30,000,000.00</u> |    |       |    | <u>30,000,000.00</u> | <u>120,000,000.00</u> |

## 25、资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

| 项 目  | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少 | 期末余额                  |
|------|----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 84,783,317.55        | 155,434,039.98        |      | 240,217,357.53        |
| 合 计  | <u>84,783,317.55</u> | <u>155,434,039.98</u> |      | <u>240,217,357.53</u> |

## 26、盈余公积

| 项 目     | 期初余额                 | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                 |
|---------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积金 | 26,025,592.99        | 3,651,501.34        |      | 29,677,094.33        |
| 合 计     | <u>26,025,592.99</u> | <u>3,651,501.34</u> |      | <u>29,677,094.33</u> |

## 27、未分配利润

| 项 目              | 本期金额                  | 上期金额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上年年末余额           | 209,036,757.51        | 168,404,612.59        |
| 本年年初余额           | 209,036,757.51        | 168,404,612.59        |
| 本期增加数            | <u>37,249,648.60</u>  | <u>45,204,885.02</u>  |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 37,249,648.60         | 45,204,885.02         |
| 本期减少数            | <u>3,651,501.34</u>   | <u>4,572,740.10</u>   |
| 其中：本期提取盈余公积数     | 3,651,501.34          | 4,572,740.10          |
| 本年年末余额           | <u>242,634,904.77</u> | <u>209,036,757.51</u> |
| 其中：董事会已批准的现金股利数  |                       |                       |

## 28、营业收入和营业成本

| 项 目    | 本期金额                  | 上期金额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 593,961,403.39        | 669,240,348.31        |
| 其他业务收入 | 2,523,714.24          | 2,870,660.49          |
| 营业收入合计 | <u>596,485,117.63</u> | <u>672,111,008.80</u> |
| 主营业务成本 | 347,551,821.11        | 380,666,069.03        |
| 其他业务成本 | 768,431.67            | 965,820.48            |
| 营业成本合计 | <u>348,320,252.78</u> | <u>381,631,889.51</u> |

## 29、营业税金及附加

| 项 目          | 计缴标准（%） | 本期金额                | 上期金额                |
|--------------|---------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税      | 5、7     | 1,840,532.94        | 3,091,545.14        |
| 教育费附加及地方教育附加 | 3、2     | 1,410,269.08        | 2,311,242.14        |
| 合 计          |         | <u>3,250,802.02</u> | <u>5,402,787.28</u> |

## 30、销售费用

| 费用性质      | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 人工成本      | 43,710,818.66         | 48,836,816.02         |
| 租赁费       | 25,085,234.86         | 37,669,238.20         |
| 终端拓展建设费   | 9,861,601.49          | 10,358,383.80         |
| 广告及业务宣传费  | 11,291,099.85         | 14,269,283.55         |
| 装修费及器架费摊销 | 7,069,005.08          | 9,842,691.70          |
| 运输费       | 12,651,239.84         | 13,723,809.39         |
| 办公费及差旅费   | 2,880,609.15          | 3,835,728.29          |
| 水电费       | 2,185,580.21          | 3,027,510.32          |
| 商场费用      | 7,863,599.34          | 9,137,982.90          |
| 修理费       | 1,582,291.71          | 1,906,354.56          |
| 折旧费       | 995,002.80            | 1,272,657.46          |
| 通讯费       | 490,706.21            | 792,793.75            |
| 其他        | 3,419,921.86          | 4,105,271.43          |
| 合 计       | <u>129,086,711.06</u> | <u>158,778,521.37</u> |

### 31、管理费用

| 费用性质     | 本期金额                 | 上期金额                 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 人工成本     | 24,769,464.60        | 26,206,723.24        |
| 折旧费      | 3,584,284.60         | 3,447,644.81         |
| 技术开发费    | 21,701,376.84        | 23,098,171.95        |
| 办公费及差旅费  | 2,520,597.11         | 2,944,498.73         |
| 中介费用     | 1,924,535.66         | 1,802,023.78         |
| 租赁费      | 7,071,893.39         | 7,192,055.89         |
| 交通费及汽车费  | 370,356.89           | 1,349,481.73         |
| 业务招待费    | 303,654.39           | 752,184.05           |
| 装修费及器架摊销 | 2,163,520.76         | 1,649,286.46         |
| 无形资产摊销   | 869,049.28           | 857,363.96           |
| 其他       | 6,916,672.82         | 5,301,408.91         |
| 合 计      | <u>72,195,406.34</u> | <u>74,600,843.51</u> |

### 32、财务费用

| 费用性质   | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   |              |              |
| 减：利息收入 | 2,242,583.41 | 1,797,371.44 |
| 汇兑损失   | 2,316.44     | 1,317.88     |

| 费用性质 | 本期金额                 | 上期金额               |
|------|----------------------|--------------------|
| 其他   | 930,021.71           | 1,149,580.28       |
| 合 计  | <u>-1,310,245.26</u> | <u>-646,473.28</u> |

### 33、资产减值损失

| 项 目    | 本期金额                | 上期金额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失   | 760,866.84          | 1,086,908.05        |
| 存货跌价损失 | 631,563.17          | 889,488.60          |
| 合 计    | <u>1,392,430.01</u> | <u>1,976,396.65</u> |

### 34、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期金额                | 上期金额 |
|-----------|---------------------|------|
| 理财产品      | 2,629,921.59        |      |
| 合 计       | <u>2,629,921.59</u> |      |

### 35、营业外收入

| 项 目         | 本期金额                | 上期金额                | 计入当期非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 处置非流动资产利得小计 | <u>32,182.27</u>    | <u>436,846.13</u>   | <u>32,182.27</u>    |
| 其中：处置固定资产利得 | 32,182.27           | 436,846.13          | 32,182.27           |
| 政府补助        | 2,463,927.00        | 7,608,244.38        | 2,463,927.00        |
| 其他          | 899,304.37          | 1,483,289.53        | 899,304.37          |
| 合 计         | <u>3,395,413.64</u> | <u>9,528,380.04</u> | <u>3,395,413.64</u> |

### 36、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     |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 处置非流动资产损失小计 | <u>106,827.22</u> | <u>109,684.38</u> | <u>106,827.22</u> |
| 其中：处置固定资产损失 | 106,827.22        | 109,684.38        | 106,827.22        |
| 其他          | 143,600.26        | 56,853.15         | 143,600.26        |
| 合 计         | <u>250,427.48</u> | <u>166,537.53</u> | <u>250,427.48</u> |

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用的组成

| 项 目   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 当期所得税 | 12,810,984.84 | 15,162,202.07 |

| 项 目   | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税 | -735,965.01          | -638,200.82          |
| 合 计   | <u>12,075,019.83</u> | <u>14,524,001.25</u> |

(2) 所得税费用与会计利润的关系

| 项 目                        | 本期金额                 | 上期金额                 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 利润总额                       | 49,324,668.43        | 59,728,886.27        |
| 按法定税率计算的税项                 | 12,331,167.11        | 14,932,221.57        |
| 某些子公司适用不同税率的影响             | -653,667.49          | 88,203.56            |
| 对以前期间当期所得税的调整              | 1,544.94             | 13,508.70            |
| 合并抵销利润影响                   | 430,235.59           | 309,630.20           |
| 不可抵扣的费用                    | -131,572.11          | -774,910.57          |
| 利用以前年度可抵扣亏损                | -518,222.85          | -1,627,066.34        |
| 未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | 615,534.64           | 1,582,414.13         |
| 所得税费用                      | <u>12,075,019.83</u> | <u>14,524,001.25</u> |

38、合并现金流量表项目注释

| 大额项目              | 本期金额                 | 上期金额                  |
|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、收到的其他与经营活动有关的现金 | <u>12,353,147.68</u> | <u>13,217,751.30</u>  |
| 其中：政府补助           | 2,463,927.00         | 7,608,244.38          |
| 利息收入              | 2,145,901.42         | 1,797,371.44          |
| 银行承兑汇票保证金及网络销售保证金 | 4,162,168.43         | 1,167,067.73          |
| 往来款及其他            | 3,581,150.83         | 2,645,067.75          |
| 二、支付的其他与经营活动有关的现金 | <u>98,556,091.38</u> | <u>130,211,542.06</u> |
| 其中：租赁费            | 28,430,330.91        | 38,186,379.82         |
| 终端拓展建设费           | 9,405,243.45         | 8,342,518.88          |
| 广告及业务宣传费          | 11,424,653.49        | 14,379,044.80         |
| 办公费及差旅费           | 5,401,206.26         | 6,780,227.02          |
| 运输费               | 13,929,528.67        | 14,361,924.28         |
| 水电费               | 3,060,440.50         | 3,923,959.12          |
| 技术开发费             | 9,316,838.79         | 9,055,064.37          |
| 商场费用              | 7,863,599.34         | 9,137,982.90          |
| 修理费               | 1,763,614.33         | 2,023,736.01          |

| 大额项目              | 本期金额                  | 上期金额                |
|-------------------|-----------------------|---------------------|
| 通讯及网络费            | 926,713.54            | 1,497,131.78        |
| 银行手续费             | 921,933.74            | 1,149,580.28        |
| 交通费及汽车费           | 723,203.37            | 1,828,762.29        |
| 审计及咨询费            | 1,924,535.66          | 1,802,023.78        |
| 业务招待费             | 475,856.99            | 1,036,541.46        |
| 银行承兑汇票保证金         |                       | 13,448,104.15       |
| 往来款及其他            | 2,988,392.34          | 3,258,561.12        |
| 三、收到的其他与投资活动有关的现金 | <u>249,118,211.50</u> |                     |
| 其中：信用证保证金         | 2,118,211.50          |                     |
| 理财产品              | 247,000,000.00        |                     |
| 四、支付的其他与投资活动有关的现金 | <u>407,000,000.00</u> | <u>2,887,564.50</u> |
| 其中：信用证保证金         |                       | 2,887,564.50        |
| 理财产品              | 407,000,000.00        |                     |
| 五、支付的其他与筹资活动有关的现金 | <u>7,692,805.00</u>   |                     |
| 其中：首次公开发行股票发行费用   | 7,692,805.00          |                     |

### 39、合并现金流量表补充资料

#### (1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

| 项 目                   | 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                   | 37,249,648.60  | 45,204,885.02  |
| 加：计提的资产减值准备           | 1,392,430.01   | 1,976,396.65   |
| 固定资产折旧                | 5,697,879.15   | 5,400,690.07   |
| 无形资产摊销                | 1,391,661.22   | 1,291,716.79   |
| 长期待摊费用摊销              | 9,922,884.49   | 12,448,044.80  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 74,644.95      | -327,161.75    |
| 固定资产报废损失              |                |                |
| 公允价值变动损失              |                |                |
| 财务费用                  | 2,316.44       | 1,317.88       |
| 投资损失                  | -2,629,921.59  |                |
| 递延所得税资产减少             | -735,965.01    | -638,200.82    |
| 递延所得税负债增加             |                |                |
| 存货的减少                 | -20,166,697.97 | 14,002,947.69  |
| 经营性应收项目的减少            | -6,396,610.92  | -14,900,252.97 |

| 项 目                  | 本期金额                  | 上期金额                 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 经营性应付项目的增加           | 6,052,894.74          | 32,382,984.82        |
| 其他                   |                       |                      |
| 经营活动产生的现金流量净额        | <u>31,855,164.11</u>  | <u>96,843,368.18</u> |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                       |                      |
| 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             |                       |                      |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：     |                       |                      |
| 现金的期末余额              | 135,404,406.96        | 157,239,667.12       |
| 减：现金的年初余额            | 157,239,667.12        | 131,815,604.00       |
| 加：现金等价物的期末余额         |                       |                      |
| 减：现金等价物的年初余额         |                       |                      |
| 现金及现金等价物净增加额         | <u>-21,835,260.16</u> | <u>25,424,063.12</u> |

注：期末余额货币资金中包含银行承兑汇票保证金 24,548,402.71 元、网络销售保证金 726,809.65 元、信用证保证金 769,353.00 元，合计 26,044,565.36 元，不符合现金定义。

## （2）现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金           | <u>135,404,406.96</u> | <u>157,239,667.12</u> |
| 其中：库存现金        | 107,575.11            | 89,857.60             |
| 可随时用于支付的银行存款   | 134,688,659.89        | 154,802,571.38        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 608,171.96            | 2,347,238.14          |
| 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>135,404,406.96</u> | <u>157,239,667.12</u> |

## 40、外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额         |
|-------|-----------|--------|-------------------|
| 货币资金  |           |        | <u>118,534.04</u> |
| 其中：美元 | 2,407.61  | 6.4936 | 15,634.06         |
| 欧元    | 14,502.76 | 7.0952 | 102,899.98        |

## 41、所有权受到限制的资产

### （1）按类别列示

| 所有权受到限制的资产       | 期初余额<br>账面价值         | 本期增加 | 本期减少                | 期末余额<br>账面价值         |
|------------------|----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 用于担保的资产：         | <u>37,675,515.72</u> |      | <u>815,767.68</u>   | <u>36,859,748.04</u> |
| 其中：土地使用权         | 37,675,515.72        |      | 815,767.68          | 36,859,748.04        |
| 其他原因造成所有权受到限制的资产 | <u>35,064,958.65</u> |      | <u>6,456,040.37</u> | <u>28,608,918.28</u> |
| 其中：银行承兑汇票保证金     | 28,595,897.48        |      | 4,047,494.77        | 24,548,402.71        |
| 网络销售保证金          | 841,483.31           |      | 114,673.66          | 726,809.65           |
| 房屋建筑物            | 2,740,013.36         |      | 175,660.44          | 2,564,352.92         |
| 信用证保证金           | 2,887,564.50         |      | 2,118,211.50        | 769,353.00           |
| 合 计              | <u>72,740,474.37</u> |      | <u>7,271,808.05</u> | <u>65,468,666.32</u> |

（2）其他原因造成所有权受到限制的资产中房屋建筑物，为本公司持有的元盛大厦地下停车场车位使用权，2011年1月经长沙市开福区人民法院裁决相应《房地产买卖合同》无效，但截至本财务报表批准报出日，该等车位的产权证书未被有权主管部门予以撤销。

## 七、报告期合并范围的变动

2015年4月，本公司新设全资子公司北京多喜爱网络科技有限公司。

除上述其他原因导致的合并范围增加1家子公司外，本报告期无其他合并范围变动的情况。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

| 子公司全称          | 主要经营地      | 注册地        | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|----------------|------------|------------|------|---------|----|----------|------|
|                |            |            |      | 直接      | 间接 |          |      |
| 上海多喜爱信息科技有限公司  | 上海宝山区      | 上海宝山区      | 销售   | 100     |    | 100      | 新设   |
| 深圳市多喜爱纺织科技有限公司 | 深圳南山区      | 深圳南山区      | 销售   | 100     |    | 100      | 新设   |
| 深圳多喜爱信息技术有限公司  | 深圳市前海深港合作区 | 深圳市前海深港合作区 | 销售   | 100     |    | 100      | 新设   |
| 多喜爱信息技术有限公司    | 西藏拉萨       | 西藏拉萨       | 销售   | 100     |    | 100      | 新设   |
| 北京多喜爱网络科技有限公司  | 北京         | 北京         | 销售   | 100     |    | 100      | 新设   |

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

### 3、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。



## 九、与金融工具相关的风险

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产-理财产品等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付票据、应付账款、长短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 期末余额    |                       | 可供出售金融资产 | 合计                    |
|-------------|------------------------|---------|-----------------------|----------|-----------------------|
|             |                        | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项               |          |                       |
| 货币资金        |                        |         | 161,448,972.32        |          | 161,448,972.32        |
| 应收票据        |                        |         | 3,732,062.04          |          | 3,732,062.04          |
| 应收账款        |                        |         | 46,247,501.38         |          | 46,247,501.38         |
| 其他应收款       |                        |         | 6,535,351.37          |          | 6,535,351.37          |
| 应收利息        |                        |         | 860,584.58            |          | 860,584.58            |
| 其他流动资产-理财产品 |                        |         | 160,000,000.00        |          | 160,000,000.00        |
| 合 计         |                        |         | <u>378,824,471.69</u> |          | <u>378,824,471.69</u> |

接上表：

| 金融资产项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 期初余额    |                       | 可供出售金融资产 | 合计                    |
|--------|------------------------|---------|-----------------------|----------|-----------------------|
|        |                        | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项               |          |                       |
| 货币资金   |                        |         | 189,564,612.41        |          | 189,564,612.41        |
| 应收票据   |                        |         | 165,088.54            |          | 165,088.54            |
| 应收账款   |                        |         | 40,566,271.64         |          | 40,566,271.64         |
| 其他应收款  |                        |         | 9,486,850.06          |          | 9,486,850.06          |
| 合 计    |                        |         | <u>239,782,822.65</u> |          | <u>239,782,822.65</u> |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 期末余额          |               |
|--------|------------------------|---------------|---------------|
|        |                        | 其他金融负债        | 合 计           |
| 应付票据   |                        | 70,130,000.00 | 70,130,000.00 |
| 应付账款   |                        | 77,948,125.54 | 77,948,125.54 |

| 金融负债项目 | 期末余额            |                       |                       |
|--------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
|        | 以公允价值计量且其变动计入当期 |                       | 合 计                   |
|        | 损益的金融负债         | 其他金融负债                |                       |
| 其他应付款  |                 | 22,979,855.01         | 22,979,855.01         |
| 长期借款   |                 | 100,000,000.00        | 100,000,000.00        |
| 合 计    |                 | <u>271,057,980.55</u> | <u>271,057,980.55</u> |

接上表：

| 金融负债项目 | 期初余额            |                       |                       |
|--------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
|        | 以公允价值计量且其变动计入当期 |                       | 合 计                   |
|        | 损益的金融负债         | 其他金融负债                |                       |
| 应付票据   |                 | 82,530,000.00         | 82,530,000.00         |
| 应付账款   |                 | 63,149,568.48         | 63,149,568.48         |
| 其他应付款  |                 | 24,470,440.06         | 24,470,440.06         |
| 长期借款   |                 | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         |
| 合 计    |                 | <u>240,150,008.54</u> | <u>240,150,008.54</u> |

## 2、与金融工具相关的主要风险

### (1) 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、其他流动资产-理财产品、应收票据、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款、保证金性质的其他货币资金，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行；应收票据主要为银行承兑汇票。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要形成于国内部分加盟商、商场直营专柜。公司制订了严格的赊销及信用审批制度，仅对信誉好、资质强的少量优质加盟商给予一定的信用额度，故公司加盟模式销售，会形成部分应收账款；公司选择信誉度高、优质的中大型百货零售企业设立专柜，开展直营销售，产品销售后，一般于次月凭商场结算单确认收入，故会形成一定应收账款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，如本附注“六、合并财务报表主要项目”之“3、应收账款、（2）按账龄组合计提坏账准备的应收账款”所述，期末余额，公司1年以内应收账款余额46,326,276.30元，占应收账款余额的比例达94.41%，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款，主要为直营门店租赁等押金。本公司建立了较为完善的《资金管理制度》、《合同管理制度》等内控制度，对上述押金的收付及房屋租赁合同的订立、审批、执行、监控等进行严格的规定，同时，建立并实施与房东的定期对账制度。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内押金回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在因房东等违约带来的重大信用风险。

本公司的其他流动资产-理财产品，为公司购买的低风险、短期理财产品。本公司建立了较为完善的《资金管理制度》内控制度，公司财务部将及时分析和跟踪理财产品投向、进展情况，一旦发现存在可能影响公司资金安全的风​​险因素，将及时采取保全措施，控制投资风险；公司审计部为理财产品业务的监督部门，对公司理财产品业务进行事前审核、事中监督和事后审计。综上，本公司管理层认为，所购买的理财产品不存在重大信用风险。

## （2）流动风险

本公司建立了较为完善的《资金管理制度》，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

本公司报告期有稳定的经营活动现金流，本期和上期经营活动现金净流量分别为31,855,164.11元和96,843,368.18元；另本公司开户行给予了公司较为宽松的授信额度，截至期末，各开户行给予的授信额度为32,750.00万元，已使用14,559.30万元，尚未使用18,190.70万元。

根据上述本公司经营活动现金流及银行授信等情况，本公司管理层认为，公司不存在较大的流动风险。

## （3）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

### 1）利率风险

截至期末余额，本公司长期借款余额100,000,000.00元，借款合同对借款利率均进行了明确约定，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

### 2）外汇风险

本公司出口收入较小，相应收入未形成应收账款；申报期各期外币银行存款账户余额较小。综上，本公司不存在金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的重大风险。

## 十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司报告期内财务报表中的金融资产与金融负债，均不以公允价值计量，以下方法和假设用于估计公允价值：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等；长期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现，账面价值与公允价值差异很小。

## 十一、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、本公司的控股股东及实际控制人

报告期本公司的控股股东及实际控制人均为自然人陈军、黄娅妮。

3、控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

| 项 目      | 期末余额  | 期初余额  |
|----------|-------|-------|
| 持股比例（%）  | 50.85 | 67.79 |
| 表决权比例（%） | 50.85 | 67.79 |

4、本公司的子公司情况

详见本附注“八、在其他主体中的权益”之内容。

5、关联方交易

（1）关联方租赁情况

| 出租方<br>名称 | 承租方名称       | 租赁资产<br>种类 | 租赁<br>起始日 | 租赁<br>终止日 | 租赁费<br>定价依据 | 本期金额                | 上期金额                |
|-----------|-------------|------------|-----------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|
| 陈军        | 多喜爱家纺股份有限公司 | 房屋建筑物      | 2011-7-1  | 2021-6-30 | 市场定价        | 177,200.00          | 177,200.00          |
| 陈军        | 多喜爱家纺股份有限公司 | 房屋建筑物      | 2013-1-4  | 2018-1-3  | 市场定价        | 1,440,000.00        | 1,440,000.00        |
| 合 计       |             |            |           |           |             | <u>1,617,200.00</u> | <u>1,617,200.00</u> |

（2）关联方担保情况

关联方担保情况，详见本附注“十四、抵押、担保、质押情况”。

（3）关键管理人员薪酬

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目          | 本期金额   | 上期金额   |
|--------------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬（万元） | 344.89 | 445.42 |

本公司的关键管理人员包括董事长、董事、董事会秘书、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理等。

#### 6、关联方应收应付款项

| 项目名称  | 关联方名称 | 款项性质   | 期末金额       | 期初金额       |
|-------|-------|--------|------------|------------|
| 其他应收款 | 陈军    | 门店租赁押金 | 240,000.00 | 240,000.00 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

2014年8月，本公司与湖南省华龙建筑工程有限公司签订了多喜爱产业园建设项目工程施工合同，工程内容为多喜爱产业园1#、2#、3#、5#厂房、6#宿舍楼、7#办公楼及门楼等配套工程施工，合同价款为109,695,124.48元，截至期末，已付工程款99,730,213.24元。

2014年，本公司与湖南岳麓山建设集团有限公司签订了多喜爱产业园建设工程施工合同，工程内容主要为主体工程中的基础工程与砌体工程、室外附属工程及配套工程等，合同总价暂定30,000,000.00元，截至期末，已付工程款20,400,000.00元。

2015年10月，本公司与湖南省华龙建筑工程有限公司签订了多喜爱产业园建设项目工程施工合同，工程内容为多喜爱产业园7#办公楼外墙工程施工，合同价款为8,910,000.00元，截至期末，已付工程款2,673,000.00元。

### 2、或有事项

截至本报告期末，本公司无应披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十四、抵押、担保、质押情况

### 1、从招商银行股份有限公司长沙分行取得授信担保事项

| 年 度          | 银行授信期限                         | 授信额度(万元) | 担保人    | 担保金额<br>(万元) |
|--------------|--------------------------------|----------|--------|--------------|
| 2015-2016 年度 | 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 7 月 9 日 | 8,000    | 陈军、黄娅妮 | 8,000        |

截至期末，公司无从该行取得的借款，由该行承兑的应付票据余额为 1,198.30 万元（公司存入承兑汇票保证金 419.41 万元）；从该行开立的信用证余额 5.42 万欧元和 1.75 万瑞士法郎，缴存信用证保证金余额 76.94 万元人民币。

## 2、由中信银行股份有限公司取得授信担保事项

| 年 度          | 银行授信期限                          | 授信额度<br>(万元) | 担保人    | 担保金额<br>(万元) | 抵押情况 |
|--------------|---------------------------------|--------------|--------|--------------|------|
| 2015-2016 年度 | 2015 年 7 月 27 日-2016 年 7 月 27 日 | 10,000.00    | 陈军、黄娅妮 | 10,000.00    |      |

截至期末，公司无从该行取得的借款，由该行承兑的应付票据余额为 5,814.70 万元（公司存入承兑汇票保证金 2,035.14 万元）。

## 3、从上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行取得授信担保事项

| 年 度          | 银行授信期限                              | 授信额度<br>(万元) | 担保人    | 担保金额<br>(万元) | 抵押情况                                                                           |
|--------------|-------------------------------------|--------------|--------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 2014-2021 年度 | 2014 年 7 月 22 日至<br>2021 年 7 月 22 日 | 14,750       | 陈军、黄娅妮 | 14,750       | 公司以位于长沙高新区麓谷工业园的出让土地使<br>用权（权证号为长国用（2013）第 131555 号、长<br>国用（2013）第 131556 号）抵押 |

截至期末，公司从该行取得的长期借款余额 10,000 万元，无由该行承兑的应付票据。

综上，截至期末余额，公司长期借款余额 10,000 万元，应付票据余额 7,013.00 万元（公司存入保证金 2,454.55 万元，与货币资金中银行承兑汇票保证金 2,454.84 万元的差异为保证金利息收入 0.29 万元），公司长期借款余额 10,000 万元和应付票据余额 7,013.00 万元（公司存入保证金 2,454.84 万元）均由控股股东陈军、黄娅妮提供担保。

## 十五、分部报告

由于公司的收入和资产主要与床上用品相关，床上用品中不同系列产品具有相似的经济特征，故无须列报更详细的经营分部信息。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按类别列示

| 类 别 | 期末余额 |     |      |      | 期初余额 |     |      |      |
|-----|------|-----|------|------|------|-----|------|------|
|     | 金额   | 占总额 | 坏账准备 |      | 金额   | 占总额 | 坏账准备 |      |
|     |      | 比例  | 坏账准备 | 计提比例 |      | 比例  | 坏账准备 | 计提比例 |
|     |      | (%) |      | (%)  |      | (%) |      | (%)  |

| 类 别         | 期末余额          |     |              |      | 期初余额          |        |              |      |
|-------------|---------------|-----|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
|             | 金额            | 占总额 | 坏账准备         |      | 金额            | 占总额    | 坏账准备         |      |
|             |               | 比例  | 坏账准备         | 计提比例 |               | 比例     | 坏账准备         | 计提比例 |
|             |               | (%) |              | (%)  |               | (%)    |              | (%)  |
| 单项金额重大并单项计提 |               |     |              |      |               |        |              |      |
| 坏账准备的应收账款   |               |     |              |      |               |        |              |      |
| 按组合计提坏账准备的应 | 37,963,829.71 | 100 | 2,221,145.36 | 5.85 | 33,100,792.39 | 100.00 | 1,824,249.98 | 5.51 |
| 收账款         |               |     |              |      |               |        |              |      |
| 组合小计        | 37,963,829.71 | 100 | 2,221,145.36 | 5.85 | 33,100,792.39 | 100.00 | 1,824,249.98 | 5.51 |
| 单项金额不重大但单项计 |               |     |              |      |               |        |              |      |
| 提坏账准备的应收账款  |               |     |              |      |               |        |              |      |
| 合 计         | 37,963,829.71 | 100 | 2,221,145.36 |      | 33,100,792.39 | 100.00 | 1,824,249.98 |      |

(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            | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 金额            | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 36,043,396.85 | 1,802,169.83 | 5        | 31,720,747.40 | 1,586,037.40 | 5        |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 1,062,396.47  | 106,239.65   | 10       | 1,033,886.74  | 103,388.67   | 10       |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 525,125.45    | 78,768.82    | 15       | 136,836.23    | 20,525.43    | 15       |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 123,588.92    | 61,794.46    | 50       | 185,747.12    | 92,873.56    | 50       |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 185,747.12    | 148,597.70   | 80       | 10,749.90     | 8,599.92     | 80       |
| 5 年以上           | 23,574.90     | 23,574.90    | 100      | 12,825.00     | 12,825.00    | 100      |
| 合 计             | 37,963,829.71 | 2,221,145.36 |          | 33,100,792.39 | 1,824,249.98 |          |

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

| 项 目          | 本期金额       |
|--------------|------------|
| 本期计提应收账款坏账准备 | 396,895.38 |

(4) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

期末应收账款余额前五名合计32,270,769.44元，占应收账款余额的比例为85.00%，坏账准备期末余额1,659,197.68元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2、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<br>比例(%) | 坏账准备<br>计提比例<br>(%)  | 金额            | 占总额<br>比例<br>(%) | 坏账准备<br>计提比例<br>(%)  |
|----------------------------|---------------|--------------|----------------------|---------------|------------------|----------------------|
| 单项金额重大并单项计提<br>坏账准备的其他应收款  |               |              |                      |               |                  |                      |
| 按组合计提坏账准备的其<br>他应收款        | 46,187,647.85 | 100          | 3,489,703.07<br>7.56 | 61,440,701.98 | 100              | 3,837,044.09<br>6.25 |
| 组合小计                       | 46,187,647.85 | 100          | 3,489,703.07<br>7.56 | 61,440,701.98 | 100              | 3,837,044.09<br>6.25 |
| 单项金额不重大但单项计<br>提坏账准备的其他应收款 |               |              |                      |               |                  |                      |
| 合 计                        | 46,187,647.85 | 100          | 3,489,703.07         | 61,440,701.98 | 100              | 3,837,044.09         |

(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            | 坏账准备         | 计提比例(%) | 金额            | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 40,874,223.85 | 2,043,711.20 | 5       | 57,988,674.75 | 2,899,433.77 | 5       |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 3,208,742.93  | 320,874.29   | 10      | 1,641,336.48  | 164,133.65   | 10      |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 817,750.52    | 122,662.58   | 15      | 629,113.45    | 94,367.02    | 15      |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 208,549.50    | 104,274.75   | 50      | 968,004.00    | 484,002.00   | 50      |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 901,004.00    | 720,803.20   | 80      | 92,328.25     | 73,862.60    | 80      |
| 5 年以上           | 177,377.05    | 177,377.05   | 100     | 121,245.05    | 121,245.05   | 100     |
| 合 计             | 46,187,647.85 | 3,489,703.07 |         | 61,440,701.98 | 3,837,044.09 |         |

(3) 按性质分类的其他应收款

| 款项性质     | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 门面、商场等押金 | 4,836,180.16  | 6,825,361.16  |
| 与子公司往来款  | 40,533,369.33 | 53,647,436.31 |
| 其他保证金    | 245,570.00    | 505,753.59    |
| 个人借支     | 23,407.34     | 94,305.11     |
| 其他       | 549,121.02    | 367,845.81    |
| 合 计      | 46,187,647.85 | 61,440,701.98 |

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

| 项 目           | 本期金额        |
|---------------|-------------|
| 本期计提其他应收款坏账准备 | -347,341.02 |

(5) 期末余额其他应收款金额前五名情况



| 单位名称           | 款项性质     | 期末余额                 | 账龄                                                           | 占其他应收款<br>总额的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额        |
|----------------|----------|----------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 深圳市多喜爱纺织科技有限公司 | 与子公司往来款  | 20,098,762.12        | 1 年以内                                                        | 43.52                  | 1,004,938.11        |
| 多喜爱信息技术有限公司    | 与子公司往来款  | 15,401,638.82        | 1 年以内 13,231,436.30<br>元, 1-2 年 2,170,202.52                 | 33.35                  | 878,592.06          |
| 北京多喜爱网络科技有限公司  | 与子公司往来款  | 5,032,968.39         | 1 年以内                                                        | 10.90                  | 251,648.42          |
| 中国水利电力对外公司     | 门面、商场等押金 | 360,159.00           | 1-2 年                                                        | 0.78                   | 36,015.90           |
| 东莞仓库房东         | 门面、商场等押金 | 303,384.00           | 1 年以内 25,282.00 元, 3-4 年<br>143,102.00 元, 4-5 年 135,000.00 元 | 0.66                   | 180,815.10          |
| 合 计            |          | <u>41,196,912.33</u> |                                                              | <u>89.21</u>           | <u>2,352,009.59</u> |

### 3、长期股权投资

| 被投资单位名称        | 期初余额                 | 本期增减变动               |      |
|----------------|----------------------|----------------------|------|
|                |                      | 追加投资                 | 减少投资 |
| 上海多喜爱信息科技有限公司  | 20,000,000.00        |                      |      |
| 深圳市多喜爱纺织科技有限公司 | 20,000,000.00        |                      |      |
| 多喜爱信息技术有限公司    | 3,000,000.00         | 29,000,000.00        |      |
| 深圳多喜爱信息技术有限公司  |                      | 8,100,000.00         |      |
| 北京多喜爱网络科技有限公司  |                      | 10,000,000.00        |      |
| 合 计            | <u>43,000,000.00</u> | <u>47,100,000.00</u> |      |

接上表：

| 被投资单位名称        | 权益法下确认的<br>投资损益 | 本期增减变动       |        |      |
|----------------|-----------------|--------------|--------|------|
|                |                 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益变动 | 现金红利 |
| 上海多喜爱信息科技有限公司  |                 |              |        |      |
| 深圳市多喜爱纺织科技有限公司 |                 |              |        |      |
| 多喜爱信息技术有限公司    |                 |              |        |      |
| 深圳多喜爱信息技术有限公司  |                 |              |        |      |
| 北京多喜爱网络科技有限公司  |                 |              |        |      |
| 合 计            |                 |              |        |      |

接上表：

| 被投资单位名称        | 本期增减变动   |    | 期末余额          | 资产减值准备 |
|----------------|----------|----|---------------|--------|
|                | 本期计提减值准备 | 其他 |               |        |
| 上海多喜爱信息科技有限公司  |          |    | 20,000,000.00 |        |
| 深圳市多喜爱纺织科技有限公司 |          |    | 20,000,000.00 |        |

| 被投资单位名称       | 本期增减变动   |    | 期末余额                 | 资产减值准备 |
|---------------|----------|----|----------------------|--------|
|               | 本期计提减值准备 | 其他 |                      |        |
| 多喜爱信息技术有限公司   |          |    | 32,000,000.00        |        |
| 深圳多喜爱信息技术有限公司 |          |    | 8,100,000.00         |        |
| 北京多喜爱网络科技有限公司 |          |    | 10,000,000.00        |        |
| 合 计           |          |    | <u>90,100,000.00</u> |        |

#### 4、营业收入和营业成本

| 项 目    | 本期金额                  | 上期金额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 516,480,034.57        | 607,392,668.50        |
| 其他业务收入 | 2,509,825.96          | 2,847,601.40          |
| 营业收入合计 | <u>518,989,860.53</u> | <u>610,240,269.90</u> |
| 主营业务成本 | 326,142,311.53        | 375,528,764.62        |
| 其他业务成本 | 756,957.17            | 965,820.48            |
| 营业成本合计 | <u>326,899,268.70</u> | <u>376,494,585.10</u> |

#### 5、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期金额                | 上期金额 |
|-----------|---------------------|------|
| 理财产品      | 2,629,921.59        |      |
| 合 计       | <u>2,629,921.59</u> |      |

## 十七、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          | 7.15       | 0.35   | 0.35   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.30       | 0.31   | 0.31   |

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细                                                       | 本期金额         | 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                                | -74,644.95   |    |
| (2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |    |
| (3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,463,927.00 |    |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |    |

| 非经常性损益明细                                                                                     | 本期金额                | 说明       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|
| (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                                                                           | 2,629,921.59        | 理财产品投资收益 |
| (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                                                                      | 755,704.11          |          |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                     |          |
| 非经常性损益合计                                                                                     | <u>5,774,907.75</u> |          |
| 减：所得税影响金额                                                                                    | 1,341,280.22        |          |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益                                                                              | 4,433,627.53        |          |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益                                                                          | 4,433,627.53        |          |
| 归属于少数股东的非经常性损益                                                                               |                     |          |

多喜爱家纺股份有限公司

二〇一六年三月二十二日