

证券简称：晚安家纺

证券代码：831795

公告编号：2017-005



晚安家纺

NEEQ :831795

湖南省晚安家纺股份有限公司

Hunan Goodnight Home Textile Co., Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



为进一步提高品牌知名度，增强品牌影响力和竞争力，聘请影视明星佟大为先生担任公司品牌形象代言人，聘期3年，自2016年3月12日起至2019年3月11日止。在此期间，公司有权使用其肖像、姓名、签名、声像及其相关标识用于公司产品广告和市场推广等活动。



2016年5月25日，“品牌赢未来”2016晚安家纺战略发布会在长沙普瑞温泉大酒店盛大举行，来自全国各地的晚安经销商们齐聚一堂，开启了一场生态、智能、高科技的健康睡眠体验之旅。



2016年11月17日，晚安家纺在长沙华美达大酒店盛大发布了“中国轻时尚家纺”品牌战略，与来自全国各地数百名经销商伙伴们共襄盛举。一个崭新的品牌形象、市场形象、终端形象、产品形象、服务形象将呈现在消费者面前。真正为经销商伙伴，为消费者朋友提供满意的产品和服务，为大家营造“轻松舒适，时尚生活”的居家生活理念。



2016年12月6日获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》。

目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节管理层讨论与分析	9
第五节重要事项	16
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	21
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节公司治理及内部控制	25
第十节财务报告	29

释义

释义项目		释义
晚安家纺、股份公司、晚安有限、公司	指	湖南省晚安家纺股份有限公司
泽通投资	指	湖南泽通投资有限公司
晚安合伙	指	长沙晚安投资合伙企业(有限合伙)
晚安投资	指	长沙晚安投资管理有限公司
晚安家居	指	湖南省晚安家居实业有限公司
广东晚安	指	广东晚安家居实业有限公司
晚安科技	指	晚安家居科技有限公司
晚安红木	指	湖南省晚安红木商业管理有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖南省晚安家纺股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2016年1月1日至12月31日
单位	指	人民币元

第一节声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
销售区域性集中的风险	公司创设成立于湖南省, 成立之初主要立足于以湖南省为主的区域市场, 湖南地区经营情况对公司营业收入产生重要影响。若湖南地区市场环境发生不利变化, 将对公司业绩带来不利影响。对此, 公司正在积极将销售范围扩大至其他省份, 目前销售渠道拓展到江西、湖北、贵州等多个省外地区, 进一步提高省外市场占有率, 避免销售区域集中的风险, 确保公司经营的稳定性。
市场季节性波动的风险	床上用品消费每年随季节出现周期性波动, 相应导致公司经营存在一定的季节性特征。一般说来, 床上用品在上半年市场需求较淡, 而下半年市场需求旺盛, 因此公司销售收入呈现季节性波动, 导致公司的盈利及现金流量也出现相应波动。对此, 公司会根据市场需求变化, 加大新产品研发力度, 满足市场需求及未来趋势的新产品以增强市场竞争力。在加大研发同时, 积极开拓下销售渠道, 提高公司盈利能力。
原材料价格波动的风险	公司原材料所需依赖于上游供应商的提供, 原材料主要包括各类布料和辅助材料等。虽然目前公司原材料供应较为充足, 价格较为稳定, 但是若未来原材料价格出现持续上涨将导致公司采购成本上涨, 从而对公司的经营和盈利能力产生重大不利影响。对此, 公司加强对原材料的市场价格走势的关注力度, 及时调整采购策略, 积极开拓原材料采购渠道以增强采购的议价能力。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖南省晚安家纺股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Goodnight Home Textile Co.,Ltd.
证券简称	晚安家纺
证券代码	831795
法定代表人	曹泽云
注册地址	湖南省长沙市岳麓区车塘河路 18 号
办公地址	湖南省长沙市岳麓区车塘河路 18 号
主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7 层、8 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	康顺平 康代安 张宇辰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	易辉
电话	0731-85786972
传真	0731-88838421
电子邮箱	1227020030@qq.com
公司网址	www.wananjf.cn
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市岳麓区车塘河路 18 号(410000)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 1 月 30 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	公司所处行业属于“制造业”之“纺织业”，行业代码“C17”
主要产品与服务项目	床上用品系列产品的研发、设计、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
做市商数量	0
控股股东	湖南泽通投资有限公司
实际控制人	曹泽云

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9143000055070140XP	是
税务登记证号码	9143000055070140XP	是
组织机构代码	9143000055070140XP	是

注：报告期内已三证合一。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	68,764,599.10	110,940,583.21	-38.02%
毛利率	29.41%	32.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,039,112.18	513,557.65	-3,417.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,093,701.62	-120,013.35	-12,476.69%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-67.69%	1.54%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-59.69%	-0.36%	-
基本每股收益	-0.57	0.02	-2,950.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,693,143.78	72,581,249.38	-41.18%
负债总计	26,039,258.52	38,888,251.94	-33.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,653,885.26	33,692,997.44	-50.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	1.12	-50.00%
资产负债率	60.99%	53.58%	-
流动比率	1.38	1.61	-
利息保障倍数	-43.67	3.02	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,128,528.33	6,813,566.15	-
应收账款周转率	7.78	12.95	-
存货周转率	1.77	2.10	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-41.18%	21.02%	-
营业收入增长率	-38.02%	40.39%	-
净利润增长率	-3,417.86%	-76.61%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,021,221.71
(2)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	5,000.00
(3)委托他人投资或管理资产的损益	8,104.10
(4)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,707.05
非经常性损益合计	<u>-1,945,410.56</u>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	<u>-1,945,410.56</u>

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司立足于家用纺织品行业，为婚庆家庭、少年儿童、崇尚天然与高科技完美结合的消费者等受众提供优质的套件类、芯类等床上用品供货商，且套件类与芯类销售是公司主要收入来源。公司通过经销商与直营相结合的销售模式，大力拓展业务，现有经销商网点数百家。同时拥有多项专利、著作权、授权商标，获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局联合认定的高新技术企业殊荣，同时国家质量技术监督局、国家标准化委员会颁发的《采用国际标准产品标志证书》。

公司秉承“中国轻时尚家纺”的经营理念，坚持“品质求精、经营求诚、开拓求实、奉献求真”的质量理念，借助“晚安”品牌的知名度、领先的产品设计理念、丰富的专利储备、齐全的产品系列、过硬的产品质量、健全的营销渠道、优质的售后服务等优势，致力于人体功能学与生态环境学等领域的研究和探索，紧紧围绕卧室家居为核心，做大、做强、做精寝居用品，成为广大消费者喜闻乐见的轻松舒适、时尚生活的家纺品牌。

报告期内，商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年家纺行业增长水平放缓，市场环境与竞争等情况无较大的变化。报告期内，公司致力于提升经营管理水平，重研发、降成本、拓渠道，增强核心竞争力，引进高端人才加入经营管理团队，努力实现经营转型。因产品结构、销售渠道调整等原因，出现销售收入、利润暂时性下降：

2016 年实现营业收入 68,764,599.10 元，同比下降 38.02%；归属于挂牌公司股东的净利润为 -17,039,112.18 元，同比下降 3,417.86%；经营活动产生的现金流量净额为 -3,128,528.33 元；总资产 42,693,143.78 元，净资产 16,653,885.26 元；负债 26,039,258.52 元。

（一）营销渠道结构性调整

报告期内，公司在巩固省内市场基础上，拓展省外市场，提高省外市场占有率。在结构调整中，部分加盟商因缺乏关注与指导，导致销售出现下滑。公司已于 2016 年 5 月开始加强加盟商营运指导团队的建设，帮助加盟商提升零售管理能力、盈利能力。

（二）搭建快速供应体系

公司报告期内为应对当前市场需求变化快、产品款式多批量小的新特点，公司加强供应链建设，搭建快速供应体系。

（三）品牌建设及研发设计

公司首次启动品牌代言人，与国民男神佟大为签约。代表最新一代店务形象的晚安家纺形象店，于

2016年5月20日全国订货会前期，顺利交付、陈列展示完毕。从实体店的效果来看，店铺门面大气、时尚、醒目、有艺术气息，体现了晚安家纺“中国轻时尚家纺”的品牌定位。

在产品上，顺应消费需求个性化、多元化的趋势，提升新品的研发能力，不断延伸产品多样性。以用户为中心，抓准深层次的消费需求，以产品的生态环保、功能开发、科技能力提升为核心进行健康产品的创新。报告期内申请13项实用新型专利研发项目，目前已授权的有5项，余8项在受理状态中。

2016年12月6日获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》。

公司在报告期采取了如下人才建设策略：调整人才结构，加强核心岗位管理团队建设，一方面通过人才引进，加强营销、策划、研发等关键岗位的建设，一方面通过内部培训提升经理、店长等中层基层岗位职业技能。

因上述各事项处于投入与整改阶段，当期费用持续投入未产生利润贡献，加之收入下滑，本期利润较上年同期大幅下降；随着快速供应体系的搭建，导致负债较上年下降33.04%，基于晚安品牌与渠道的稳定性，公司持续经营能力未受影响。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	68,764,599.10	-38.02%	-	110,940,583.21	40.39%	-
营业成本	48,540,500.22	-35.48%	70.59%	75,228,795.11	38.97%	67.81%
毛利率	29.41%	-	-	32.19%	-	-
管理费用	7,813,474.71	-3.02%	11.36%	8,056,538.54	14.35%	7.26%
销售费用	26,403,308.94	1.23%	38.40%	26,081,753.16	74.50%	23.51%
财务费用	409,835.60	0.55%	0.60%	407,582.97	166.22%	0.37%
营业利润	-14,877,721.86	-10,395.04%	-	-141,759.55	-104.83%	-0.13%
营业外收入	100,123.90	-88.43%	0.15%	865,407.79	1,099.42%	0.78%
营业外支出	2,053,638.56	9,846.69%	2.99%	20,646.46	1,614.94%	0.02%
净利润	-17,039,112.18	-3,417.86%	-	513,557.65	-76.61%	0.46%

项目重大变动原因：

注：（1）营业收入较上期减少42,175,984.11元，下降38.02%，主要系公司为顺应市场发展，调整产品结构，推出中国“轻时尚家纺”理念，同时以产品的生态环保、功能开发、科技能力为核心进行健康产品的创新；调整销售渠道，在巩固省内市场基础上，拓展省外市场，提高省外市场占有率。在上述调整过程中，部分加盟商因缺乏关注与指导，导致销售出现下滑，同时为了配合产品调整，加大清仓及各类促销活动，拉低部分老产品销售价格。

（2）营业成本较上期减少26,688,294.89元，下降35.48%，主要系销售收入下降导致。

（3）营业利润较上期减少14,735,962.31元，下降10,395.04%，主要系销售渠道及产品结构调整，持续品牌建设及研发设计投入，加大对库存的清理，导致销售收入下降38.02%、毛利率减少2.78个百分点，费用占收入比增长19.22个百分点。

（4）营业外收入较上期减少765,283.89元，下降88.43%，主要系去年同期新三板挂牌政府补助50万。

（5）营业外支出较上期增加2,032,992.10元，增长9,846.69%，主要系品牌结构升级及部分专柜撤柜，产生了长期待摊费用损失192万元。

（6）净利润较上期减少17,552,669.83元，下降3,417.86%，主要系销售渠道及产品结构调整，持

续品牌建设及研发设计投入，加大对库存的清理，导致销售收入下降 38.02%、毛利率减少 2.78 个百分点，费用占收入比增长 19.22 个百分点，营业外支出增长 9,846.69%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	68,418,292.95	48,227,077.95	110,145,959.86	74,861,871.37
其他业务收入	346,306.15	313,422.27	794,623.35	366,923.74
合计	68,764,599.10	48,540,500.22	110,940,583.21	75,228,795.11

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
套件类	35,826,574.23	52.10%	53,642,692.74	48.35%
被枕芯	29,087,078.39	42.30%	39,603,371.58	35.70%
毯垫类	1,843,442.40	2.68%	3,023,266.72	2.73%
夏凉品	1,595,985.97	2.32%	5,626,925.49	5.07%
散件、订制及其他	411,518.11	0.60%	9,044,326.69	8.15%
合计	68,764,599.10	100.00%	110,940,583.22	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内对产品结构进行梳理，以用户为中心，抓准深层次的消费需求，使产品逐步多元化。同时以产品的生态环保、功能开发、科技能力提升为核心进行健康产品的创新。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-3,128,528.33	6,813,566.15
投资活动产生的现金流量净额	-3,911,120.83	-3,428,390.21
筹资活动产生的现金流量净额	-4,508,049.32	12,000,000.00

现金流量分析：

注：（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 9,942,094.48 元，下降 145.92%，主要系产品结构、销售渠道调整，收入暂时性下降导致。

（2）筹资活动产生的现金流量净额同比 16,508,049.32 元，下降 137.57%，主要系去年同期收到曹泽云借款 1,200 万元，今年同期归还借款本金及利息 450.80 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	长沙通程控股股份有限公司	3,631,371.72	5.28%	否
2	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	3,308,306.28	4.81%	否
3	湖南省长沙市浏阳市赵龙江	3,148,152.18	4.58%	否
4	湖南华润万家生活超市有限公司	2,301,370.70	3.35%	否
5	湖南家润多超市有限公司	1,835,835.45	2.67%	否
	合计	14,225,036.33	20.69%	-

注：（1）如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

（2）2016 年销售总额为 68,764,599.10 元。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南通麦卡伦纺织品有限公司	4,713,711.32	13.04%	否
2	南通雅惠纺织品有限公司	3,644,999.56	10.08%	否
3	江苏欧罗曼家纺有限公司	3,322,271.02	9.19%	否
4	江苏梦之雨卧室用品有限公司	2,621,240.30	7.25%	否
5	南通寐馨家用纺织品有限公司	1,896,423.11	5.25%	否
合计		16,198,645.31	44.81%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,174,565.48	5,603,150.70
研发投入占营业收入的比例	4.62%	5.05%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	45
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司成立以来，一直致力于生态、智能、高科技家纺的科学技术研发，赢得了无数消费者的青睐，树立了良好口碑，并在2016年12月6日获得了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局联合认定的高新技术企业殊荣。

2016年公司进行了13项实用新型专利研发项目，目前已授权的有5项，有8项正在在受理状态中。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,935,409.53	-66.13%	13.90%	17,522,108.01	723.82%	24.14%	-10.24%
应收账款	4,952,963.00	-58.13%	11.60%	11,828,046.05	122.73%	16.30%	-4.70%
存货	23,580,135.05	-24.00%	55.23%	31,025,567.68	-23.34%	42.75%	12.48%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,043,165.19	-28.92%	2.44%	1,467,623.07	-3.50%	2.02%	0.42%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	42,693,143.78	-41.18%	-	72,581,249.38	21.02%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

注：（1）资产总计期末余额同比减少29,888,105.60元，下降41.18%，主要系货币资金、应收账款及存货减少所致。

（2）货币资金期末余额比期初余额减少11,586,698.48元，下降66.13%，主要系归还曹泽云借款400万元，同时营业收入下降，回款减少所致。

（3）应收账款期末余额比期初余额减少6,875,083.05元，下降58.13%，主要系合理控制应收，

减少赊销。

报告期内因产品与销售渠道调整，收入暂时下降，导致经营活动产生的现金流量净额相对减少。但公司加强了对资产的管理，同比应收账款减少 687.51 万元；搭建快速供应体系，同比存货减少 744.54 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年 1 月 14 日申购 300 万元农行“本利丰-34 天”（T 日赎回，T+1 日到账），2 月 18 日赎回 300 万。

(三) 外部环境的分析

随着经济形势的逐步好转、城镇化进程的不断推进，新增住房需求和改善性需求也会持续增加，这将直接带动家纺市场的兴盛发展。未来的 10 年家纺消费市场年增长率将不会低于 15%。数据显示按中国每年有 1 千万对新人结婚，以每对新人在家用纺织品上消费 2000 元计算，则仅此市场就有 200 亿元的市场容量。社会文化和流行要素逐步成为影响家纺用品需求的两大基本因素。故消费者在终端产品的选择上，健康、时尚、卫生、科技、消费体验等都成为了家纺用品消费需求变化趋势，消费需求的不断细化也成为我们家纺企业改变的外在动因！

注：上述数据来源于《2017-2022 年中国家纺行业市场运营态势及发展前景预测报告》

(四) 竞争优势分析

公司作为湖南省知名床上用品生产商，深耕行业多年，在经营过程中不断自我演进和内部创新，逐步形成自身独特企业文化，公司产品、服务、设计理念获得消费者及经销商的深度认可，树立了良好的品牌形象。

1. 设计研发优势

公司拥有领先的设计理念和实力雄厚的设计师团队，借鉴国际流行趋势和先进理念，突破传统的产品设计，结合国内用户需求，找准需求点，提升产品附加值，增加新材质、新科技元素的运用（如远红外技术及人体功能学应用，并取得“远红外被芯”实用新型专利），拥有多项著作权、专利权，使公司产品在市场上保持强劲的竞争力。

2. 产品优势

公司秉承“时尚、健康、科技、艺术”的理念，以层次丰富的产品风格和独具个性的品牌定位，产品结构由传统的“经济实用型”向“功能性、装饰性、保健性、环保性”多元化方向转化。现有产品系列涵盖“艺术与时尚”、“净舒眠-生态认证系列”、“净舒眠-银离子床品系列”、“原草染”、“智感芯”等系列。

3. 营销优势

经过多年的建设和拓展，公司形成了稳定高效的营销渠道，为塑造公司品牌，促进产品销售提供了有力保障。

4. 品牌优势

深耕行业多年，“晚安”具有极高的知名度和美誉度。通过晚安家居授权的方式，公司获得使用的“晚安”及“晚安家纺”等系列注册商标。

公司推行品牌树建设，实施多品牌战略，主打“一主三副”品牌，布局婚庆、儿童等领域，实现全方位、立体化、多角度覆盖细分市场。多品牌框架夯实发展根基，强化公司竞争优势，保障公司高速增长。

5. 公司劣势

公司销售区域集中在湖南省内，外省市场占有率不高，相对于市场的快速发展和目标消费群体的进一

步扩大，公司的销售区域需要进一步拓展，公司的销售网络建设工作需要进一步加强。其次，公司前期发展主要以内源性增长为主，为扩大规模、铺设销售网络实现快速扩张，都需要大量资金，单靠自身利润积累难以及时满足资金需求，公司经营规模的进一步扩大受到一定制约，因此需拓宽直接融资渠道。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工不存在违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

公司不存在实际控制人失联或高管无法履职、拖欠员工工资或无法支付供应商货款、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营，在追求效益的同时，依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、销售区域性集中的风险

公司创设成立于湖南省，成立之初主要立足于以湖南省为主的区域市场，湖南地区经营情况对公司营业收入产生重要影响。若湖南地区市场环境发生不利变化，将对公司业绩带来不利影响。对此，公司正在积极将销售范围扩大至其他省份，目前销售渠道拓展到江西、湖北、贵州等多个省外地区，进一步提高省外市场占有率，避免销售区域集中的风险，确保公司经营稳定性。

2、市场季节性波动的风险

床上用品消费每年随季节出现周期性波动,相应导致公司生产经营存在一定的季节性特征。一般说来,床上用品在上半年市场需求较淡,而下半年市场需求旺盛,因此公司销售收入呈现季节性波动,导致公司的盈利及现金流量也出现相应波动。对此,公司会根据市场需求变化,加大新产品研发力度,生产满足市场需求及未来趋势的新产品以增强市场竞争力。在加大研发同时,积极开拓线上、线下销售渠道,提高公司盈利能力。

3、原材料价格波动的风险

公司原材料所需依赖于上游供应商的提供,原材料主要包括各类布料和辅助材料等。虽然目前公司原材料供应较为充足,价格较为稳定,但是若未来原材料价格出现持续上涨将导致公司采购成本上涨,从而对公司的经营和盈利能力产生重大不利影响。对此,公司加强对原材料的市场价格走势的关注力度,及时调整采购策略,积极开拓原材料采购渠道以增强采购的议价能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内, 风险因素未发生较大变化, 无新增风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明:	无

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二(一)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
湖南省晚安家居实业有限公司	16,500,000.00	2014.3.19-2017.3.19	担保	连带	是	是
总计		-	-	-	-	-

注：担保类型为保证、抵押、质押。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-

清偿情况：

注：2014年3月，公司与中国农业银行湖南省分行营业部签订《最高额保证合同》（合同编号：43100520140005274）。公司为中国农业银行湖南省分行营业部自2014年3月19日至2017年3月19日期间与湖南省晚安家居实业有限公司办理贷款业务所形成的债权提供连带责任保证，担保的债权最高余额折合人民币1,650万元，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之日起两年。

2014年7月10日，广东晚安家居实业有限公司与公司签订《反担保保证合同》，广东晚安家居实业有限公司为公司根据前述《最高额保证合同》向湖南省晚安家居实业有限公司提供的1,650万元最高额保证担保提供反担保保证，反担保保证期为公司代湖南省晚安家居实业有限公司清偿相应债务之日起两年。

注：上述款项已于2016年12月31日之前还清。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	250,000.00	73,873.09
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,600,000.00	970,207.63
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	3,300,000.00	2,229,845.32
总计	9,150,000.00	3,273,926.04

注：日常性关联交易中其他系 330 万房屋租金，详见《2016 年度日常关联交易计划的公告》（公告编号：2016-016）。本表中日常性关联交易已经第一届董事会第十一次会议、2015 年年度股东大会审议通过。

公司与湖南省晚安家居实业有限公司水电费的日常性关联交易预计金额为 5 万元，实际发生金额为 53,940.46 元，超出预计金额 3,940.46 元，公司已召开第一届董事会第十五次会议补充审议通过该超出预计的交易。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
曹泽云	借款	8,000,000.00	是
佛山市晚安床垫有限公司	采购商品	940.17	否
深圳市布拉奇家居科技有限公司	销售商品	6,837.60	否
总计	-	8,007,777.77	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1. 与曹泽云间的关联交易，系实际控制人向公司提供借款以缓解公司流动资金周转，利率及期限约定合理，不损害公司、股东及债权人的利益。

经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，为缓解公司流动资金周转，公司实际控制人同意延期两笔累计 1200 万元的借款，延期借款期限为 24 个月，到期日分别为 2018 年 5 月 5 日、2018 年 6 月 16 日，借款利息按中国人民银行同期贷款基准利率确定。报告期内，实际延期借款 800 万元。

2. 与佛山市晚安床垫有限公司和深圳市布拉奇家居科技有限公司的关联交易系公司日常生产经营产生，均以市场公允价格为基础，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对

公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

公司已召开第一届董事会第十五次会议补充审议上述关联交易情况，该关联交易尚需经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

（四）承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况		
承诺人	承诺事项	履行情况
公司全体董事、监事、高级管理人员	股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	严格履行承诺事项
实际控制人曹泽云、控股股东泽通投资	控股股东、实际控制人出具的《避免同业竞争的承诺》	严格履行承诺事项

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	9,975,000	33.25%	9,900,000	19,875,000	66.25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,475,000	18.25%	5,400,000	10,875,000	36.25%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,025,000	66.75%	-9,900,000	10,125,000	33.75%
	其中：控股股东、实际控制人	11,025,000	36.75%	-5,400,000	5,625,000	18.75%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖南泽通投资有限公司	16,200,000	0	16,200,000	54.00%	5,400,000	10,800,000
2	长沙晚安投资合伙企业(有限合伙)	13,500,000	0	13,500,000	45.00%	4,500,000	9,000,000
3	曹泽云	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	10,125,000	19,875,000

前十名股东间相互关系说明：

- (1) 曹泽云系泽通投资控股股东、实际控制人，持有泽通投资 99.9%的股权。
- (2) 曹泽云系晚安合伙的有限合伙人，出资额占晚安合伙资金数额比例为 64.26%。
- (3) 晚安合伙和泽通投资的实际控制人均为曹泽云，晚安合伙和泽通投资为同一实际控制人控制的关联企业。

-

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

湖南泽通投资有限公司（以下简称“泽通投资”），持有公司 54%的股权，为公司控股股东。泽通投资基本情况如下：

公司名称：湖南泽通投资有限公司
法定代表人：曹泽云
成立日期：2014年7月28日
统一社会信用代码：91430104396854204K
注册资本：人民币1944万元
报告期内控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

曹泽云为公司实际控制人。自公司成立至今实际控制人未发生变化。

曹泽云，男，中国国籍，专科，无境外永久居留权，1959年9月出生。1997年至今，历任晚安家居执行董事兼总经理、执行董事等职务；2009年4月至今，历任广东晚安执行董事兼经理、监事等职务；2009年9月至2012年10月，任美国瑞赛尔董事长；2010年1月至2014年8月，任晚安有限董事长兼总经理；2013年7月至今，历任晚安电商执行董事兼总经理、执行董事等职务；2014年4月至今，任晚安红木执行董事；2014年7月至今，任泽通投资执行董事；2014年7月至今，任晚安投资执行董事；2014年8月至2016年4月，任晚安家纺董事长兼总经理，2016年4月辞去兼任的总经理职务，但仍继续担任公司董事长职务。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹泽云	董事长	男	57	专科	2014年8月15日-2017年8月14日	是
杨晓芳	董事、财务总监	女	53	专科	2014年8月15日-2017年8月14日	是
易辉	董事、董事会秘书	女	36	专科	2014年8月15日-2017年8月14日	是
廖丽华	董事	女	46	专科	2014年8月15日-2017年8月14日	是
邓春玲	监事会主席	女	42	本科	2014年8月15日-2017年8月14日	是
汤克俭	监事	男	52	专科	2014年8月15日-2017年8月14日	是
黄尧	职工代表监事	女	40	本科	2016年3月28日-2017年8月14日	是
徐茂清	总经理	男	37	硕士	2016年7月22日-2017年8月14日	是
徐茂清	董事	男	37	硕士	2016年8月8日-2017年8月14日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

1. 公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。
2. 曹泽云系泽通投资控股股东、实际控制人，持有泽通投资 99.9%的股权。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曹泽云	董事长	300,000	0	300,000	1.00%	0
合计	-	300,000	0	300,000	1.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
曹泽云	董事长、总经理	离任	董事长	公司治理及发展需要, 辞去总经理职务, 继续担任公司董事长
彭世稀	董事	离任	-	个人原因离职
戴林	职工代表监事	离任	-	个人原因离职
黄尧	-	新任	职工代表监事	新聘任
王道成	-	新任/离任	-	因个人原因辞去董事、总经

				理职务
徐茂清	-	新任	总经理、董事	新聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

2016年3月28日，经公司2016年职工代表大会第一次会议审议通过，选举黄尧为公司第一届监事会职工代表监事。

黄尧，女，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年6月至2006年1月，任职于王佳制服有限公司、旗盛女装公司；2006年2月至2010年1月，任职于湖南省晚安家居实业有限公司；2010年2月至今，任湖南省晚安家纺股份有限公司研发部经理。

2016年4月8日，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过聘请王道成为公司总经理。

2016年5月18日，经公司2015年年度股东大会审议通过聘请王道成为公司新任董事。

2016年7月22日，公司披露了王道成辞去公司总经理、董事职务的公告。

王道成，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士，西北大学经济学博士（在读），中国十大营销策划专家。曾任职于隆力奇集团事业部总经理、董事长助理；2009年7月至2015年1月担任波司登（03998，HK）冰洁公司总经理；2016年4月加入湖南省晚安家纺股份有限公司。

2016年7月22日，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过聘请徐茂清为公司总经理。

2016年8月8日，经公司2016年第三次临时股东大会审议通过聘请徐茂清为公司新任董事。

徐茂清，男，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，国防科学技术大学硕士学位。曾任职用友软件股份有限公司机构总经理；2012年至2014年担任湖南大业食品有限公司总经理；2014年10月至2016年7月担任晚安家居科技有限公司副总经理；2016年7月加入湖南省晚安家纺股份有限公司。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	5
生产人员	130	41
销售人员	184	145
技术人员	16	13
财务人员	13	10
员工总计	353	214

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	56	41
专科	66	46
专科以下	230	124
员工总计	353	214

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，随着公司转型，人员进行了结构调整。公司员工的年度报酬均依据公司制定的相关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司绩效考核发放绩效工资。

为不断增强公司的竞争力，公司注重人才的引进、培养和选拔，硕士学历人员的数量逐步在增长，通过引进高学历人才，逐步改善公司员工的学历层次。同时为进一步提高员工的素质和能力，满足公司及员

工个人发展的需要，公司对新进员工进行上岗培训，对中高层管理人员进行管理素质、业务流程、经营策略、激励考核等培训。

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员为黄尧、谭年平、胡杰、何勇。报告期内核心技术人员及其他对公司有重大影响之人员无变动。

黄尧，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月出生，本科学历。2000年6月至2002年9月，任王佳制服有限公司设计师；2002年9月至2003年7月，任旗盛女装公司主设计师；2003年8月至2006年1月，任王佳制服有限公司设计部经理兼技术主管；2006年2月至2010年1月，历任晚安家居设计师、研发部主管、研发部经理等职务；2010年2月至2014年7月，任晚安有限研发部经理；2014年8月至今，任晚安家纺研发部经理。

谭年平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年12月出生，本科学历。2003年7月至2009年4月，历任乐金飞利浦曙光电子有限公司工程师、技术课代理等职务；2009年4月至2010年1月，任晚安家居品管部副主管；2010年2月至2014年7月，任晚安有限品管部副主管、主管等职务；2014年8月至2015年5月，任晚安家纺品管部主管。2015年6月1日至2016年1月15日，任晚安家纺生产技术部IE工程师；2016年1月16日-2016年5月9日，任晚安家纺现场管理员；2016年5月10日至2016年9月任晚安家纺计划员，2016年10月至今任晚安家纺生产部品质主管。

胡杰，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年10月出生，本科学历。2006年7月至2008年1月，任职于广东溢达纺织有限公司；2008年2月至2009年2月，任职于浙江红树林服饰有限公司；2009年3月至2009年10月，任浙江天耀服饰有限公司技术组主管；2010年1月至2014年7月，历任晚安有限技术员、技术部主管等职务；2014年8月至2014年12月，任晚安家纺技术部主管，2015年1月至2015年5月，任晚安家纺新产品生产部主管。2015年6月1日至2016年12月，任晚安家纺采购部采购员。2017年1月至今任晚安家纺现场管理员。

何勇，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年9月出生，大专学历。2002年9月至2009年4月，任职于湖南梦洁家纺股份有限公司；2009年9月至2011年10月，任江苏侨德家纺有限公司生产主管；2011年11月至2012年8月，任湖南喜玫瑰有限公司生产主管；2012年9月至2014年7月，历任晚安有限技术员、部门主管、部门主技术师等职务；2014年8月至2014年12月，任晚安家纺技术部主技术师，2015年1月至今，任晚安家纺技术部主管。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部管控制度，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，注重保护投资者利益以及提升公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、股转公司发布的有关公众公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、客户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司经营决策、关联交易、重大人事变动等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，公司各项重大事项均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在章程修改情况。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	《关于利用闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于追认 2015 年度日常关联交易的议案》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告全文及其摘要》、《2015 年度财务

		决算报告》、《2015 年度利润分预案》、《2016 年财务预算报告》、《2016 年度日常关联交易计划》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于候补董事的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于设立王家湾店分公司的议案》、《关于修订公司<内部审计制度>、<内部控制管理制度>、<监事会议事则>的公告》、《关于召开公司 2015 年年度股东大会的议案》、《关于向实际控制人借款到期续借的议案》。具体内容详见公司在全国股份转让系统信息披露平台(www.neeq.cc)披露的相关公告。
监事会	3	《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告全文及其摘要》、2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《2015 年度利润分预案》、《2016 年度日常关联交易计划》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于修订公司<监事会议事则>的公告》、《关于向实际控制人借款到期续借的议案》。具体内容详见公司在全国股份转让系统信息披露平台(www.neeq.cc)披露的相关公告。
股东大会	4	《关于追认 2015 年度日常关联交易的议案》、《关于向实际控制人借款到期续借的议案》、《关于候选董事的议案》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告全文及其摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《2015 年度利润分预案》、《2016 年度日常关联交易计划》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于修订公司<内部审计制度>、<内部控制管理制度>、<监事会议事则>的公告》。具体内容详见公司在全国股份转让系统信息披露平台(www.neeq.cc)披露的相关公告。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，报告期内，三会依法运作，不存在违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1.股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东平等地位，充分行使权利。

2.董事会：公司董事会为 5 人，董事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3.监事会：公司监事会为 3 人，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善落实内部控制制度体系建设。确保公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、累积投票制与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的需要和发展的需要。

公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制活动能够较为顺畅地得以贯

彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。公司内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的变化，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，公司搭建了电话、电子邮件等多渠道进行投资者关系管理，确保与公司股东及潜在投资者有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司实际控制人、控股股东及其控制的其他企业在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。

1.业务独立。公司已经建立符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司的生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险。

2.资产独立。公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，公司对所有资产有完全的控制支配权；公司资产产权清晰、独立完整，不存在被实际控制人、控股股东及其他关联方占用资产或控股股东及其他关联方干预公司对资产经营管理的情况。

3.人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等人员未在公司控股股东及实际控制人处担任职务。公司拥有独立的人员任免制度，未出现控股股东及实际控制人超越董事会和股东大会权限作出人事任免决定的情形。

4.机构独立。公司拥有独立的办公机构和生产经营场所，依法独立设置机构，独立运营，并设置了独立于控股股东及实际控制人的职能部门。

5.财务独立。公司财务独立，设有独立的财务部门，无财务人员在关联单位兼职。公司设立了独立的基本账户，并依法单独纳税。公司执行《企业会计准则》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律法规和证券监管要求，结合公司实际情况，公司建立了股东大会、董事会、监事会、管理层和职能部门的内部控制组织架构，明确了股东大会、董事会、监事会、经营层的职责和权限，形成了相互制衡的法人治理结构，促进了公司持续经营和健康发展。

1.关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家相关法律法规关于会计核算的规定，结合公司实

际情况，制定公司会计核算制度，独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2.关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实公司财务管理制度，严格管理，并根据国家相关法律法规持续改进和完善公司财务管理体系。

3.关于风险控制体系：报告期内，紧紧围绕着风险控制制度，有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施控制风险，并根据公司实际情况不断完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内尚未建立，2017年4月24日，公司召开第一届第十五次董事会审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，该制度尚需经2016年年度股东大会审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字【2017】8256号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2017年4月24日
注册会计师姓名	康顺平 康代安 张宇辰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

湖南省晚安家纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南省晚安家纺股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

二、 财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	5,935,409.53	17,522,108.01
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		-	-
应收账款	六、2	4,952,963.00	11,828,046.05
预付款项	六、3	984,472.62	724,038.43
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	510,608.71	1,468,708.69
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	23,580,135.05	31,025,567.68
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		35,963,588.91	62,568,468.86
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	六、6	1,043,165.19	1,467,623.07
在建工程		-	-
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	六、7	512,870.90	558,538.64
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、8	5,173,518.78	7,790,336.79
递延所得税资产	六、9	-	196,282.02
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,729,554.87	10,012,780.52
资产总计		42,693,143.78	72,581,249.38
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计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、10	5,243,363.28	13,599,999.19
预收款项	六、11	1,168,149.30	1,212,574.66
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、12	2,246,429.09	1,782,967.43
应交税费	六、13	2,077,118.18	2,334,918.78
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、14	15,304,198.67	19,957,791.88
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		26,039,258.52	38,888,251.94
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-

长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		26,039,258.52	38,888,251.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、15	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、16	2,111,170.75	2,111,170.75
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、17	158,182.67	158,182.67
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、18	-15,615,468.16	1,423,644.02
归属于母公司所有者权益合计		16,653,885.26	33,692,997.44
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		16,653,885.26	33,692,997.44
负债和所有者权益总计		42,693,143.78	72,581,249.38

法定代表人：曹泽云

主管会计工作负责人：杨晓芳

会计机构负责人：廖丽华

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		68,764,599.10	110,940,583.21
其中：营业收入	六、19	68,764,599.10	110,940,583.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		83,650,425.06	111,161,684.79
其中：营业成本	六、19	48,540,500.22	75,228,795.11
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-

税金及附加	六、20	653,112.80	826,524.81
销售费用	六、21	26,403,308.94	26,081,753.16
管理费用	六、22	7,813,474.71	8,056,538.54
财务费用	六、23	409,835.60	407,582.97
资产减值损失	六、24	-169,807.21	560,490.20
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）	六、25	8,104.10	79,342.03
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）		-14,877,721.86	-141,759.55
加：营业外收入	六、26	100,123.90	865,407.79
其中：非流动资产处置利得	六、26	25,865.30	83.46
减：营业外支出	六、27	2,053,638.56	20,646.46
其中：非流动资产处置损失	六、27	2,047,087.01	6,939.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,831,236.52	703,001.78
减：所得税费用	六、28	207,875.66	189,444.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	六、18	-17,039,112.18	513,557.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-17,039,112.18	513,557.65
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-17,039,112.18	513,557.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,039,112.18	513,557.65
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		-0.57	0.02

(二) 稀释每股收益		-0.57	0.02
------------	--	-------	------

法定代表人：曹泽云

主管会计工作负责人：杨晓芳

会计机构负责人：廖丽华

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		87,576,171.27	121,807,222.68
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	六、29	1,147,393.25	2,422,370.31
经营活动现金流入小计		88,723,564.52	124,229,592.99
购买商品、接受劳务支付的现金		51,390,643.88	70,531,115.91
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		15,718,054.96	24,706,154.90
支付的各项税费		6,232,653.30	6,604,671.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	18,510,740.71	15,574,084.39
经营活动现金流出小计		91,852,092.85	117,416,026.84
经营活动产生的现金流量净额	六、30	-3,128,528.33	6,813,566.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	4,760,000.00
取得投资收益收到的现金		8,104.10	79,342.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,406.73	156.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,153,510.83	4,839,498.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,064,631.66	8,267,889.20

投资支付的现金	六、29	3,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,064,631.66	8,267,889.20
投资活动产生的现金流量净额		-3,911,120.83	-3,428,390.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、29	-	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	12,000,000.00
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		-	-
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	六、29	4,508,049.32	-
筹资活动现金流出小计		4,508,049.32	-
筹资活动产生的现金流量净额		-4,508,049.32	12,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、30	-11,547,698.48	15,385,175.94
加：期初现金及现金等价物余额	六、30	17,432,108.01	2,046,932.07
六、期末现金及现金等价物余额	六、30	5,884,409.53	17,432,108.01

法定代表人：曹泽云

主管会计工作负责人：杨晓芳

会计机构负责人：廖丽华

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	30,000,000.00	-	-	-	2,111,170.75	-	-	-	158,182.67	-	1,423,644.02	-	33,692,997.44
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	30,000,000.00	-	-	-	2,111,170.75	-	-	-	158,182.67	-	1,423,644.02	-	33,692,997.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,039,112.18	-	-17,039,112.18
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,039,112.18	-	-17,039,112.18
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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、本年期末余额	30,000,000.00				2,111,170.75				158,182.67		-15,615,468.16		16,653,885.26

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	30,000,000.00	-	-	-	2,111,170.75	-	-	-	106,826.90	-	961,442.14	-	33,179,439.79
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	30,000,000.00	-	-	-	2,111,170.75	-	-	-	106,826.90	-	961,442.14	-	33,179,439.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									51,355.77		462,201.88		513,557.65

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	513,557.65	-	513,557.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	51,355.77	-	-51,355.77	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	51,355.77	-	-51,355.77	-	-
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、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	2,111,170.75	-	-	-	158,182.67	-	1,423,644.02	-	33,692,997.44

法定代表人：曹泽云

主管会计工作负责人：杨晓芳

会计机构负责人：廖丽华

湖南省晚安家纺股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1、历史沿革

湖南省晚安家纺股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2010 年 1 月 15 日在湖南省工商行政管理局登记注册，公司设立时注册资本为人民币 500 万元，实收资本 500 万元，曹泽云出资 285 万元、曹锡云出资 150 万元、汤克俭出资 30 万元、杨晓芳出资 25 万元、廖丽华出资 10 万元，各股东出资方式均为货币出资。湖南湘诚联达有限责任会计师事务所出具了湘诚验字 2010（Y-A004）号验资报告。

2012 年 7 月 11 日公司注册资本变更为 2,000 万元，曹泽云以货币增资 1,500 万元。湖南同仁联合会计师事务所出具了湘同仁会所验字[2012]第 07111 号验资报告。

2013 年 3 月 20 日公司注册资本变更为 3,000 万元，曹泽云以货币增资 1,000 万元。湖南德恒联合会计师事务所出具了湘德恒验字[2013]（S043）号验资报告。

2014 年 7 月 29 日公司经股东会决议并签订股权转让协议，股东曹泽云将其持有本公司人民币 1,620 万元出资额占公司注册资本总额 54% 的股权转让给湖南泽通投资有限公司，股东曹泽云、曹锡云、汤克俭、杨晓芳、廖丽华分别将其持有本公司人民币 1135 万元、150 万元、30 万元、25 万元、10 万元的出资额，即分别占本公司注册资本总额 37.83%、5%、1%、0.83%、0.34% 的股权转让给长沙晚安投资合伙企业（有限合伙），股权变更后公司注册资本为 3,000 万元，湖南泽通投资有限公司持股 54%，长沙晚安投资合伙企业（有限合伙）持股 45%，曹泽云持股 1%。

2014 年 8 月 8 日，公司召开股东会并作出决议，同意公司整体变更为股份公司。股东会会议经审议同意，股份公司的注册资本为 30,000,000 元人民币，以晚安有限截至 2014 年 7 月 31 日经审计的账面净资产 32,111,170.75 元，折合股份总数 30,000,000 股，每股面值 1.00 元，共 30,000,000 元，其余 2,111,170.75 元计入公司的资本公积。当日天职国际出具“天职业字 [2014]10776-1 号”《验资报告》予以验证。

2014 年 8 月 15 日，公司取得湖南省工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号为 430000000068063）。

公司 2014 年 12 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，基础层股票代码：831795。

截止至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为 3,000 万元。

2、公司住所和经营范围

公司住所：长沙市岳麓区车塘河路 18 号。法定代表人：曹泽云。经营范围：床上系列用品、窗帘、布艺、饰品等家居类纺织品的设计、开发、制造、销售；配套包装及材料的销售。营业执照注册号：430000000068063，2016 年 07 月 07 日取得统一社会信用代码：9143000055070140XP 的新的营业执照。

3、本公司控股股东及实际控制人

控股股东为湖南泽通投资有限公司，本公司实际控制人为自然人曹泽云。

4、企业营业期限为 2010 年 1 月 15 日至 2020 年 1 月 14 日。

5、财务报表的批准报出者和财务报表批准报出日

本公司 2016 年度财务报表于 2017 年 4 月 24 日经公司董事会批准后报出。

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、重要会计政策及会计估计

1、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。

2、会计期间和营业周期

本公司会计年度从公历 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。

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期无计量属性发生变化的财务报表项目。

5、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。

6、外币业务核算方法

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

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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。

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。

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。其中“较大幅度下降”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

8、应收款项坏账准备的核算

（1）坏账的确认标准

- 1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- 2) 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

（2）坏账准备的计提方法

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

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	20.00	20.00
3-4年（含4年）	50.00	50.00
4-5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

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

9、存货的核算方法

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、发出商品等。

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

低值易耗品领用时按一次转销法核算。

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

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

公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

10、固定资产的核算方法

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按其成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与预计情况有差异的，则作相应调整。

在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输工具	8	5	11.88
办公设备	5	5	19.00

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

固定资产的减值详见“13、非金融长期资产减值的核算方法”。

11、在建工程的核算方法

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

在建工程的减值详见“13、非金融长期资产减值的核算方法”。

12、无形资产的核算方法

本公司的无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括土地使用权、软件、专利权等。

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

公司确定无形资产使用寿命通常考虑以下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

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

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

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出，公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

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

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

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

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：①已被其他新技术所代替，使其为本公司

司创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

13、非金融长期资产减值的核算方法

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

（2）可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

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

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

3）预计的资产未来现金流量包括：

①资产持续使用过程中预计产生的现金流入；

②为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）。该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出；

③资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

（4）资产减值损失的确定

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

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

（5）资产组的认定及减值处理

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

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

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

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

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

对某一资产组作减值测试时，首先应当认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根

据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

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

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

14、借款费用的核算

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

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

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。

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

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

15、股份支付及权益工具的核算

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

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

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

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

16、长期待摊费用的核算方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，主要包括装修费、品牌形象使用费等。长期待摊费用在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬的核算

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。

18、收入确认核算

（1）商品销售

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

本公司商品销售模式包括直销和经销。

在直销模式下，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。

在经销模式下，以商品发出的时间为销售收入的确认时点。

（2）让渡资产使用权收入

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

19、政府补助的核算

（1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

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

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

（3）政府补助的确认时点

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

（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。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

四、税项

税 种	计税基础	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税 劳务	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加及地方教育 附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	15

注：企业所得税

本公司适用高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。（有效期为 2016 年至 2018 年，高新技术企业证书编号为 GR201643000120）

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司在报告期内未发生会计政策变更。

（二）会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1、货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	5,963.60	9,488.30
银行存款	5,875,013.99	17,372,931.66
其他货币资金	54,431.94	139,688.05
合 计	<u>5,935,409.53</u>	<u>17,522,108.01</u>

(2) 期末其他使用权受限的货币资金金额 51,000.00 元为公司预存天猫、淘宝账户中的质保金。

(3) 期末无存放在境外的货币资金。

2、应收账款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的 应收账款	<u>5,230,125.68</u>	<u>100</u>	<u>277,162.68</u>	<u>5.30</u>	<u>12,450,574.80</u>	<u>100</u>	<u>622,528.75</u>	<u>5.00</u>
账龄组合	5,230,125.68	100	277,162.68	5.30	12,450,574.80	100	622,528.75	5.00
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款								
合 计	<u>5,230,125.68</u>	<u>100</u>	<u>277,162.68</u>		<u>12,450,574.80</u>	<u>100</u>	<u>622,528.75</u>	

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,916,997.84	245,849.89	5.00
1-2 年 (含 2 年)	313,127.84	31,312.79	10.00
合 计	<u>5,230,125.68</u>	<u>277,162.68</u>	

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
长沙通程控股股份有限公司	非关联方	1,097,411.47	54,870.57	20.98
湖南家润多超市有限公司	非关联方	678,528.48	33,926.42	12.97
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	非关联方	425,904.09	21,295.20	8.14
湖南华润万家生活超市有限公司	非关联方	326,195.60	16,309.78	6.24
长沙市天虹百货有限公司	非关联方	237,234.56	11,861.73	4.54
合 计		<u>2,765,274.20</u>	<u>138,263.70</u>	<u>52.87</u>

(6) 本期转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-345,366.07
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

报告期内，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 转移应收账款而继续涉入情况

报告期内，本公司无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	984,472.62	100	724,038.43	100
合 计	<u>984,472.62</u>	<u>100</u>	<u>724,038.43</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	年限	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
长沙际星迈杰文化传播有限公司	非关联方	259,875.14	1年以内	26.40	结算期未到
刘胜平	非关联方	132,000.00	1年以内	13.41	结算期未到
东阳横店海嘉明科影视文化工作室	非关联方	100,699.69	1年以内	10.23	结算期未到
台州市丝丝美席业有限公司	非关联方	79,562.25	1年以内	8.08	结算期未到
安吉唯可家居用品有限公司	非关联方	51,550.94	1年以内	5.24	结算期未到
合计		<u>623,688.02</u>		<u>63.36</u>	

4、其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款	<u>557,000.44</u>	<u>100</u>	<u>46,391.73</u>	<u>8.33</u>	<u>1,574,994.07</u>	<u>100</u>	<u>106,285.38</u>	<u>6.75</u>
账龄组合	557,000.44	100	46,391.73	8.33	1,574,994.07	100	106,285.38	6.75
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款								
合计	<u>557,000.44</u>	<u>100</u>	<u>46,391.73</u>		<u>1,574,994.07</u>	<u>100</u>	<u>106,285.38</u>	

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	381,174.20	19,058.71	5.00
1-2年(含2年)	78,322.24	7,832.22	10.00
2-3年(含3年)	97,504.00	19,500.80	20.00
合计	<u>557,000.44</u>	<u>46,391.73</u>	

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 本期转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-59,893.65
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	457,079.93	1,302,169.44
押金、保证金	95,788.57	47,232.00
职工个人借支	4,131.94	225,592.63
合 计	<u>557,000.44</u>	<u>1,574,994.07</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	非关联方	往来款	52,272.00	1年以内、2年至3年	9.38	9,254.40
江苏京东信息技术有限公司	非关联方	往来款	39,875.40	1年至2年	7.16	3,987.54
湖南省晚安红木商业管理有限公司	关联方	往来款	34,930.00	1年以内	6.27	1,746.50
浙江天猫技术有限公司	非关联方	往来款	32,500.00	1年至2年	5.83	3,250.00
长沙通程控股股份有限公司	非关联方	往来款	28,400.00	1年以内	5.10	1,420.00
合 计			<u>187,977.40</u>		<u>33.74</u>	<u>19,658.44</u>

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

报告期内，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 转移其他应收款而继续涉入情况

报告期内，本公司无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

5、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	1,103,539.74		1,103,539.74	3,453,393.26		3,453,393.26

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	731,040.00		731,040.00	1,291,307.15		1,291,307.15
库存商品	20,156,500.72	235,452.51	19,921,048.21	24,799,230.85	56,313.92	24,742,916.93
周转材料	740,561.85		740,561.85	62,986.78		62,986.78
委托加工物资	35,293.49		35,293.49	165,214.74		165,214.74
发出商品	1,048,651.76		1,048,651.76	1,309,748.82		1,309,748.82
合 计	<u>23,815,587.56</u>	<u>235,452.51</u>	<u>23,580,135.05</u>	<u>31,081,881.60</u>	<u>56,313.92</u>	<u>31,025,567.68</u>

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
库存商品	56,313.92	235,452.51		56,313.92	56,313.92	235,452.51
合 计	<u>56,313.92</u>	<u>235,452.51</u>		<u>56,313.92</u>	<u>56,313.92</u>	<u>235,452.51</u>

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现价值	

6、固定资产

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>2,850,099.85</u>	<u>173,351.20</u>	<u>660,952.18</u>	<u>2,362,498.87</u>
其中：机器设备	741,216.04		391,470.25	349,745.79
运输工具	895,723.18		125,000.00	770,723.18
办公设备	1,213,160.63	173,351.20	144,481.93	1,242,029.90
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>1,382,476.78</u>	<u>353,023.21</u>	<u>416,166.31</u>	<u>1,319,333.68</u>
其中：机器设备	333,229.83	67,454.71	241,096.21	159,588.33
运输工具	447,095.33	96,610.20	111,950.00	431,755.53
办公设备	602,151.62	188,958.30	63,120.10	727,989.82
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,467,623.07</u>			<u>1,043,165.19</u>
其中：机器设备	407,986.21			190,157.46

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	448,627.85			338,967.65
办公设备	611,009.01			514,040.08

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

7、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>598,369.12</u>	<u>19,800.00</u>		<u>618,169.12</u>
1、专利权	65,838.79			65,838.79
2、商标权	155,171.84			155,171.84
3、软件	377,358.49	19,800.00		397,158.49
二、累计摊销额合计	<u>39,830.48</u>	<u>65,467.74</u>		<u>105,298.22</u>
1、专利权	6,485.08	5,653.77		12,138.85
2、商标权	17,622.15	16,578.10		34,200.25
3、软件	15,723.25	43,235.87		58,959.12
三、无形资产减值准备累计金额合计				
四、无形资产账面价值合计	<u>558,538.64</u>			<u>512,870.90</u>
1、专利权	59,353.71			53,699.94
2、商标权	137,549.69			120,971.59
3、软件	361,635.24			338,199.37

8、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
-----	------	-------	-------	-------	------

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
员工宿舍装修费摊销	688,236.10		161,943.33		526,292.77
货柜款	5,415,635.92	688,986.21	2,383,874.79	1,403,093.06	2,317,654.28
门市部装修费	1,686,464.77	1,221,019.57	1,485,417.68	518,749.51	903,317.15
广告费摊销		1,961,474.68	535,220.10		1,426,254.58
合 计	<u>7,790,336.79</u>	<u>3,871,480.46</u>	<u>4,566,455.90</u>	<u>1,921,842.57</u>	<u>5,173,518.78</u>

注：其他减少系本期存在经销专柜及经销商关店的情况，导致该类店面的剩余长期待摊费用-货柜款与门市部装修费本期全部摊销完毕，计入当期损益。

9、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

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			785,128.05	196,282.02
合 计			<u>785,128.05</u>	<u>196,282.02</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产的明细情况

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	559,006.92	
可抵扣亏损	16,988,462.55	
合 计	<u>17,547,469.47</u>	

(4) 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
2021	16,988,462.55		
合 计	<u>16,988,462.55</u>		

10、应付账款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
货 款	5,243,363.28	13,599,999.19

项 目	期末余额	期初余额
合 计	<u>5,243,363.28</u>	<u>13,599,999.19</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

11、预收款项

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
货 款	1,168,149.30	1,212,574.66
合 计	<u>1,168,149.30</u>	<u>1,212,574.66</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

12、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	1,782,967.43	18,485,091.08	18,021,629.42	2,246,429.09
离职后福利中的设定提存计划负债		1,729,163.25	1,729,163.25	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合 计	<u>1,782,967.43</u>	<u>20,214,254.33</u>	<u>19,750,792.67</u>	<u>2,246,429.09</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	1,499,061.90	15,622,404.63	15,245,439.12	1,876,027.41
二、职工福利费		640,605.92	640,605.92	
三、社会保险费		<u>788,626.59</u>	<u>788,626.59</u>	
其中：1. 医疗保险费		641,311.40	641,311.40	
2. 工伤保险费		84,914.52	84,914.52	
3. 生育保险费		62,400.67	62,400.67	
四、住房公积金		320,064.37	320,064.37	
五、工会经费	283,905.53	124,862.82	138,366.67	270,401.68

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
六、职工教育经费		74,033.85	74,033.85	
七、非货币性福利		4,046.40	4,046.40	
八、因解除劳动关系给予的补偿		910,446.50	810,446.50	100,000.00
合 计	<u>1,782,967.43</u>	<u>18,485,091.08</u>	<u>18,021,629.4</u> <u>2</u>	<u>2,246,429.09</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,675,816.42	
失业养老保险	53,346.83	
合 计	<u>1,729,163.25</u>	

13、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		298,082.39
2. 增值税	1,786,866.29	1,769,368.04
3. 城市维护建设税	131,386.37	124,003.27
4. 教育费附加及地方教育附加	93,847.42	88,573.78
5. 代扣代缴个人所得税	4,124.40	
6. 印花税	36,276.85	54,891.30
7. 其他	24,616.85	
合 计	<u>2,077,118.18</u>	<u>2,334,918.78</u>

14、其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,168,570.56	451,788.13
押金	3,918,798.00	7,157,891.44
资金拆借款及应付利息	8,216,830.11	12,348,112.31
合 计	<u>15,304,198.67</u>	<u>19,957,791.88</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

15、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	
一、有限售条件股份						
其中：境内法人持股	19,800,000.00				-9,900,000.00	9,900,000.00
境内自然人持股	225,000.00					225,000.00
二、无限售条件流通股份						
1. 人民币普通股	9,975,000.00				9,900,000.00	19,875,000.00
股份合计	<u>30,000,000.00</u>					<u>30,000,000.00</u>

16、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	2,111,170.75			2,111,170.75
合计	<u>2,111,170.75</u>			<u>2,111,170.75</u>

17、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	158,182.67			158,182.67
合计	<u>158,182.67</u>			<u>158,182.67</u>

18、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	1,423,644.02	961,442.14
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>1,423,644.02</u>	<u>961,442.14</u>
加：本期净利润转入	-17,039,112.18	513,557.65
减：提取法定盈余公积		51,355.77
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>-15,615,468.16</u>	<u>1,423,644.02</u>

19、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	68,418,292.95	110,145,959.86
其他业务收入	346,306.15	794,623.35
合 计	<u>68,764,599.10</u>	<u>110,940,583.21</u>
主营业务成本	48,227,077.95	74,861,871.37
其他业务成本	313,422.27	366,923.74
合 计	<u>48,540,500.22</u>	<u>75,228,795.11</u>

20、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	342,998.22	482,139.44	7%
教育费附加及地方教育附加	245,736.45	344,385.37	5%
印花税	23,370.00		
水利建设基金	41,008.13		
合 计	<u>653,112.80</u>	<u>826,524.81</u>	

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。将自2016年5月1日起经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

21、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	1,207,999.52	1,222,745.95
广告费	5,482,702.78	7,047,627.43
职工薪酬	6,559,244.05	7,784,920.50
商场费用及长期待摊费用摊销款	11,072,713.58	8,147,747.22
办公费	1,434,560.70	1,469,142.10
其他	646,088.31	409,569.96
合 计	<u>26,403,308.94</u>	<u>26,081,753.16</u>

22、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,059,271.36	4,209,085.44
折旧摊销费	133,507.61	165,595.43
办公费	356,522.37	415,988.13
水电费	160,747.57	155,565.08
租赁费	714,265.16	840,978.90
中介机构费	156,580.04	840,217.95
研究与开发费用	3,174,565.48	1,218,879.18
其他	58,015.12	210,228.43
合 计	<u>7,813,474.71</u>	<u>8,056,538.54</u>

23、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入（负数列示）	-16,141.02	-7,809.35
银行手续费	49,209.50	67,280.01
利息支出	376,767.12	348,112.31
合 计	<u>409,835.60</u>	<u>407,582.97</u>

24、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-405,259.72	504,176.28
2. 存货跌价损失	235,452.51	56,313.92
合 计	<u>-169,807.21</u>	<u>560,490.20</u>

25、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	8,104.10	79,342.03
合 计	<u>8,104.10</u>	<u>79,342.03</u>

26、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>25,865.30</u>	<u>83.46</u>	<u>25,865.30</u>

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其中：固定资产处置利得	25,865.30	83.46	25,865.30
2. 政府补助	5,000.00	500,000.00	5,000.00
3. 盘盈利得		2,500.00	
4. 其他	69,258.60	362,824.33	69,258.60
合 计	<u>100,123.90</u>	<u>865,407.79</u>	<u>100,123.90</u>

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	<u>2,047,087.01</u>	<u>6,939.13</u>	<u>2,047,087.01</u>
其中：固定资产处置损失	125,244.44	6,939.13	125,244.44
长期待摊费用处置损失	1,921,842.57		1,921,842.57
2. 其他	6,551.55	13,707.33	6,551.55
合 计	<u>2,053,638.56</u>	<u>20,646.46</u>	<u>2,053,638.56</u>

28、所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>207,875.66</u>	<u>189,444.13</u>
其中：当期所得税	11,593.64	282,627.52
递延所得税	196,282.02	-93,183.39

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-16,831,236.52	703,001.78
按适用税率计算的所得税费用	-2,524,685.48	175,750.44
对以前期间当期所得税的调整	11,593.64	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,847.08	106,877.08
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损		-93,183.39
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	2,632,120.42	
所得税费用合计	<u>207,875.66</u>	<u>189,444.13</u>

注：本期适用税率为15%，上期适用税率为25%。

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的一般存款利息收入	16,141.02	7,809.35
收到的往来款及其他	1,131,252.23	2,414,560.96
合 计	<u>1,147,393.25</u>	<u>2,422,370.31</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,791,083.07	1,885,130.23
广告费	5,177,231.14	7,047,627.43
商场费用	6,668,201.01	4,922,082.84
租赁费	714,265.16	840,978.90
研发费用	3,152,449.64	
其他付现费用	328,619.65	93,111.87
往来款	522,311.00	649,652.15
中介机构费用	156,580.04	135,500.97
合 计	<u>18,510,740.71</u>	<u>15,574,084.39</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方资金拆借款项		12,000,000.00
合 计		<u>12,000,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还的关联方资金拆借款项	4,508,049.32	
合 计	<u>4,508,049.32</u>	

30、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-17,039,112.18	513,557.65
加：资产减值准备	-169,807.21	560,490.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	353,023.21	377,422.23
无形资产摊销	65,467.74	32,961.12
长期待摊费用摊销	4,566,455.90	3,448,277.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	2,021,221.71	6,855.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	376,767.12	348,112.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,104.10	-79,342.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	196,282.02	-93,183.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,209,980.12	9,388,350.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,017,008.56	-7,434,105.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,717,711.22	-255,830.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-3,128,528.33</u>	<u>6,813,566.15</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	5,884,409.53	17,432,108.01
减：现金的期初余额	17,432,108.01	2,046,932.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-11,547,698.48</u>	<u>15,385,175.94</u>

（4）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>5,884,409.53</u>	<u>17,432,108.01</u>
其中：1.库存现金	5,963.60	9,488.30

项 目	期末余额	期初余额
2.可随时用于支付的银行存款	5,875,013.99	17,372,931.66
3.可随时用于支付的其他货币资金	3,431.94	49,688.05
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>5,884,409.53</u>	<u>17,432,108.01</u>

注：期初现金及现金等价物余额17,432,108.01元与资产负债表“货币资金”期初余额17,522,108.01元存在差异，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物的90,000.00元，是公司预存天猫、苏宁支付宝账户中的质保金。

期末现金及现金等价物余额5,884,409.53元与资产负债表“货币资金”期末余额5,935,409.53元存在差异，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物的51,000.00元，是公司预存天猫、淘宝账户中的质保金。

31、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,000.00	质保金
合 计	<u>51,000.00</u>	

七、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、应收账款、其他应收款等；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	2016年12月31日				合计
	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	
货币资金			5,935,409.53		5,935,409.53
应收账款			4,952,963.00		4,952,963.00
其他应收款			510,608.71		510,608.71
合 计			<u>11,398,981.24</u>		<u>11,398,981.24</u>

接上表：

2015年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动			可供出售金融资产	合计
	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			
货币资金		17,522,108.01			17,522,108.01
应收账款		11,828,046.05			11,828,046.05
其他应收款		1,468,708.69			1,468,708.69
合计		<u>30,818,862.75</u>			<u>30,818,862.75</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

2016年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动		其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债			
应付账款		5,243,363.28		5,243,363.28
其他应付款		15,304,198.67		15,304,198.67
合计		<u>20,547,561.95</u>		<u>20,547,561.95</u>

接上表：

2015年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动		其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债			
应付账款		13,599,999.19		13,599,999.19
其他应付款		19,957,791.88		19,957,791.88
合计		<u>33,557,791.07</u>		<u>33,557,791.07</u>

2、信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、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，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。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商场中铺设的直营专柜以及电子商务公司，该应收账款系结算时间差产生，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押金等。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，对上述押金的收付进行严格的规定。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，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

3、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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	2016 年 12 月 31 日				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	5,243,363.28				<u>5,243,363.28</u>
其他应付款	6,041,576.47	8,730,595.37	474,567.39	57,459.44	<u>15,304,198.67</u>

接上表：

项 目	2015 年 12 月 31 日				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	13,599,999.19				<u>13,599,999.19</u>
其他应付款	16,627,737.03	2,366,837.80	963,217.05		<u>19,957,791.88</u>

4、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

本公司报告期内未发生借款，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

本公司目前原材料供应和产品最终消费群体均为国内市场，汇率变动对本公司影响不大。

5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

八、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、应收账款、其他应收款、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。

九、关联方关系及其交易

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

2、本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
湖南泽通投资有限公司	有限责任公司	湖南省长沙市	曹泽云	投资咨询	1,944 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
54.00	54.00	曹泽云	39685420-4

3、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南省晚安家居实业有限公司	受同一人控制
广东晚安家居实业有限公司	受同一人控制
湖南晚安床垫有限公司	受同一人控制
湖南省晚安红木商业管理有限公司	受同一人控制
佛山市晚安床垫有限公司	受同一人控制
晚安家居科技有限公司	受同一人控制
深圳市布拉奇家居科技有限公司	受同一人控制
双峰县世稀床上用品经营店	关键管理人员彭世稀个人经营的个体工商户
道县晚安家纺专卖店	关键管理人员廖丽华关系密切家庭成员经营的个体工商户

5、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南省晚安家居实业有限公司	采购商品		60,058.63
湖南省晚安家居实业有限公司	水电费	53,940.46	
湖南晚安床垫有限公司	采购商品	19,932.63	
佛山市晚安床垫有限公司	采购商品	940.17	
合 计		<u>74,813.26</u>	<u>60,058.63</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
双峰县世稀床上用品经营店	销售商品		589,663.55
道县晚安家纺专卖店	销售商品		134,353.91
湖南省晚安家居实业有限公司	销售商品	4,875.06	1,347.01
湖南晚安床垫有限公司	销售商品	809,437.62	5,517,136.25
晚安家居科技有限公司	销售商品	86,593.15	140,911.11
广东晚安家居实业有限公司	销售商品	46,905.65	4,766,547.83
湖南省晚安红木商业管理有限公司	销售商品		9,273.51
佛山市晚安床垫有限公司	销售商品	22,396.15	18,491.46
深圳市布拉奇家居科技有限公司	销售商品	6,837.60	
合 计		<u>977,045.23</u>	<u>11,177,724.63</u>

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的租赁费
湖南省晚安家居 实业有限公司	湖南省晚安家纺 股份有限公司	房屋	2012年8月1日	2022年12月31 日	市场价格	2,229,845.32
合 计						<u>2,229,845.32</u>

注：公司于2016年7月1日与湖南省晚安家居实业有限公司签订了“关于《房屋租赁合同》面积调整之补充协议”，将原租用的生产厂房面积16,490.38平方米减少6,563.76平方米，变更后的租赁面积为9,845.62平方米；于2016年10月1日与湖南省晚安家居实业有限公司签订了“关于家纺食堂与宿舍、车间二楼退还协议”，减少租用面积5,354.08平方米。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
湖南省晚安家纺股份有限公司	湖南省晚安家居实业有限公司	1,650	2014.3.19	2017.3.19	是

注：2014年3月，公司与中国农业银行湖南省分行营业部签订《最高额保证合同》（合同编号：43100520140005274）。公司为中国农业银行湖南省分行营业部自2014年3月19日至2017年3月19日期间与湖南省晚安家居实业有限公司办理贷款业务所形成的债权提供连带责任保证，担保的债权最高余额折合人民币1,650万元，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之日起两年。

2014年7月10日，广东晚安家居实业有限公司与公司签订《反担保保证合同》，广东晚安家居实业有限公司为公司根据前述《最高额保证合同》向湖南省晚安家居实业有限公司提供的1,650万元最高额保证担保提供反担保保证，反担保保证期为公司代湖南省晚安家居实业有限公司清偿相应债务之日起两年。

注：上述款项已于2016年12月31日之前还清。

（5）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
曹泽云	2,000,000.00	2016-05-06	2018-05-06	人民银行同期贷款利率，用于补充流动资金
曹泽云	6,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17	人民银行同期贷款利率，用于补充流动资金

（6）关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,105,700.86	1,347,027.60

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东晚安家居实业有限公司			428,893.00	21,444.65
应收账款	晚安家居科技有限公司			134,308.00	6,715.40
应收账款	湖南晚安床垫有限公司			61,987.60	3,099.38
应收账款	佛山市晚安床垫有限公司			2,465.00	123.25

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计				<u>627,653.60</u>	<u>31,382.68</u>
其他应收款	湖南晚安红木商业管理有限公司	34,930.00	1,746.50		
其他应收款	湖南省晚安家居实业有限公司	9,980.00	499.00		
合 计		<u>44,910.00</u>	<u>2,245.50</u>		

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	佛山市晚安床垫有限公司	940.17	
应付账款	湖南晚安床垫有限公司		3,168.66
合 计		<u>940.17</u>	<u>3,168.66</u>
其他应付款	曹泽云	8,216,830.11	12,348,112.31
其他应付款	湖南晚安床垫有限公司	26,644.71	
其他应付款	湖南省晚安家居实业有限公司	10,300.31	237,863.14
其他应付款	广东晚安家居实业有限公司		248.00
合 计		<u>8,253,775.13</u>	<u>12,586,223.45</u>

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

详见本附注“九、5（4）关联担保情况”。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、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	-67.69	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-59.69	-0.50	-0.50

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，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	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	-2,021,221.71	
(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	5,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	8,104.10	
(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		

非经常性损益明细	金额	说明
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	62,707.05	
(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>-1,945,410.56</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-1,945,410.56</u>	

湖南省晚安家纺股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。