

证券代码：838083

证券简称：鑫泰股份

主办券商：财富证券



# 鑫泰股份

NEEQ：838083

## 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司

Hunan Xintai Hemp Mattress Co., Ltd



## 年度报告

2016

# 公 司 年 度 大 事 记

1、2016 年 2 月 1 日，在相关中介机构的辅导下，公司以 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产为基数，整体变更设立为股份有限公司。

2、2016 年 2 月 26 日，公司获得以湖南艾华投资有限公司为代表的外部投资者关注，并融资 1020 万元，本次筹资意味着公司借力资本市场，提升公司品牌形象及市场占有率。

3、2016 年 7 月 13 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意湖南鑫泰麻床垫股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，于 2016 年 7 月 26 日在全国中小企业股份转让系统（新三板）正式挂牌。

4、2016 年 8 月 7 日，公司在益阳举办“转型突围、鑫泰起航——鑫泰股份挂牌上市庆典暨益鑫泰全国经销商大会”，会议取得圆满成功。

5、2016 年 11 月，经湖南省人民政府同意，由湖南省农业委员会牵头、八部门参加的省级龙头企业评选中，公司被评为“湖南省农业产业化龙头企业”。

## 目 录

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| <b>第一节 声明与提示</b>             | <b>3</b>  |
| <b>第二节 公司概况</b>              | <b>7</b>  |
| <b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b>       | <b>9</b>  |
| <b>第四节 管理层讨论与分析</b>          | <b>11</b> |
| <b>第五节 重要事项</b>              | <b>23</b> |
| <b>第六节 股本变动及股东情况</b>         | <b>29</b> |
| <b>第七节 融资及分配情况</b>           | <b>32</b> |
| <b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> | <b>33</b> |
| <b>第九节 公司治理及内部控制</b>         | <b>38</b> |
| <b>第十节 财务报告</b>              | <b>45</b> |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                 |
|------------------|---|--------------------|
| 公司、股份公司、本公司、鑫泰床垫 | 指 | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司      |
| 佛山分公司            | 指 | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司佛山分公司 |
| 报告期内             | 指 | 2016 年度            |
| 报告期末             | 指 | 2016 年 12 月 31 日   |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会       |
| 股东大会             | 指 | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司股东大会  |
| 董事会              | 指 | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司董事会   |
| 监事会              | 指 | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司监事会   |
| 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 |
| 股份转让系统           | 指 | 全国中小企业股份转让系统       |
| 主办券商、财富证券        | 指 | 财富证券有限责任公司         |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》       |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》       |
| 《公司章程》           | 指 | 《湖南鑫泰麻床垫股份有限公司章程》  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元         |

## 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。

中勤万信会计师事务所(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                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、实际控制人不当控制的风险 | 截至报告期末,公司实际控制人罗建光、曾凤英二人直接、间接合计持有公司 83%的股份,二人系夫妻关系,罗建光担任公司董事长,曾凤英担任公司董事、总经理,在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人罗建光、曾凤英利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司和少数权益股东的利益。                                                         |
| 2、公司治理的风险      | 有限公司阶段,公司未建立关联交易、对外担保、资金占用等事项的管理制度。股份公司设立后,公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。同时,随着公司的不断发展,对公司治理将会提出更高的要求。公司短期内仍存在内控管理不到位、治理机制不完善而影响公司规范发展的风险。         |
| 3、外协加工管理的风险    | 报告期内,公司委托浏阳市北盛镇麻垫厂加工生产麻棕纤维板。2014 年度、2015 年度和 2016 年度,外协加工成本占当期总成本的比重分别为 2.86%、2.20%和 1.96%。虽然公司制定了《公司外协加工管理制度》,执行了严格的外协产品质量控制措施,但仍存在外协产品质量不过关对公司产品产生负面影响的风险。                                                                   |
| 4、销售区域性集中的风险   | 公司成立于湖南省益阳市。报告期内,公司立足于以湖南省为主的周边区域市场,主要区域市场 2014 年、2015 年两年平均销售占比为:湖南地区 36.44%、海南地区 34.75%和广东地区 28.81%。2016 年销售占比情况为:海外地区 52.86%,湖南地区 45.31%,广东地区 1.83%。随着公司销售规模的扩大及品牌知名度的提升,公司将努力争取其他省份的市场销售份额。目前,我国经济发展形势相对平稳,但仍不排除局部地区的经济环境出 |

|             |                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <p>现较大波动的风险。如果上述省份的经济环境发生重大不利变化,而公司又无法及时开拓新的区域市场,将导致公司销售收入大幅下降,对公司的经营状况和盈利能力产生重大不利影响。</p>                                                                                                                                            |
| 5、安全生产风险    | <p>公司生产产品使用的麻、布料、海绵等原材料属于易燃物品。公司虽然制订了有关安全生产的管理制度并严格执行,报告期内未发生过安全生产事故,但仍然存在因原材料属性、生产工艺特点和管理疏忽等原因导致火灾等安全生产事故发生的风险。</p>                                                                                                                 |
| 6、宏观经济波动风险  | <p>公司所处行业属于家具制造业,受国际、国内宏观经济影响较大。近几年,国家宏观经济形势持续走低,2014年、2015年和2016年GDP增长率分别为7.3%、6.9%和6.7%,经济不景气对本行业的增长产生了一定影响,家具制造市场规模增长放缓。2008年经济危机过后,国际宏观经济环境较差,我国作为最大的家具出口国,产品出口增长率持续下降。如果未来宏观经济形势继续走低,公司面临经营业绩下滑的风险。</p>                         |
| 7、行业竞争加剧的风险 | <p>公司所处的家具制造业行业集中度低,中小企业偏多,大多数企业处于技术水平较低、规模较小、产品同质化严重的同一水平线上,只有少数企业实力雄厚,具备市场引导能力。同时,国外众多床垫品牌在我国开设专卖店,其产品更具技术先进性并有良好的市场口碑,对本土床垫企业构成一定威胁,整个床垫市场内本土品牌之间、本土品牌和国外品牌之间竞争激烈。床垫行业在产品升级、生产专业化、规模化的进程中将迎来新一轮洗牌,公司在变革中如不能顺势而为,将面临行业竞争加剧的风险。</p> |
| 8、原材料价格波动风险 | <p>家具制造业中原料占生产成本比重高,其价格波动对企业毛利率影响较大。钢丝、海绵、麻纤维、面料等原料的价格波动易受市场供求关系影响,如果上述原料价格发生较大波动,而公司不能及时采取措施防范风险,将会使公司面临生产成本过高的风险。</p>                                                                                                              |

|                 |   |
|-----------------|---|
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |
|-----------------|---|

备注：

1、公司于报告期内一方面加强对个人供应商的审核、评估、管理工作，严格执行制定的内控程序；另一方面开拓新的采购渠道，通过向益阳市赫山区利民苧麻种植农民专业合作社、沅江市群红苧麻种植农民专业合作社等单位集中采购，降低向个人供应商的采购比例。报告期内，公司通过向自然人供应商采购麻丝、棕丝等原材料占当期原材料采购总成本的比例为 6.13%，从而有效控制主要原材料供应商为个人的风险，因此“公司原材料棕丝、麻丝的供应商为个人的风险”已消除。

2、公司于报告期内引进了益阳市吉丰汽车零部件有限公司、湖南艾华投资有限公司、叶生兴、湖南帆羽投资管理有限公司等投资者，优化了负债结构，公司注册资本增加至 4000 万元，净资产增加至 6,957.26 万元。截止报告期末，公司资产负债率、流动比率、速动比率、利息保障倍数等财务指标均较 2015 年及 2014 年有明显提升，因此“资产负债率高、存在偿债风险”因素已消除。



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                     |
|------------|-------------------------------------|
| 公司中文全称     | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司                       |
| 英文名称及缩写    | Hunan Xintai Hemp Mattress Co., Ltd |
| 证券简称       | 鑫泰股份                                |
| 证券代码       | 838083                              |
| 法定代表人      | 罗建光                                 |
| 注册地址       | 益阳市高新区圆山路 20 号                      |
| 办公地址       | 益阳市高新区圆山路 20 号                      |
| 主办券商       | 财富证券                                |
| 主办券商办公地址   | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26-28 楼   |
| 会计师事务所     | 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)                  |
| 签字注册会计师姓名  | 蒋利平、张光清                             |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层         |

### 二、联系方式

|               |                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 贺喜                                                                |
| 电话            | 0737-4726268                                                      |
| 传真            | 0737-4726829                                                      |
| 电子邮箱          | xintaigufen@126.com                                               |
| 公司网址          | <a href="http://www.hnyixintai.com">http://www.hnyixintai.com</a> |
| 联系地址及邮政编码     | 益阳市高新区圆山路 20 号/413000                                             |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>       |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会秘书室                                                          |

### 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           | 2016 年 7 月 26 日 |
| 分层情况           | 基础层             |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C21 家具制造业       |
| 主要产品与服务项目      | 床垫的专业化研发、生产及销售  |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让            |
| 普通股总股本         | 40,000,000      |
| 做市商数量          | 0               |
| 控股股东           | 益阳市吉丰汽车零部件有限公司  |
| 实际控制人          | 罗建光、曾凤英         |

### 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 | 91430900550733567K | 是        |
| 税务登记证号码     | 91430900550733567K | 是        |
| 组织机构代码      | 91430900550733567K | 是        |

备注：2016 年 2 月 1 日，公司取得益阳市工商行政管理局换发的统一社会信用代码营业执照（即三证合一），统一社会信用代码为 91430900550733567K。

### 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                                  | 100,402,986.25 | 73,654,543.88 | 36.32%  |
| 毛利率                                   | 22.36%         | 17.84%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 8,696,699.30   | 2,532,145.51  | 243.45% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | 6,884,242.26   | 2,451,232.22  | 180.85% |
| 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）         | 15.33%         | 21.13%        | -       |
| 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） | 12.14%         | 20.45%        | -       |
| 基本每股收益                                | 0.25           | 0.25          | 0.00%   |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 90,434,423.61 | 60,576,037.88 | 49.29%  |
| 负债总计            | 20,861,790.74 | 47,324,027.17 | -55.92% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 69,572,632.87 | 13,252,010.71 | 425.00% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.74          | 1.33          | 30.83%  |
| 资产负债率           | 23.07%        | 78.12%        | -       |
| 流动比率            | 2.51          | 1.22          | -       |
| 利息保障倍数          | 6.93          | 2.50          | -       |

#### 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 | 4,908,654.03 | 4,550,412.91 | -    |
| 应收账款周转率       | 7.85         | 15.70        | -    |
| 存货周转率         | 4.90         | 2.32         | -    |

#### 四、成长情况

|         | 本期      | 上年同期      | 增减比例 |
|---------|---------|-----------|------|
| 总资产增长率  | 49.29%  | -16.20%   | -    |
| 营业收入增长率 | 36.32%  | 17.04%    | -    |
| 净利润增长率  | 243.45% | 1,098.39% | -    |

#### 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 | 40,000,000 | 0    | 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                  |
|--------------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助        | 2,125,000.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,302.40            |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>2,132,302.40</b> |
| 所得税影响数             | 319,845.36          |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>1,812,457.04</b> |

**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**

单位：元

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

本公司处于家具制造业，为广大家居消费者提供舒适、生态、环保床垫的生产商。公司的关键性资源为天然植物麻纤维，公司地处麻业名城益阳，具备麻纤维的采购优势；以公司创始人为代表的研发团队，具备丰富的植物纤维床垫研发经验，开发了防霉变、透气、保健等多种功能的床垫产品，并申请了多项专利技术。公司利用自身地理位置、资源、人才及技术优势，从市场需求出发，以提高产品竞争能力为导向，向经销商提供绿色环保、健康、舒适的床垫产品。公司销售模式为经销模式，收入来源是销售各类床垫。

#### （一）采购模式

公司采购的原材料主要包括麻丝、钢材、海绵、床垫布料等，根据市场需求、生产计划及库存分析，提前做好采购计划。采购计划经采购部经理审批后，与合格供应商签订采购合同并下发采购订单，若需要公司预付部分货款，经总经理审批后支付。供应商根据订单供应货物，公司验货入库、付款完成采购。

#### （二）研发模式

公司以床垫为主导产品，研发部根据市场需求、消费者喜好变化，先依据公司现有产品结构进行讨论、分析并确定方案，再进行新产品打样，新品经测试、调试后最终投入批量生产。新产品上市推广后根据反馈信息进行产品优化升级。为了充分利用专业研发机构的资源和技术优势，降低自主研发成本，提高研发效率和成功率，公司在自主研发过程中会根据需要与外部机构进行技术合作，合理利用外部研发成果。

#### （三）生产模式

公司根据订单需求进行生产，在收到订单后制定生产计划并下达生产指令，仓库准备原料，质检人员对材料进行检验，生产人员按照工序生产，每道工序均进行质检，完成生产后，由质检人员检测入库。

#### （四）销售模式

目前，公司主要对加盟经销商进行销售。公司选择信誉良好、具有一定市场运作经验的经销商加盟，签订经销商加盟协议，在特定区域范围内授予加盟经销商特许销售经营权。公司扶持经销商以专卖店或租赁商场专柜的形式开店，以“买断”的方式向加盟经销商提供货源。公司推行经销模式后，在较短时间内搭建了广泛的销售网络，加强了对下游销售渠道的控制，减少了销售中间环节，提高了销售毛利率和市场占有率。

报告期内公司取得进出口权，原来通过贸易公司间接出口的业务调整为直接出口，通过佛山分公司向外销客户销售床垫、麻布、钢筋床网等，取得较好的市场效果。

#### （五）盈利模式

目前公司主要通过研发、生产、销售麻棕板床垫、麻棕板弹簧床垫和弹簧床垫获取利润。公司正在研发符合行业发展趋势、迎合消费者需求的创新产品，创造新的利润增长点。

报告期内，公司销售模式发生了变化，新增进出口权，提升了海外销售份额，同时丰富了公司产品结构，从而提升了公司营业收入和营业利润。除此之外，商业模式中的其他要素未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司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    | 是   |
| 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：

报告期内，公司管理层按照年度经营规划，严格执行并落实各项管理举措。生产方面，公司秉承“源自天然、睡得放心”的理念，不断提升原材料生态、环保的生产标准，同时结合市场需求，以满足消费者对个性化、多元化的需求；销售方面，公司立足于湖南本土市场，积极开发省外乃至海外市场，从而提升公司的市场占有率和品牌影响力，提升公司品牌知名度，从而达到促进公司销售的目的。

报告期内，公司主营业务收入及营业利润均较上年有所增长，整体经营情况呈良好发展态势。

#### 1、公司财务状况：

截止报告期末，公司资产总额为90,434,423.61元，本期期初资产总额为60,576,037.88元，较期初增加了49.29%；负债总额为20,861,790.74元，本期期初负债总额为47,324,027.17元，较期初减少了55.92%；资产负债率为23.07%，本期期初资产负债率为78.12%，较期初下降了55.05个百分点；净资产总额为69,572,632.87元，本期期初净资产总额为13,252,010.71元，较期初增加了425.00%。

#### 2、经营成果：

报告期内公司实现营业收入100,402,986.25元，同比增加了26,748,442.37元，增幅为36.32%；本期营业成本77,956,766.68元，较2015年增长了17,440,684.69元，增幅为28.82%。归属挂牌公司股东净利润8,696,699.30元，较2015年增长了6,164,553.79元，增幅为243.45%。

#### 3、现金流量情况：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为4,908,654.03元，2015年为4,550,412.91元。公司在报告期内归还了股东罗建光863万元和曾凤英380万元的拆借款，剔除该因素的影响，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期有明显提升。

## 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  | 100,402,986.25 | 36.32%    | -        | 73,654,543.88 | 17.04%    | -        |
| 营业成本  | 77,956,766.68  | 28.82%    | 77.64%   | 60,516,081.99 | 14.01%    | 82.16%   |
| 毛利率   | 22.36%         | -         | -        | 17.84%        | -         | -        |
| 管理费用  | 8,747,705.94   | 68.37%    | 8.71%    | 5,195,590.15  | 1.25%     | 7.05%    |
| 销售费用  | 3,680,126.27   | 62.86%    | 3.67%    | 2,259,722.26  | -33.11%   | 3.07%    |
| 财务费用  | 1,192,382.26   | -40.17%   | 1.19%    | 1,992,920.46  | 182.90%   | 2.71%    |
| 营业利润  | 7,406,461.63   | 156.54%   | 7.38%    | 2,887,103.26  | 872.26%   | 3.92%    |
| 营业外收入 | 2,132,702.40   | 1,931.14% | 2.12%    | 105,000.11    | 35.24%    | 0.14%    |
| 营业外支出 | 400.00         | -95.92%   | 0.00%    | 9,808.00      | 185.09%   | 0.01%    |
| 净利润   | 8,696,699.30   | 243.45%   | 8.66%    | 2,532,145.51  | 1,098.39% | 3.44%    |

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内公司实现营业收入 100,402,986.25 元，较上年同期增加 26,748,442.37 元，增长比例为 36.32%，增长的主要原因是公司报告期内增加了外销业务，实现营业收入 53,157,554.47 元。

2、报告期内公司管理费用为 8,747,705.94 元，较上年同期增加 3,552,115.79 元，增长比例为 68.37%，增长的主要原因是报告期内研发费用、中介审计咨询服务费用、管理人员薪酬、员工社会保险费用较上年均有不同程度增加。

3、报告期内公司销售费用为 3,680,126.27 元，较上年同期增加 1,420,404.01 元，增长比例为 62.86%，增长的主要原因是报告期内销售人员薪酬、差旅费、运输费用较上年均有不同程度增加。

4、报告期内公司财务费用为 1,192,382.26 元，较上年同期减少 800,538.20 元，下降比例为 40.17%，下降的主要原因是公司报告期内短期借款金额较上年降低从而减少了利息支出 381,802.66 元，同时报告期内产生汇兑收益 42.51 万元。

5、报告期内公司实现营业利润 7,406,461.63 元，较上年同期增加 4,519,358.37 元，增长比例为 156.54%，增长的主要原因是报告期内营业收入较上年增加，同时整体毛利率较上年提升约 4.52 个百分点。

6、报告期内公司营业外收入为 2,132,702.40 元，较上年同期增加 2,027,702.29 元，增长比例为 1,931.14%，增长的主要原因是报告期内公司获得政府补助 212.5 万元。

7、报告期内公司营业外支出为 400.00 元，较上年同期减少 9,408.00 元，下降比例为 95.92%，下降

的主要原因是报告期内户外广告管理费用及车辆罚款较上年大幅减少。

8、报告期内公司实现净利润 8,696,699.30 元，较上年同期增加 6,164,553.79 元，增长比例为 243.45%，增长的主要原因是营业利润及营业外收入增加。

## （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 | 100,402,986.25 | 77,956,766.68 | 70,882,870.44 | 58,029,932.59 |
| 其他业务收入 | -              | -             | 2,771,673.44  | 2,486,149.40  |
| 合计     | 100,402,986.25 | 77,956,766.68 | 73,654,543.88 | 60,516,081.99 |

### 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 |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| 麻棕板床垫   | 34,973,156.22 | 34.83%  | 24,722,250.83 | 33.57%  |
| 麻棕板弹簧床垫 | 50,683,713.09 | 50.48%  | 34,821,497.83 | 47.28%  |
| 弹簧床垫    | 4,418,283.23  | 4.40%   | 11,339,121.78 | 15.40%  |
| 出口布料    | 10,179,286.70 | 10.14%  | 0.00          | 0.00%   |
| 床网      | 81,196.58     | 0.08%   | 0.00          | 0.00%   |
| 棉麻纤维板   | 67,350.43     | 0.07%   | 0.00          | 0.00%   |
| 麻制品     | 0.00          | 0.00%   | 2,771,673.44  | 3.76%   |

### 收入构成变动的原因：

1、报告期内弹簧床垫共实现营业收入 4,418,283.23 元，较上年减少了 6,920,838.55 元，下降幅度为 61.04%，主要原因是公司根据市场消费需求优化调整产品结构，主推具有市场竞争力的麻棕板床垫，弱化了弹簧床垫的销售。

2、报告期内出口布料共实现营业收入 10,179,286.70 元，较上年同期大幅增长，主要原因是公司在报告期内增加了外销业务，并根据外销客户的订单需求增加了布料产品。

## （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 | 4,908,654.03  | 4,550,412.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,971,825.18 | -348,478.20  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,946,844.81  | 4,062,081.91 |

### 现金流量分析：

1、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-1,971,825.18 元，较上年同期减少 1,623,346.98 元，下降比例为 465.84%，下降的主要原因是报告期内公司购入麻棕板生产设备 1,588,461.53 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  | 隆顺实业(香港)有限公司 | 31,891,205.39 | 31.76% | 否        |
| 2  | 益阳市鑫泰贸易有限公司  | 11,572,685.11 | 11.53% | 否        |



|    |             |               |        |   |
|----|-------------|---------------|--------|---|
| 3  | 华能国际实业有限公司  | 11,763,628.10 | 11.72% | 否 |
| 4  | 奥美国际家居有限公司  | 9,421,524.40  | 9.38%  | 否 |
| 5  | 益阳市华盛家具有限公司 | 3,312,588.03  | 3.30%  | 否 |
| 合计 |             | 67,961,631.03 | 67.69% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (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  | 湖南利厚棉麻油脂有限公司     | 18,346,225.14 | 22.16% | 否        |
| 2  | 湖北龙人床垫有限公司       | 8,461,538.03  | 10.22% | 否        |
| 3  | 沅江市群红苎麻种植农民专业合作社 | 6,964,752.21  | 8.41%  | 否        |
| 4  | 益阳资阳区昌泰纺织厂       | 3,196,126.78  | 3.86%  | 否        |
| 5  | 湘潭惟鑫贸易有限公司       | 2,529,538.26  | 3.06%  | 否        |
| 合计 |                  | 39,498,180.42 | 47.72% | -        |

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       | 4,393,427.74 | 3,142,657.07 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 4.38%        | 4.27%        |

专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 6  |
| 公司拥有的发明专利数量 | 1  |

研发情况：

公司注重科研团队建设，目前已经拥有一支经验丰富、技术精湛的研发队伍，建立了以市场为导向，以客户为中心，优化产品结构，跨部门规划和合作的研发模式。报告期内公司研发项目更加精细，增加了研发材料及研发人员薪酬福利投入，研发团队稳定。

#### 2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本年末           |         |         | 上年末           |           |         | 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   | 15,417,245.33 | 84.26%  | 17.05%  | 8,367,091.10  | 8,017.52% | 13.81%  | 3.24%     |
| 应收账款   | 16,386,958.54 | 78.44%  | 18.12%  | 9,183,531.49  | 4,474.29% | 15.16%  | 2.96%     |
| 存货     | 12,367,505.06 | -36.45% | 13.68%  | 19,460,595.52 | -40.40%   | 32.13%  | -18.45%   |
| 长期股权投资 | -             | 0.00%   | 0.00%   | -             | 0.00%     | 0.00%   | 0.00%     |
| 固定资产   | 23,366,207.63 | 735.30% | 25.84%  | 2,797,341.78  | -9.01%    | 4.62%   | 21.22%    |
| 在建工程   | -             | 0.00%   | 0.00%   | -             | 0.00%     | 0.00%   | 0.00%     |
| 短期借款   | 17,000,000.00 | -32.00% | 18.80%  | 25,000,000.00 | 31.58%    | 41.27%  | -22.47%   |

|      |               |        |       |               |         |       |       |
|------|---------------|--------|-------|---------------|---------|-------|-------|
| 长期借款 | -             | 0.00%  | 0.00% | -             | 0.00%   | 0.00% | 0.00% |
| 资产总计 | 90,434,423.61 | 49.29% | -     | 60,576,037.88 | -16.20% | -     | -     |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、报告期末公司货币资金 15,417,245.33 元，较上年同期增加 7,050,154.23 元，增加比例为 84.26%，增加的主要原因是报告期内公司通过融资共取得 1360 万元投资款。

2、报告期末公司应收账款为 16,386,958.54 元，较上年同期增加 7,203,427.05 元，增加比例为 78.44%，增加的主要原因是报告期内公司业务规模较上年有所上升，同时增加了外销业务，其中外销客户因交易周期较长，回款时间相对较慢。

3、报告期末公司存货 12,367,505.06 元，较上年同期减少 7,093,090.46 元，下降比例为 36.45%，下降的主要原因是报告期内公司建成麻棕板生产线并投入生产，减缓了外协加工物资库存压力。

4、报告期末公司固定资产 23,366,207.63 元，较上年同期增加 20,568,865.85 元，增加比例为 735.30%，增加的主要原因是公司接受股东益阳市吉丰汽车零部件有限公司以房产、土地出资 2,000.00 万元。

5、报告期内公司短期借款 17,000,000.00 元，较上年同期减少 8,000,000.00 元，下降比例为 32.00%，下降的主要原因是银行借款减少。

**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**

无。

**(三) 外部环境的分析****一、床垫行业市场规模**

床垫产业作为家具制造的重要子行业，已经成长为一个现代产业。根据 CSIL（国际工业研究中心）的统计，2012 年国际床垫产业的产值约为 400 多亿美元，主要生产国是美国（63.49 亿美元）、中国（60 亿美元）、加拿大、德国、意大利、英国、法国、巴西和日本。我国床垫行业尽管起步较晚，受益于国民经济发展、居民收入水平提高及消费习惯的改变，我国床垫行业取得了飞速发展。

根据中国家具协会统计数据，2006 年我国床垫行业规模以上企业产值为 57.75 亿元，2013 年我国规模以上床垫企业产值已突破 300 亿元，销售数量约为 4700 万张，年均复合增长率超过 20%。根据 CSIL（国际工业研究中心）的统计，2002-2011 十年间，中国床垫消费市场平均增速为 24%，高于世界平均水平 9%。截至 2014 年，中国床垫消费规模达 362 亿元，同比增长 17.9%，中国已经成为仅次于美国的世界第二大

床垫市场。

随着生活水平的提高、生活节奏加快，人们对睡眠环境要求越来越高，床垫逐渐成为人们生活的必需品，随着城镇化进程推进、居民生活水平的提高和床垫普及率的提升，未来国内床垫销售将持续快速发展。同时人们对床垫质量和外观感受要求越来越高，床垫生产技术的更新换代及品牌化的进程也将不断满足消费升级的需求。

## 二、床垫行业发展趋势

### 1、产品注重环保、舒适、功能性、个性化

在基本的生活需求得到满足后，人们开始注重家居生活的质量，睡眠是人们生活的重要组成部分，床垫产品对于健康的影响越来越被重视，产品的环保性逐渐成为衡量产品质量的重要标准，防霉防菌的床垫产品受到消费者喜爱，床垫企业注重产品材料环保性成为行业发展趋势。

根据《2014 年中国睡眠指数报告》调查结果显示，有 43.9%的受访者表示“睡得不够”，近七成受访者表示近半年有失眠症状，其中 26.6%的人每周伴有失眠，中国人的睡眠质量不容乐观，人们追求睡眠的舒适性、功能性，严重的睡眠问题背后滋生了巨大的睡眠消费市场。现代人们生活节奏加快、工作压力大，良好的睡眠成为大众亟需解决的问题，舒适性强的专业睡眠床垫将替代普通弹簧床垫。

在满足睡眠的舒适性后，消费者对床垫的功能要求逐步提高。传统弹簧床垫支撑点少，回弹力差，不利于老人和小孩安睡，长久使用会造成身体疾病。消费者期待床垫产品增加新的用途，如护脊、缓解酸痛、舒筋活血等。

目前中国家具的购买主力集中在 25-35 岁，占家具消费人群的 68.7%，家具消费年轻化，同时大批 90 后正进入婚育阶段，其对家具产品不再拘泥于传统形式，追求个性化。

### 2、行业集中度提升

与家具行业一致，在经历粗放式发展阶段后，床垫行业将迎来洗牌期。随着生产日趋规模化、专业化、市场消费升级，传统的、产能低下、创新能力低的小企业将被淘汰，行业集中度提升，市场进入成熟期。

### 3、销售渠道的创新和改变成为增强企业市场竞争力的重要因素

目前销售渠道能遍布全国的床垫企业数量较少，大部分品牌仅具有区域优势，同时随着年轻一代成为消费主力，其消费习惯以线上和线下相结合为主，传统的以卖场进行家具销售的模式已不能满足客户需求。互联网成为展示、引流和销售的重要平台，线下实体店成为网络销售平台的重要体验中心，快速建设营销渠道有利于企业市场份额的提升。

### 4、智能化床垫成为新蓝海

随着家居智能化发展，床垫行业也将走向智能化。床垫智能化的核心在于智能互联，包括人物、人人、物物之间的互动和操作，以实现睡眠及相关床上活动的便捷、智能化，并最终实现健康睡眠。智能床垫具有进行健康睡眠监测、营造舒适的睡眠环境、按摩、恒温等特点，随着社会上睡眠问题的增加、消费者对床垫功能性的追求及年轻消费者对家居产品的个性化追求，智能床垫将迎来发展的春天。我国智能床垫尚处于起步阶段，缺少品牌厂商和真正意义上的智能产品，该领域有望成为企业利润增长新蓝海。

#### （四）竞争优势分析

##### 一、公司竞争优势分析

###### 1、技术研发优势

公司自成立以来，不断完善研发流程及机制，逐步形成了以自主研发为主、委托开发为辅的产品研发运作模式。公司经过研究和实践，研发出一套娴熟的苧麻纤维板生产技术，麻纤维板具有独特的内部结构，犹如无数个植物弹簧，立体地托护着人体的不同部位，符合人体睡眠力学原理，有益于保护人体骨骼健康。公司通过内外结合，注重研发团队的建设与培养，不断积累生产技术经验，为新产品开发奠定了良好的技术基础。目前，公司已取得国家级高新技术企业证书。

###### 2、人才资源优势

公司是我国麻纤维材质床垫的开创者，在该领域积累了较为丰富的生产经验。公司积极推进“人才带动发展”的公司战略，高度重视人才的培养。目前，公司设立了“益鑫泰商学院”，采用内部培训为主、外部培训为辅、积极与高等院校合作的培养方式，建立完善的选人、育人、用人、留人的人才培养机制。公司针对核心人才及关键技术岗位，制定了相匹配的职业发展规划和有竞争力的激励措施，为公司实现稳步、快速发展奠定了人才基础。公司拥有一批经验丰富的管理人员、研发技术人员和生产制造人员，是公司保持竞争优势的核心资源。

###### 3、生产技术优势

公司经过多年的深度研发，攻破了天然麻纤维应用于床垫生产的多项技术难题，成功研制出具有护脊护椎、散湿透气、防螨除菌驱虫等功能于一体的麻棕纤维床垫。公司将天然麻纤维经过精细化处理，抗菌率和驱螨率两项指标达到行业领先水平。公司生产的麻棕纤维床垫，内部麻棕纤维经过特殊化处理，交织成独立的三维形状，形成大拉伸、强抗压的产品特性。除此之外，公司生产的麻棕纤维床垫在环保健康方面也到达很高水平。公司产品经检测，无异味，VOCs 等有毒挥发性气体含量均低于国家标准，即使婴幼儿皮肤直接接触，亦不会产生过敏现象。公司掌握的麻棕纤维床垫生产技术在行业内具有领先地位，公司具备一定的生产技术优势。

###### 4、原材料苧麻供应优势

苧麻是多年生宿根性草本植物，是重要的纺织纤维作物。具备单纤维长、韧度高、吸湿和散湿快、热传导性能好等特点，是极具发展前景的绿色环保纺织原料。益阳是全国重要的苧麻产区，该地区气候和地理环境适合苧麻生长，生产的苧麻具有纤维更长、柔韧性更好、抗菌能力更强等特点。2005年，益阳被授予“中国麻业名城”称号，苧麻种植面积和产量均处于全国前列。经过长期的发展，益阳地区苧麻种植技术推广、品种更新改良、苧麻产品开发和深加工都取得了较大成就，逐渐成为中国最主要的原麻生产基地和麻制品集散中心。公司地处益阳，在益阳地区深耕发展多年，与当地各大苧麻生产基地建立起稳定的合作关系，构建了完整的麻棕纤维资源网络，公司在苧麻原材料的采购方面具有得天独厚的优势。

## 二、公司竞争劣势分析

相比行业内著名的大公司，公司在品牌知名度、销售渠道建设、销售规模方面仍存在较大差距，在市场竞争力和消费者认可程度方面处于劣势。虽然公司已在湖南地区及周边市场形成较高的品牌知名度和市场覆盖率，但是由于公司规模相对较小，自有资金不足，无法对销售渠道建设和品牌知名度推广进行大规模投入。公司主要竞争劣势表现在：

### 1、销售渠道单一，销售区域局限

目前，行业内处于领先地位的公司均已建立较为完善的销售渠道网络，销售网点遍布全国各大省份。公司目前正在积极建立自主的销售渠道，吸引合格的经销商加盟，努力打破销售区域局限于湖南及周边市场的现状。

### 2、品牌知名度不高

由于公司资金实力有限，营销投入一直较低，品牌推广费用占销售收入的比例远低于同行业公司。较低的营销投入使公司产品难以被消费者快速了解并关注，品牌知名度的匮乏无法为产品提供高附加值，公司销售收入的增长受到一定限制。

## （五）持续经营评价

目前公司主要从事床垫及周边材料的研发、生产和销售，产品主要包括麻棕板床垫、麻棕板弹簧床垫、弹簧床垫、钢筋床网、麻布等系列产品。随着居民生活水平的提高、生活节奏加快，人们对睡眠环境要求越来越高，床垫逐渐成为人们生活的必需品，随着城镇化进程推进、居民生活水平的提高和床垫普及率的提升，未来国内床垫销售将持续快速发展。同时人们对床垫质量和外观感受要求越来越高，床垫生产技术的更新换代及品牌化的进程也将不断满足消费升级的需求。公司将抓住机遇，不断提升产品制造工艺，拓宽销售渠道，以期打开新的利润上升空间。

同时，报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的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；公司供应商产品供应充足，与各经销商合作良好；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。

#### （六）扶贫与社会责任

无。

#### （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、实际控制人不当控制的风险

截至报告期末，公司实际控制人罗建光、曾凤英二人直接、间接合计持有公司83%的股份，二人系夫妻关系，罗建光担任公司董事长，曾凤英担任公司董事、总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人罗建光、曾凤英利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

为应对此项风险，公司已引进外部投资者，对股权结构进行适当调整，更好的发挥股东大会的作用。同时公司已在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了《三会议事规则》、《关联交易决策制度》，完善了公司内部控制制度；公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

##### 2、公司治理的风险

有限公司阶段，公司未建立关联交易、对外担保、资金占用等事项的管理制度。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间



较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。同时，随着公司的不断发展，对公司治理将会提出更高的要求。公司短期内仍存在内控管理不到位、治理机制不完善而影响公司规范发展的风险。

为应对此项风险，公司加强了规范治理，在三会议事规则、关联交易的表决方面按照《公司章程》及《公司法》的规定执行、逐步加强信息披露管理等，以此降低公司治理风险。

### 3、外协加工管理的风险

报告期内，公司委托浏阳市北盛镇麻垫厂加工生产麻棕纤维板。2014年度、2015年度和2016年度，外协加工成本占当期总成本的比重分别为2.86%、2.20%和1.96%。虽然公司制定了《公司外协加工管理制度》，执行了严格的外协产品质量控制措施，但仍存在外协产品质量不过关对公司产品产生负面影响的风险。

为应对此项风险，加强对核心原材料的品质控制，公司已自行建设麻棕纤维板生产线，并已购置相关机械设备，引进相关生产技术人员，截止报告期末，该生产线已进入试生产阶段，降低了从外协厂商的采购金额和比例，从而达到逐步控制对外协加工供应商的管理风险。

### 4、销售区域性集中的风险

公司成立于湖南省益阳市。报告期内，公司立足于以湖南省为主的周边区域市场，主要区域市场2014年、2015年两年平均销售占比为：湖南地区36.44%、海南地区34.75%和广东地区28.81%。2016年销售占比情况为：海外地区52.86%，湖南地区45.31%，广东地区1.83%。随着公司销售规模的扩大及品牌知名度的提升，公司将努力争取其他省份的市场销售份额。目前，我国经济发展形势相对平稳，但仍不排除局部地区的经济环境出现较大波动的风险。如果上述省份的经济环境发生重大不利变化，而公司又无法及时开拓新的区域市场，将导致公司销售收入大幅下降，对公司的经营状况和盈利能力产生重大不利影响。

为应对此项风险，公司在深耕现有市场的同时，加速品牌推广力度，积极开拓省外市场，加强对下游销售渠道的控制，完善自主销售渠道的建设。同时公司将逐步扩大海外市场影响力及份额。

### 5、安全生产风险

公司生产产品使用的麻、布料、海绵等原材料属于易燃物品。公司虽然制订了有关安全生产的管理制度并严格执行，报告期内未发生过安全生产事故，但仍然存在因原材料属性、生产工艺特点和管理疏忽等原因导致火灾等安全生产事故发生的风险。

为应对此项风险，公司专门成立了安全生产委员会，严格按照安全生产、消防等相关法律法规的要求执行各项管理程序，清理并整顿可能存在安全隐患的线路环境，完善各项消防设施，设立固定的员工吸烟区，并由安全生产委员会成员对厂区进行不定期的巡视和检查，以杜绝一切可能的火灾隐患。

### 6、宏观经济波动风险

公司所处行业属于家具制造业，受国际、国内宏观经济影响较大。近几年，国家宏观经济形势持续走低，2014年、2015年和2016年GDP增长率分别为7.3%、6.9%和6.7%，经济不景气对本行业的增长产生了一定影响，家具制造市场规模增长放缓。2008年经济危机过后，国际宏观经济环境较差，我国作为最大的家具出口国，产品出口增长率持续下降。如果未来宏观经济形势继续走低，公司面临经营业绩下滑的风险。

为应对此项风险，公司始终关注家具行业的政策变化和市场变化情况，并加大新产品开发和新项目建设投入，提高公司科技竞争能力和抗风险能力。2016年，公司逐步开拓海外销售业务，并积极研发钢筋床网项目，以期更好地满足市场需求，增加公司盈利能力。

#### 7、行业竞争加剧的风险

公司所处的家具制造业行业集中度低，中小企业偏多，大多数企业处于技术水平较低、规模较小、产品同质化严重的同一水平线上，只有少数企业实力雄厚，具备市场引导能力。同时，国外众多床垫品牌在我国开设专卖店，其产品更具技术先进性并有良好的市场口碑，对本土床垫企业构成一定威胁，整个床垫市场内本土品牌之间、本土品牌和国外品牌之间竞争激烈。床垫行业在产品升级、生产专业化、规模化的进程中将迎来新一轮洗牌，公司在变革中如不能顺势而为，将面临行业竞争加剧的风险。

为应对此项风险，公司将继续加强研发投入，增强公司的持续经营能力，逐步降低竞争风险。

#### 8、原材料价格波动风险

家具制造业中原料占生产成本比重高，其价格波动对企业毛利率影响较大。钢丝、海绵、麻纤维、面料等原料的价格波动易受市场供求关系影响，如果上述原料价格发生较大波动，而公司不能及时采取措施防范风险，将会使公司面临生产成本过高的风险。

为应对此项风险，公司目前供应商群体基本稳定，合作关系较为稳固，在此基础上，公司积极推动与各供应商签订年度框架协议，严格控制原材料价格的波动。同时与当地农民专业合作社合作，对主要原材料麻纤维建立较为稳固的采购模式。

### （二）报告期内新增的风险因素

无。

## 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：-    |         |

### （二）关键事项审计说明：

-



## 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                                | 否   | -     |
| 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、（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 二、（二） |
| 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、（三） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 二、（四） |
| 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）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                 | 18,000,000.00 | 10,247,753.12 |
| 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 | 0.00          | 0.00          |
| 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                          | 0.00          | 0.00          |
| 总计                             | 18,000,000.00 | 10,247,753.12 |

公司的日常性关联交易预计严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

公司第一届董事会第四次会议和 2016 年第三次临时股东大会分别表决通过了关于《公司 2016 年度日常关联交易情况预计》的议案，公司预计 2016 年日常关联交易事项主要如下：

1、为规范个人采购环节，公司拟通过关联方益阳市赫山区利民苕麻种植农民专业合作社向自然人供应商采购苕麻，采购单价按当期市场价执行，预计 2016 年全年采购金额不超过 1,800 万元。截止报告期末，上述采购发生额为 10,247,753.12 元。

2、为改善公司生产经营状况，关联方益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司免费租赁办公楼及生产车间给公司使用，免费租赁期至 2016 年 8 月 31 日止。

**(二) 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 |
| 曾凤英、罗建光                | 关联担保 | 17,108,000.00 | 是          |
| 益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司         | 关联担保 | 15,000,000.00 | 是          |
| 益阳市吉丰汽车零部件有限公司、罗建光、曾凤英 | 关联担保 | 17,000,000.00 | 是          |
| 湖南买无忧家居网络销售股份有限公司      | 关联销售 | 26,281.00     | 是          |
| 益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司         | 关联租赁 | 0.00          | 是          |
| 罗建光                    | 关联借款 | 1,187,895.74  | 是          |
| 曾凤英                    | 关联借款 | 7,000,000.00  | 是          |
| 总计                     | -    | 57,322,176.74 | -          |

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

(1) 2014 年 4 月 18 日，湖南鑫泰科技有限公司的时任股东罗建光、曾凤英和柯步哨与华融湘江银行股份有限公司益阳分行分别签订最高额保证合同，共同为湖南鑫泰科技有限公司在担保期间提供不超过 17,108,000.00 元的连带责任担保，担保期限为 2014 年 4 月 18 日至 2016 年 4 月 17 日。本次借款属于公司正常经营的需要，且关联担保事项已由时任股东召开临时股东会决议通过，不存在损害公司和其他股东利益的情形。截止报告期末，该笔借款已全部还清。

(2) 公司报告期内共向长沙银行股份有限公司益阳分行借款 1,500.00 万元，该借款为抵押担保借款，由益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司提供最高额抵押保证，担保期限为 2014 年 12 月 17 日至 2019 年 12 月 26 日。本次借款属于公司正常经营的需要，且关联担保事项已由时任股东召开临时股东会决议通过，不存在损害公司和其他股东利益的情形。截止报告期末，该笔借款已全部还清。

(3) 公司于 2016 年 5 月向华融湘江银行股份有限公司益阳分行申请贷款 1,700 万元，用于补充流动资金，关联方益阳市吉丰汽车零部件有限公司、罗建光、曾凤英为公司提供不超过 1,700 万元的连带责任担保，担保期限为 2016 年 5 月 9 日至 2019 年 5 月 8 日。本次借款属于公司正常经营的需要，且关联担保事项已由公司第一届董事会第四次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(4) 报告期内，公司拟开拓网络销售渠道，通过关联方湖南买无忧家居网络销售股份有限公司进行试点交易，交易标的为麻棕板床垫，交易金额为 26,281.00 元，交易单价均为当期市场价。因网络销售为公司年内新销售策略，因此 2016 年日常关联交易对此未进行预计。该项交易已提交公司第一届董事会第九次会议审议通过，并拟提交 2016 年年度股东大会审议确认，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(5) 报告期内，公司在用生产车间及办公生活楼租赁自关联方益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司，原《厂

房免费租赁协议》已于2016年8月31日到期，经公司与益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司友好协商，同意原租赁协议无条件续展四个月，即公司无偿租赁现有生产车间及办公生活楼至2016年12月31日，租赁期届满后双方另行签订新租赁协议。该项交易已提交公司第一届董事会第九次会议审议通过，并拟提交2016年年度股东大会审议确认，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(6) 报告期内，公司因经营现金流需求，通过关联方罗建光、曾凤英分别借入1,187,895.74元、7,000,000.00元周转资金，并于报告期内全部归还。该项资金借入交易已提交公司创立大会审议通过，且该借款未计利息，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

### (三) 承诺事项的履行情况

(1) 根据实际控制人罗建光的陈述及承诺，鉴于其名下拥有的多项实用新型专利与公司报告期内的经营存在一定关联，计划将其名下的上述实用新型专利无偿转让给公司（详见本公司公开转让说明书“第二节、公司业务”之“三、公司业务所依赖的关键资源要素”之“公司主要无形资产情况”）。同时，罗建光出具书面承诺，其正在申请的与公司主营业务有关的专利技术，自其实际取得专利授权后，均转让给公司。

截止本报告出具之日，实际控制人罗建光已委托具有相关资质的知识产权事务所办理上述专利转让事宜，相关转让手续正在办理过程当中。

(2) 为确保公司目前办公及生产厂房租赁合同到期后公司生产场所的稳定，2016年4月10日，公司实际控制人曾凤英、罗建光作出承诺如下：

“本人曾凤英、罗建光为湖南鑫泰麻床垫股份有限公司（以下简称“鑫泰股份公司”）的股东、实际控制人。同时，我们二人还系益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司（以下简称“鑫泰汽车公司”）的股东。现就保障鑫泰股份公司的生产经营场所稳定性的问题承诺如下：

2011年8月31日，鑫泰股份公司前身湖南鑫泰科技有限公司（以下简称“鑫泰科技公司”）与鑫泰汽车公司签订《厂房免费租赁协议》，约定鑫泰汽车公司将其所有的位于益阳高新技术开发区东部产业园圆山路20号厂房及办公生活楼（面积约16632平方米）免费租赁给鑫泰股份公司使用，免费租赁期限为五年，自2011年9月1日至2016年8月31日止。该租赁协议正在依约履行中。

由于鑫泰股份公司已取得由益阳市吉丰汽车零部件有限公司投入的位于益阳市高新区东部新区石坝村的一宗土地使用权、三宗房产，鑫泰股份公司计划将生产线进行搬迁至该场所。鑫泰股份公司生产线搬迁之前，将继续租赁使用鑫泰汽车公司的厂房及办公生活楼。

本人保证鑫泰股份公司所租赁的上述厂房及办公生活楼在租赁期限内独占、排他的合法使用，不受其

他影响。《厂房免费租赁协议》租赁期限届满后，将根据鑫泰股份公司的需要，继续将上述厂房、办公生活楼无偿或优惠价格租赁给鑫泰股份公司使用。

若鑫泰股份公司在租赁期限内因租赁标的物发生转移、灭失等而造成生产经营终止或其他损失的，本人愿意赔偿鑫泰股份因此而遭受的全部经济损失；若租赁期满，鑫泰股份公司未能优先承租鑫泰汽车公司厂房及办公生活楼，导致鑫泰股份公司正常生产经营受到影响，本人将无条件赔偿鑫泰股份公司的经济损失。以上责任为连带责任。”

截止本报告出具之日，公司生产、经营场地稳定，上述承诺均得到有效执行。

（3）前述办公及生产厂房出租方益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司出具承诺如下：

“2011年8月31日，鑫泰股份公司前身湖南鑫泰科技有限公司（以下简称“鑫泰科技公司”）与益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司（以下简称“鑫泰汽车公司”）签订《厂房免费租赁协议》，约定鑫泰汽车公司将其所有的位于益阳高新技术开发区东部产业园圆山路20号厂房及办公生活楼（面积约面积约16632平方米）免费租赁给鑫泰股份公司使用，免费租赁期限为五年，自2011年9月1日至2016年8月31日止。该租赁协议正在依约履行中。

本公司保证鑫泰股份公司所租赁的上述厂房及办公生活楼在租赁期限内独占、排他的合法使用，不受其他影响。《厂房免费租赁协议》租赁期限届满后，将根据鑫泰股份公司的需要，继续将上述厂房、办公生活楼无偿或优惠价格租赁给鑫泰股份公司使用，续租合同可以根据鑫泰股份公司的需要续签和解除。”

截止本报告出具之日，公司生产、经营场地稳定，上述承诺均得到有效执行。

（4）为彻底消除鑫泰床垫与益阳市朝阳建光床垫加工厂、湖南买无忧家居网络销售有限公司潜在的同业竞争，实际控制人曾凤英、罗建光于2016年4月24日作承诺：

“1、本人不会并且将要求、督促本人实际控制的益阳市朝阳建光床垫加工厂（以下简称“建光床垫”）、湖南买无忧家居网络销售有限公司（以下简称“买无忧家居”）不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与鑫泰床垫成竞争的业务或活动。

2、截至本承诺出具之日，本人控制的建光床垫并未实际经营，与鑫泰床垫实际上不存在同业竞争的情况，由于建光床垫正在办理将所持有的商标使用权转让给鑫泰床垫的法定手续，待商标使用权转让手续完成后，本人将配合在一个月内启动注销建光床垫的手续。

3、截至本承诺出具之日，本人控制的买无忧家居作为家居产品、家居材料等物品的网上销售平台，自身并不生产、销售床垫，与鑫泰床垫实际上不存在同业竞争的情况，本人将配合在一个月内调整、明确其经营范围。

4、无条件接受鑫泰床垫提出的可消除竞争的其他措施。

5、如违反上述承诺，给鑫泰床垫造成的经济损失，本人将全额赔偿。”

截止本报告出具之日，受实际控制人曾凤英、罗建光控制的其他关联方均未参与可能与公司存在同业竞争的任何经营活动，上述承诺均得到有效执行。

(5) 2016年6月15日，湖南买无忧家居网络销售有限公司出具《关于避免与湖南鑫泰麻床垫股份有限公司同业竞争的承诺函》，作出承诺如下：

“本公司成立于2015年2月10日，股东为曾凤英、罗建光，虽然经营范围“家居产品、家居材料、装饰材料、建材、凉席、服装、食品、酒店用品的销售及网上销售；提供电子商务交易平台服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”与湖南鑫泰麻床垫股份有限公司（下称“鑫泰股份”）的经营范围有重合部分，但本公司当前的主要业务是为家具、床垫买卖双方提供交易平台服务，本公司自身不开展家具、床垫等的销售业务，与鑫泰股份不存在实质性的同业竞争。

同时，本公司未来的业务范围将严格限于登记经营范围内的产品的买卖平台服务，保证不从事与鑫泰股份构成同业竞争关系的经营业务，不开发任何对鑫泰股份产品及拟开发的产品构成直接竞争的相同或类似产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与鑫泰股份业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对鑫泰股份的经营构成任何直接或间接的业务竞争。

本承诺函自本公司签章之日起生效，在鑫泰股份申请挂牌交易后仍然有效。”

截止本报告出具之日，受实际控制人曾凤英、罗建光控制的湖南买无忧家居网络销售有限公司未参与可能与公司存在同业竞争的任何经营活动，上述承诺均得到有效执行。

(6) 公司实际控制人曾凤英、罗建光承诺配合公司规范员工社保和住房公积金缴纳，出具了《公司控股股东、实际控制人关于社会保险费用和住房公积金缴纳责任的承诺》：“本人作为湖南鑫泰麻床垫股份有限公司(下称“鑫泰床垫”)实际控制人，承诺严格按照国家法律法规的要求，督促鑫泰床垫为公司员工办理社会保险费用和住房公积金缴纳事宜。若因鑫泰床垫未依据国家法律法规为公司员工缴纳社会保险费用和住房公积金而被国家主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致鑫泰床垫承担经济责任的情形，本人愿意承担由此而产生的责任。”

截止本报告出具之日，公司积极改进人力资源管理措施，逐步完善员工的社会保险费用和住房公积金缴纳事宜，公司未受到相关主管部门对公司进行的行政处罚、追索，未牵涉相关诉讼、仲裁以及其他由此而导致公司在社保及公积金方面承担经济责任的情形，上述承诺均得到有效执行。

(7) 为保护公司、股东及债权人的合法权益，避免将来可能发生的同业竞争，公司控股股东吉丰汽车零部件、实际控制人曾凤英、罗建光出具了《避免同业竞争承诺函》，表示就避免同业竞争事宜郑重承



诺如下：

“1、本人/本公司所控制的除湖南鑫泰麻床垫股份有限公司及其控股子公司(以下简称“股份公司”)以外的其他企业目前均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、本人/本公司自本承诺函出具之日起，本公司/本人所控制的其他企业在中国境内外不会直接或间接通过其他企业间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动。

3、本人/本公司保证不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务。

4、本人保证与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务。

5、上述承诺在本人/本公司作为股份公司控股股东、实际控制人期间内持续有效，且不可撤销。

6、本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。”

截止本报告出具之日，控股股东益阳市吉丰汽车零部件有限公司、实际控制人曾凤英、罗建光均未参与可能与公司存在同业竞争的任何经营活动，上述承诺均得到有效执行。

(8) 公司实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺将严格遵循相关制度进行科学决策，并按照信息披露规则及时、客观、准确披露，规范关联交易的发生，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。

截止本报告出具之日，公司实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易关联办法》等相关法律法规及规范性文件的要求，召开三会程序审议日常及偶发性关联交易事项及资金往来事项，未损害公司及其他股东的利益，上述承诺均得到有效执行。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因   |
|----|--------|---------------|---------|--------|
| 土地 | 抵押     | 14,376,723.98 | 15.89%  | 流动资金贷款 |
| 房产 | 抵押     | 19,161,654.24 | 21.17%  | 流动资金贷款 |
| 总计 | -      | 33,538,378.22 | 37.06%  | -      |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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       | 0  | 0.00% | 12,433,332 | 12,433,332 | 31.08% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0  | 0.00% | 6,666,666  | 6,666,666  | 16.67% |
|         | 董事、监事、高管      | 0  | 0.00% | 300,000    | 300,000    | 0.75%  |
|         | 核心员工          | 0  | 0.00% | 0          | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 0  | 0.00% | 27,566,668 | 27,566,668 | 68.92% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0  | 0.00% | 25,333,334 | 25,333,334 | 63.33% |
|         | 董事、监事、高管      | 0  | 0.00% | 12,900,000 | 12,900,000 | 32.25% |
|         | 核心员工          | 0  | 0.00% | 0          | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 0  | -     | 40,000,000 | 40,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 7  |       |            |            |        |

备注：报告期初公司为有限公司，尚未完成股改，公司资本未划分为等额股份，因此期初股份数为0。

#### （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  | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|-------|------------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 益阳市吉丰汽车零部件有限公司   | 0     | 20,000,000 | 20,000,000 | 50.00%  | 13,333,334 | 6,666,666   |
| 2  | 曾凤英              | 0     | 7,200,000  | 7,200,000  | 18.00%  | 7,200,000  | 0           |
| 3  | 罗建光              | 0     | 4,800,000  | 4,800,000  | 12.00%  | 4,800,000  | 0           |
| 4  | 湖南艾华投资有限公司       | 0     | 4,000,000  | 4,000,000  | 10.00%  | 0          | 4,000,000   |
| 5  | 益阳智慕智能物业企业(有限合伙) | 0     | 1,999,000  | 1,999,000  | 5.00%   | 1,333,334  | 665,666     |
| 6  | 叶生兴              | 0     | 1,200,000  | 1,200,000  | 3.00%   | 900,000    | 300,000     |
| 7  | 湖南帆羽投资管理有限公司     | 0     | 801,000    | 801,000    | 2.00%   | 0          | 801,000     |
| 合计 |                  | 0     | 40,000,000 | 40,000,000 | 100.00% | 27,566,668 | 12,433,332  |

#### 前十名股东间相互关系说明：

自然人股东罗建光、曾凤英系夫妻关系。

自然人股东罗建光、曾凤英共持有益阳市吉丰汽车零部件有限公司100%的股份，罗建光为该公司法定代表人，二人实际控制该公司。



自然人股东罗建光系益阳智慕智能物业企业(有限合伙)的执行事务合伙人，在该合伙企业中持有60%的份额，实际益阳智慕智能物业企业(有限合伙)。自然人股东曾凤英之姐夫杨建飞持有该合伙企业40%的份额。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

## 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

本公司控股股东为益阳市吉丰汽车零部件有限公司，截止报告期末，持有公司股份 2000 万股，占总股本比例的 50%。

益阳市吉丰汽车零部件有限公司成立于 2011 年 6 月 21 日，统一社会信用代码为 91430900576582429K，注册资本为 500 万元，法定代表人为罗建光，经营范围为通用零部件制造、销售及机械修理；汽车坐垫生产；新型节能自保温砌体材料生产。股东结构为，曾凤英出资 250 万元，占比 50%；罗建光出资 250 万元，占比 50%。

报告期内，公司控股股东发生了变化，报告期初公司控股股东为曾凤英，持股比例为 60%，期间公司经过增资后，受实际控制人罗建光、曾凤英控制的益阳市吉丰汽车零部件有限公司成为公司第一大股东，持股比例为 50%，成为新的控股股东。

### (二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为罗建光、曾凤英夫妇，其中曾凤英直接持股比例为 18%，间接持股比例为 25%，合计持股 43%；罗建光直接持股比例为 12%，间接持股比例为 28%，合计持股 40%，夫妻二人直接、间接合计持有公司 83%的股份，为公司实际控制人，相关简历信息如下：

罗建光，男，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 9 月-2016 年 3 月，任益阳市朝阳建光床垫厂负责人；2012 年 6 月至今，任益阳市朝阳建光床垫加工厂负责人；2004 年 2 月-2006 年 11 月，任佛山益新宜家具厂负责人；2005 年 4 月-2016 年 3 月，任朝阳晚安家具实业负责人；2010 年 5 月至今，任益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月至今，任佛山市益鑫泰家具有限公司监事；2015 年 2 月至今，任湖南买无忧家居网络销售股份有限公司董事长，2012 年 3 月-2016 年 1 月，就职于鑫泰有限，历任监事、执行董事、总经理；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司董事，现任本公司董事长、法定代表人。

曾凤英，女，1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002 年 9 月-2016 年 3 月，任职于益阳市朝阳建光床垫厂；2012 年 6 月-2015 年 1 月，任职于益阳市朝阳建光床垫加工厂；

2010 年 5 月至今，任益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司监事；2015 年 2 月-2016 年 4 月，任湖南买无忧家居网络销售股份有限公司董事、总经理，2016 年 4 月起任董事；2015 年 7 月至今，任益阳市吉丰汽车零部件有限公司监事。2010 年 4 月-2016 年 1 月，就职于鑫泰有限，历任监事、执行董事兼总经理；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司董事长、总经理、法定代表人，现任本公司董事、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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

| 融资方式 | 融资方              | 融资金额          | 利息率   | 存续时间                  | 是否违约 |
|------|------------------|---------------|-------|-----------------------|------|
| 抵押贷款 | 长沙银行股份有限公司益阳分行   | 6,000,000.00  | 7.28% | 2015.02.05-2016.01.08 | 否    |
| 抵押贷款 | 华融湘江银行股份有限公司益阳分行 | 13,000,000.00 | 7.22% | 2015.05.13-2016.03.30 | 否    |
| 抵押贷款 | 长沙银行股份有限公司益阳分行   | 6,000,000.00  | 7.83% | 2015.12.23-2016.09.01 | 否    |
| 抵押贷款 | 长沙银行股份有限公司益阳分行   | 2,000,000.00  | 7.83% | 2016.01.04-2016.09.01 | 否    |
| 抵押贷款 | 长沙银行股份有限公司益阳分行   | 7,000,000.00  | 7.83% | 2016.01.04-2016.11.21 | 否    |
| 抵押贷款 | 华融湘江银行股份有限公司益阳分行 | 17,000,000.00 | 4.35% | 2016.05.16-2017.05.08 | 否    |
| 合计   | -                | 51,000,000.00 | -     | -                     | -    |

违约情况：

无。

### 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 |
|-----------|---------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 罗建光       | 董事长     | 男  | 40 | 本科 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 曾凤英       | 董事、总经理  | 女  | 36 | 高中 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 谭园园       | 董事、副总经理 | 男  | 30 | 本科 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 艾立华       | 董事      | 男  | 59 | 高中 | 2016年2月20日-2019年1月17日 | 否         |
| 叶生兴       | 董事      | 男  | 48 | 大专 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 否         |
| 李利民       | 监事会主席   | 男  | 45 | 中专 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 陈徽        | 监事      | 男  | 39 | 本科 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 陈敬波       | 监事      | 男  | 34 | 初中 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 曹灿辉       | 财务总监    | 女  | 46 | 大专 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 贺喜        | 董事会秘书   | 男  | 30 | 本科 | 2016年1月18日-2019年1月17日 | 是         |
| 董事会人数：    |         |    |    |    |                       | 5         |
| 监事会人数：    |         |    |    |    |                       | 3         |
| 高级管理人员人数： |         |    |    |    |                       | 4         |

#### 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：

董事罗建光、曾凤英系夫妻关系，二人为公司实际控制人，且合计持有控股股东益阳市吉丰汽车零部件有限公司100%的股份，罗建光为该公司法定代表人。监事陈徽为董事罗建光的表弟。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系无其他关联关系。

#### （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 |
|-----|---------|----------|------------|------------|-----------|------------|
| 罗建光 | 董事长     | 0        | 4,800,000  | 4,800,000  | 12.00%    | 0          |
| 曾凤英 | 董事、总经理  | 0        | 7,200,000  | 7,200,000  | 18.00%    | 0          |
| 谭园园 | 董事、副总经理 | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 艾立华 | 董事      | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 叶生兴 | 董事      | 0        | 1,200,000  | 1,200,000  | 3.00%     | 0          |
| 李利民 | 监事会主席   | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 陈徽  | 监事      | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 陈敬波 | 监事      | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 曹灿辉 | 财务总监    | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 贺喜  | 董事会秘书   | 0        | 0          | 0          | 0.00%     | 0          |
| 合计  | -       | 0        | 13,200,000 | 13,200,000 | 33.00%    | 0          |

## (三) 变动情况

|      |             |                |         |                 |
|------|-------------|----------------|---------|-----------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                |         | 是               |
|      | 总经理是否发生变动   |                |         | 是               |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                |         | 是               |
|      | 财务总监是否发生变动  |                |         | 是               |
| 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          |
| 罗建光  | 监事          | 新任             | 董事长     | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 曾凤英  | 执行董事、总经理    | 新任             | 董事、总经理  | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 谭园园  | 副总经理        | 新任             | 董事、副总经理 | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 艾立华  | -           | 新任             | 董事      | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 叶生兴  | -           | 新任             | 董事      | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 李利民  | 办公室主任       | 新任             | 监事会主席   | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 陈徽   | 仓管          | 新任             | 监事      | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 陈敬波  | 生产人员        | 新任             | 监事      | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 曹灿辉  | 财务经理        | 新任             | 财务总监    | 公司股改完成后完善内部治理结构 |
| 贺喜   | -           | 新任             | 董事会秘书   | 公司股改完成后完善内部治理结构 |

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

公司于 2016 年 1 月 18 日召开创立大会，选举产生董事会、监事会，并由董事会聘任高级管理人员，公司董事、监事、高级管理人员简要职业经历如下：

## 一、董事会成员：

1、罗建光，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 9 月-2016 年 3 月，任益阳市朝阳建光床垫厂负责人；2012 年 6 月至今，任益阳市朝阳建光床垫加工厂负责人；2004 年 2 月-2006 年 11 月，任佛山益新宜家具厂负责人；2005 年 4 月-2016 年 3 月，任朝阳晚安家具实业负责人；2010 年 5 月至今，任益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月至今，任佛山市益鑫泰家具有限公司监事；2015 年 2 月至今，任湖南买无忧家居网络销售股份有限公司董事长，2012 年 3 月-2016 年 1 月，就职于鑫泰有限，历任监事、执行董事、总经理；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司董事，现任本公司董事长、法定代表人。

2、曾凤英，女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002 年 9 月-2016 年 3 月，任职于益阳市朝阳建光床垫厂；2012 年 6 月-2015 年 1 月，任职于益阳市朝阳建光床垫加工厂；2010 年 5 月至今，任益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司监事；2015 年 2 月-2016 年 4 月，任湖南买无忧家居网络销售股份有限公司董事、总经理，2016 年 4 月起任董事；2015 年 7 月至今，任益阳市吉丰汽车零部件有限公司监事。2010 年 4 月-2016 年 1 月，就职于鑫泰有限，历任监事、执行董事兼总经理；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司董事长、总经理、法定代表人，现任本公司董事、总经理。

3、谭园园，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 3 月-2012 年 12 月，

任佛山法尔赛家具有限公司营销总监；2014 年 12 月至今，任佛山市益鑫泰家具有限公司执行董事；2013 年 5 月-2016 年 1 月，任鑫泰有限副总经理；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司董事、副总经理。

4、叶生兴，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 7 月-2000 年 9 月，任厦门经贸发展总公司部门经理；2000 年 9 月-2003 年 12 月，任厦门精锐智业策划代理有限公司总经理；2000 年 3 月至今，任厦门世纪星源房地产开发有限公司执行董事兼总经理；2015 年 10 月至今，任北京华创兄弟影视有限公司监事；2003 年 12 月至今，任厦门涌创资产管理有限公司董事长；2006 年 12 月至今，任益阳精锐房地产开发有限公司董事长；2016 年 1 月至今，任上海熙荣资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 5 月至今，任上海熙祚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 2 月至今，任本公司董事。

5、艾立华，男，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，中国个体劳动者私营企业协会副会长、中国电子元器件协会常务理事、湖南省工商联副主席，全国工商联第十届委员。1975 年 4 月-1985 年 8 月，就职于益阳县电容器厂，历任技术员、车间主任；1985 年 9 月至今，任湖南省益阳市资江电子元件厂（普通合伙）执行事务合伙人；1993 年 12 月至今，历任湖南艾华集团股份有限公司执行董事、董事长；现任本公司董事。

## 二、监事会成员：

1、李利民，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2009 年 1 月-2012 年 1 月，任深圳市西域鞋业有限公司物流部主管；2015 年 2 月至今，任湖南买无忧家居网络销售股份有限公司监事；2012 年 7 月-2016 年 1 月，任鑫泰有限办公室主任；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司监事会主席。

2、陈徽，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 9 月-2015 年 4 月，任湖南省水利水电第一工程有限公司会计；2015 年 8 月-2016 年 1 月，任鑫泰有限仓管；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司监事。

3、陈敬波，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 8 月-2009 年 10 月，任深圳新永丰印刷厂主管；2011 年 8 月-2016 年 1 月，任鑫泰有限生产员工；2016 年 2 月鑫泰有限改制后，任本公司职工监事。

## 三、高级管理人员：

1、曾凤英，总经理，详见前述“一、董事会成员”。

2、谭园园，副总经理，详见前述“一、董事会成员”。

3、曹灿辉，财务总监，女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 10 月-2007 年 8 月，任珍兴鞋业（昆山）有限公司财务经理；2007 年 10 月-2012 年 6 月，任湖南天宇科技发展有限公司

司财务经理；2012年10月-2016年1月，任鑫泰有限财务经理；2016年2月鑫泰有限改制后，任本公司财务总监。

4、贺喜，董事会秘书，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2015年8月，历任湖南艾华集团股份有限公司证券专员、证券事务代表；2015年9月-2016年1月，任株洲佳邦难熔金属股份有限公司证券事务代表；2016年2月至今，任本公司董事会秘书。

备注：（1）2016年1月18日公司创立大会选举的董事为曾凤英、罗建光、谭园园、杨建飞、叶生兴，2016年2月引进投资者之后，为完善内部治理结构，杨建飞辞去董事职务，辞职后仍担任公司采购经理职务，2016第一次临时股东大会补选艾立华为董事。

（2）2016年1月18日公司第一届董事会第一次会议选举曾凤英为董事长，2016年11月28日，曾凤英因个人原因向公司董事会递交辞职，辞去董事长职务，辞职后仍担任董事、总经理职务，2016年11月30日公司第一届董事会第六次会议选举罗建光为董事长。

（3）2017年4月10日，董事兼副总经理谭园园向董事会递交辞职报告，申请辞去董事、副总经理职务，在选举出新任董事之前，谭园园先生将继续履行董事职责。

## 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 |
|---------|------|------|
| 财务部门    | 4    | 5    |
| 生产部门    | 36   | 40   |
| 管理部门    | 10   | 6    |
| 销售部门    | 28   | 28   |
| 研发部门    | 9    | 9    |
| 员工总计    | 87   | 88   |

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      | 0    | 0    |
| 本科      | 8    | 6    |
| 专科      | 28   | 21   |
| 专科以下    | 51   | 61   |
| 员工总计    | 87   | 88   |

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：



公司积极推进“人才带动发展”的公司战略，高度重视人才的培养。目前，公司设立了“益鑫泰商学院”，采用内部培训为主、外部培训为辅、积极与高等院校合作的培养方式，建立完善的选人、育人、用人、留人的人才培养机制。公司针对核心人才及关键技术岗位，制定了相匹配的职业发展规划和有竞争力的激励措施，为公司实现稳步、快速发展奠定了人才基础。

公司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      | 4,800,000 |

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员基本情况如下：

1、罗建光，详见第八节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）变动情况”。

2、杨建飞：男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年开始从事床垫生产和技术研发工作；2010年3月-2016年1月，任鑫泰有限采购部经理，2016年2月鑫泰有限改制后，任本公司采购部经理。

3、陈佑平：女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年3月至2007年12月，任深圳宝安区沙井镇新高準印刷厂制作组长；2008年5月至2010年12月，任深圳市嘉宁电业厂生产主管；2011年3月-2016年1月，任鑫泰有限生产部经理；2016年2月鑫泰有限改制后，任本公司生产部经理。

4、陈敬波，详见第八节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）变动情况”。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队较为稳定。

## 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                       | 是   |
| 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                            | 是   |
| 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则，同时制定和通过了《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 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

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。

全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东利益最大化，切实维护股东的利益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，截至报告期末，三会依法运作，未出现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。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，经公司董事会、股东大会审议，对《公司章程》进行了三次修改，修改情况如下：

（1）经公司第一届董事会第二次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改湖南鑫泰智能床垫股份有限公司章程相关条款的议案》；《公司章程》第一条修订为：为维护湖南鑫泰麻床垫股份有限公司（以下简称“公司”）、股东和债权人的合法益，规范公司组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《非上市公众公司监管指引第3号》文件和其他有关规定，制定本章程。第三条修订为：公司名称：湖南鑫泰麻床垫股份有限公司。第五条修订为：公司注册资本为人民币3800万元。

（2）经公司第一届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改湖南鑫泰麻床垫股份有限公司章程相关条款的议案》。《公司章程》第五条修订为：公司注册资本为人民币4000万元。第十二条修订为：经依法登记，公司的经营范围为：床垫的研发、生产、销售；麻制品的研发、生产、销售；各种钢筋线材、弹簧、床网的生产、销售。

（3）经公司第一届董事会第八次会议、2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改湖南鑫泰麻床垫股份有限公司章程相关条款的议案》，《公司章程》第十二条修订为：经依法登记，公司的经营范围为：床垫的研发、生产、销售；麻制品的研发、生产、销售；棉花制品的研发、收购、生产及销售；各种钢筋线材、弹簧、床网的生产、销售。

## （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  | 8           | <p>2016年1月召开第一届董事会第一次会议, 审议选举董事长、聘任高级管理人员、总经理工作细则、授权办理工商手续等议案。</p> <p>2016年2月召开第一届董事会第二次会议, 审议变更公司名称、公司增资、变更一名董事、修改公司章程等议案。</p> <p>2016年3月召开第一届董事会第三次会议, 审议公司增资、变更经营范围、公司未来三年规划、修改公司章程、授权董事会办理挂牌相关事宜等议案。</p> <p>2016年5月召开第一届董事会第四次会议, 审议关于向华融湘江银行贷款补充流动资金、2016 年度关联交易预计等议案。</p> <p>2016年8月召开第一届董事会第五次会议, 审议公司 2016 年半年度报告、设立佛山分公司等议案。</p> <p>2016 年 11 月召开第一届董事会第六次会议, 审议选举董事长的议案。</p> <p>2016 年 12 月召开第一届董事会第七次会议, 审议关于变更公司注册地址、修改公司章程等议案。</p> <p>2016 年 12 月召开第一届董事会第八次会议, 审议关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案。</p> |
| 监事会  | 2           | <p>2016年1月召开第一届监事会第一次会议, 审议选举监事会主席的议案。</p> <p>2016年8月召开第一届监事会第二次会议, 审议公司 2016 年半年度报告。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 股东大会 | 5           | <p>2016年1月召开股份公司创立大会, 主要审议筹办股份公司、股份公司章程、授权董事会办理工商手续、选举第一届董事会成员、制定公司部分管理制度、申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、确认股票转让方案、确认报告期关联交易等议案。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>2016 年 2 月召开 2016 年第一次临时股东大会, 审议审议变更公司名称、公司增资、变更一名董事、修改公司章程等议案。</p> <p>2016 年 4 月召开 2016 年第二次临时股东大会, 审议公司增资、变更经营范围、公司未来三年规划、修改公司章程、授权董事会办理挂牌相关事宜等议案。</p> <p>2016 年 5 月召开 2016 年第三次临时股东大会, 审议关于向华融湘江银行贷款补充流动资金、2016 年度关联交易预计等议案。</p> <p>2016 年 12 月召开 2016 年第四次临时股东大会, 审议变更公司注册地址、变更经营范围、修改公司章程等议案。</p> |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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, 截至报告期末, 公司三会依法运作, 未出现违法违规现象和重大缺陷, 董监高能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《公司章程》、《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, 平等对待所有股东, 确保股东特别是中小股东享有平等地位, 能够充分行使其权利。

2、董事会: 目前公司董事会为 5 人, 董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》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: 目前公司监事会为 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。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。公司将进一步强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，并按照《公司章程》的规定建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。《公司章程》亦就纠纷解决机制作出原则性的规定；公司就投资者关系管理制定了专门的《投资者关系管理制度》；公司主要在《关联交易管理制度》及“三会”议事规则中建立了较为详细、可行的表决权回避制度，包括回避事项、回避程序、回避请求权等内容。

公司管理层将加强学习，不断提高公司法人治理意识，提升公司治理水平。在主办券商等中介机构的督导下，公司将严格按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，切实有效地保证全体股东的利益，使其能够更好地行使权力。公司未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会，并及时、准确、完整地进行信息披露。按照《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开的原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有的知情权及其合法权益。同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司投资者与潜在投资者之间形成有效地沟通，增进其对公司的了解和认同。

### （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

公司董事会未设立专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司依法运作情况的独立意见：本着对全体股东负责的精神，公司监事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及公司其他高级管理人员执行公司职能的行为，进行了相应地检查与监督。监事会认为：报告期内，公司决策程序符合有关规定，是科学合理的，公司的管理制度是规范的；公司在原有基础上进一步完善了内部控制体系，有效地防范了管理、经营和财务风险；监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

监事会对检查公司财务情况的独立意见：公司监事会在对公司 2016 年度的财务结构和财务状况进行了检查



后认为：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度的财务进行了审计，其所出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司 2016 年度的财务状况和经营成果。公司 2016 年度财务结构合理，财务状况良好。

监事会对公司关联交易情况的独立意见：本年度公司发生的关联交易价格，根据同期同类产品交易的市场价格确定。监事会认为：符合公司及股东的利益。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

业务独立：公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对大股东及其控制的其他企业的依赖关系，与大股东及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

资产独立：公司拥有独立完整的资产，与经营相关的固定资产、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件。公司的资产独立于大股东及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

人员独立：公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在大股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在大股东及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在大股东及其控制的其他企业中兼职的情形。

财务独立：公司设立独立的财务部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，不存在与大股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，在益阳市国家税务局及地方税务局进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与大股东或其控制的其他企业混合纳税的情况。

机构独立：公司设立了股东大会、董事会和监事会，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，目前设生产部、营销部、市场部、财务部、研发部、人事行政部等部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。

公司各机构和各职能部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司大股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结



合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露事务管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2017 年 4 月 18 日公司第一届董事会第九次会议审议通过。

## 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       | 勤信审字[2017]第 1765 号          |
| 审计机构名称       | 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)          |
| 审计机构地址       | 北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层 |
| 审计报告日期       | 2017 年 4 月 18 日             |
| 注册会计师姓名      | 蒋利平、张光清                     |
| 会计师事务所是否变更   | 否                           |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2                           |

审计报告正文：

### 审 计 报 告

勤信审字[2017]第 1765 号

湖南鑫泰麻床垫股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南鑫泰麻床垫股份有限公司（以下简称“鑫泰股份”）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、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鑫泰股份管理层的责任，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，鑫泰股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鑫泰股份 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

二〇一七年四月十八日

中国注册会计师：

## 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                 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 五、1 | 15,417,245.33        | 8,367,091.10         |
| 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                   | 五、2 | 16,386,958.54        | 9,183,531.49         |
| 预付款项                   | 五、3 | 7,389,072.20         | 18,954,619.87        |
| 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                  | 五、4 | 890,342.55           | 1,599,672.30         |
| 买入返售金融资产               |     | —                    | —                    |
| 存货                     | 五、5 | 12,367,505.06        | 19,460,595.52        |
| 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                 |     | —                    | —                    |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>52,451,123.68</b> | <b>57,565,510.28</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 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                   | 五、6 | 23,366,207.63        | 2,797,341.78         |
| 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                   | 五、7 | 14,480,123.98        | 129,800.00           |
| 开发支出                   |     | —                    | —                    |
| 商誉                     |     | —                    | —                    |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 长期待摊费用                 |      | -                    | -                    |
| 递延所得税资产                | 五、8  | 136,968.32           | 83,385.82            |
| 其他非流动资产                |      | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>37,983,299.93</b> | <b>3,010,527.60</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>90,434,423.61</b> | <b>60,576,037.88</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   | 五、10 | 17,000,000.00        | 25,000,000.00        |
| 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                   | 五、11 | 1,860,142.60         | 4,418,025.94         |
| 预收款项                   | 五、12 | 982,547.00           | 3,097,038.05         |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                    | -                    |
| 应付手续费及佣金               |      | -                    | -                    |
| 应付职工薪酬                 | 五、13 | 631,435.82           | 386,706.00           |
| 应交税费                   | 五、14 | 358,672.09           | 1,089,093.34         |
| 应付利息                   | 五、15 | 22,595.83            | 53,781.05            |
| 应付股利                   |      | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | 五、16 | 6,397.40             | 13,279,382.79        |
| 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                 |      | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>20,861,790.74</b> | <b>47,324,027.17</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                      |                      |
| 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          |      | 20,861,790.74 | 47,324,027.17 |
| 所有者权益（或股东权益）： |      |               |               |
| 股本            | 五、17 | 40,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具        |      | -             | -             |
| 其中：优先股        |      | -             | -             |
| 永续债           |      | -             | -             |
| 资本公积          | 五、18 | 20,875,933.57 | -             |
| 减：库存股         |      | -             | -             |
| 其他综合收益        |      | -             | -             |
| 专项储备          |      | -             | -             |
| 盈余公积          | 五、19 | 869,669.93    | 362,468.88    |
| 一般风险准备        |      | -             | -             |
| 未分配利润         | 五、20 | 7,827,029.37  | 2,889,541.83  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 69,572,632.87 | 13,252,010.71 |
| 少数股东权益        |      | -             | -             |
| 所有者权益总计       |      | 69,572,632.87 | 13,252,010.71 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 90,434,423.61 | 60,576,037.88 |

法定代表人：罗建光

主管会计工作负责人：曹灿辉

会计机构负责人：曹灿辉

**（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               |      | 100,402,986.25 | 73,654,543.88 |
| 其中：营业收入               | 五、21 | 100,402,986.25 | 73,654,543.88 |
| 利息收入                  |      | -              | -             |
| 已赚保费                  |      | -              | -             |
| 手续费及佣金收入              |      | -              | -             |
| 二、营业总成本               |      | 92,996,524.62  | 70,767,440.62 |
| 其中：营业成本               |      | 77,956,766.68  | 60,516,081.99 |
| 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               | 五、22 | 1,062,326.77   | 641,495.03    |
| 销售费用                  | 五、23 | 3,680,126.27   | 2,259,722.26  |
| 管理费用                  | 五、24 | 8,747,705.94   | 5,195,590.15  |
| 财务费用                  | 五、25 | 1,192,382.26   | 1,992,920.46  |
| 资产减值损失                | 五、26 | 357,216.70     | 161,630.73    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | -              | -             |

|                                     |      |              |              |
|-------------------------------------|------|--------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |      | -            | -            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -            | -            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      | -            | -            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 7,406,461.63 | 2,887,103.26 |
| 加：营业外收入                             | 五、27 | 2,132,702.40 | 105,000.11   |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | -            | -            |
| 减：营业外支出                             | 五、28 | 400.00       | 9,808.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | -            | -            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 9,538,764.03 | 2,982,295.37 |
| 减：所得税费用                             | 五、29 | 842,064.73   | 450,149.86   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 8,696,699.30 | 2,532,145.51 |
| 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                       |      | 8,696,699.30 | 2,532,145.51 |
| 少数股东损益                              |      | -            | -            |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |      | -            | -            |
| 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                  |      | -            | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |      | 8,696,699.30 | 2,532,145.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总                     |      | 8,696,699.30 | 2,532,145.51 |



|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| 额              |  |      |      |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -    | -    |
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益      |  | 0.25 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.25 | 0.25 |

法定代表人：罗建光

主管会计工作负责人：曹灿辉

会计机构负责人：曹灿辉

**（三）现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注          | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |             |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |             | 99,007,792.03         | 76,300,241.25        |
| 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                      |             | 2,929,630.47          | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、30        | 3,603,197.31          | 2,366,952.28         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |             | <b>105,540,619.81</b> | <b>78,667,193.53</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |             | 72,407,127.16         | 50,366,763.28        |
| 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              |             | 5,922,022.29          | 3,352,737.00         |
| 支付的各项税费                      |             | 3,769,349.66          | 6,040,807.79         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、30        | 18,533,466.67         | 14,356,472.55        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |             | <b>100,631,965.78</b> | <b>74,116,780.62</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | <b>五、31</b> | <b>4,908,654.03</b>   | <b>4,550,412.91</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |             |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    |             | -                     | -                    |
| 取得投资收益收到的现金                  |             | -                     | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |             | -                     | -                    |
| 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            |      | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | -             | -             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,971,825.18  | 348,478.20    |
| 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            |      | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 1,971,825.18  | 348,478.20    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -1,971,825.18 | -348,478.20   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 13,600,000.00 | -             |
| 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                 |      | 26,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |      | -             | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 39,600,000.00 | 28,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 34,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,653,155.19  | 1,937,918.09  |
| 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            |      | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 35,653,155.19 | 23,937,918.09 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 3,946,844.81  | 4,062,081.91  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 166,480.57    | -             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 五、31 | 7,050,154.23  | 8,264,016.62  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 五、31 | 8,367,091.10  | 103,074.48    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、31 | 15,417,245.33 | 8,367,091.10  |

法定代表人：罗建光

主管会计工作负责人：曹灿辉

会计机构负责人：曹灿辉

## (四) 股东权益变动表

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 |               |
|                       | 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              | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 362,468.88 | -      | -2,889,541.83 | -     | 13,252,010.71 |
| 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              | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 362,468.88 | -      | -2,889,541.83 | -     | 13,252,010.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,000,000.00 | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 507,201.05 | -      | -4,937,487.54 | -     | 35,444,688.59 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -          | -      | -8,696,699.30 | -     | 8,696,699.30  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -      | -  | - | 20,875,933.57 | -     | -      | -    | -          | -      | -             | -     | 20,875,933.57 |
| 1. 股东投入的普通股           | 30,000,000.00 | -      | -  | - | 20,875,933.57 | -     | -      | -    | -          | -      | -             | -     | 50,875,933.57 |
| 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               | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 869,669.93 | -      | -869,669.93   | -     | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 869,669.93 | -      | -869,669.93   | -     | -             |
| 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     | -             | - | - | - | -             | - | - | -362,468.88 | - | -2,889,541.83 | - | -3,252,010.71 |
| 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            | -             | - | - | - | -             | - | - | -362,468.88 | - | -2,889,541.83 | - | -3,252,010.71 |
| （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         | 40,000,000.00 | - | - | - | 20,875,933.57 | - | - | 869,669.93  | - | -7,827,029.37 | - | 69,572,632.87 |

| 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 |               |
|           | 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  | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | -    | 109,254.33 | -      | 610,610.87 | -     | 10,719,865.20 |
| 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  | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | -    | 109,254.33 | -      | 610,610.87 | -     | 10,719,865.20 |

|                           |   |   |   |   |   |   |   |   |            |   |              |   |              |
|---------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------|---|--------------|---|--------------|
|                           |   |   |   |   |   |   |   |   | 3          |   | 7            |   |              |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | 253,214.55 | - | 2,278,930.96 | - | 2,532,145.51 |
| (一) 综合收益总额                | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | 2,532,145.51 | - | 2,532,145.51 |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 1. 股东投入的普通股               | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 4. 其他                     | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| (三) 利润分配                  | - | - | - | - | - | - | - | - | 253,214.55 | - | -253,214.55  | - | -            |
| 1. 提取盈余公积                 | - | - | - | - | - | - | - | - | 253,214.55 | - | -253,214.55  | - | -            |
| 2. 提取一般风险准备               | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 3. 对所有者(或股东)<br>的分配       | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 4. 其他                     | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 1. 资本公积转增资本(或<br>股本)      | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -            |
| 2. 盈余公积转增资本(或<br>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 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 362,468.88 | -2,889,541.83 | - | - | 13,252,010.71 |

法定代表人：罗建光

主管会计工作负责人：曹灿辉

会计机构负责人：曹灿辉

财务报表附注

湖南鑫泰麻床垫股份有限公司

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、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：湖南鑫泰麻床垫股份有限公司（原名“湖南晚福安家居有限公司”，以下简称“公司”）。

统一社会信用代码为 91430900550733567K。

公司注册资本：人民币 4000 万元。

企业注册地：益阳市高新区圆山路 20 号。

法定代表人：罗建光

公司所属行业为：家具制造业

公司经营范围：床垫的研发、生产、销售；麻制品的研发、生产、销售；棉花制品的研发、收购、生产及销售；各种钢筋线材、弹簧、床网的生产、销售。

（二）财务报告的批准

本财务报告已经本公司董事会于 2017 年 4 月 18 日决议批准。

（三）公司历史沿革

1、公司于 2010 年 3 月 10 日经益阳市工商行政管理局核准成立，设立时的注册资本为 200 万元人民币，经益阳资元天台会计师事务所审验，并于 2010 年 3 月 9 日出具益资元天台会所专验字（2010）第 028 号验资报告。

股东出资情况一览表

单位：万元



| 序号 | 股东名称 | 本期实缴注册资本 |           |
|----|------|----------|-----------|
|    |      | 金额       | 占注册资本总额比例 |
| 1  | 贺建军  | 198.00   | 99.00%    |
| 2  | 罗建光  | 2.00     | 1.00%     |
| 合计 |      | 200.00   | 100.00%   |

2、2011年5月11日，根据公司股东会决议和股权转让协议，贺建军将其持有的99%股权转让给罗建光、曾凤英，同时法定代表人变更为罗建光；公司名称变更为湖南鑫泰科技有限公司；

3、2012年3月9日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本800.00万，其中均以货币出资800.00万元，变更后注册资本为1000.00万，增资经益阳资元天台会计师事务所审验，并于2012年3月8日出具益资元天台会所专验字(2012)第143号验资报告。变更后的股权结构如下：

单位：万

元

| 序号 | 股东名称 | 实收资本   |           |        |          |           |
|----|------|--------|-----------|--------|----------|-----------|
|    |      | 变更前    | 占注册资本总额比例 | 本次增加   | 变更后      | 占注册资本总额比例 |
| 1  | 罗建光  | 60.00  | 30.00%    | 240.00 | 300.00   | 30.00%    |
| 2  | 曾凤英  | 140.00 | 70.00%    | 560.00 | 700.00   | 70.00%    |
| 合计 |      | 200.00 | 100.00%   | 800.00 | 1,000.00 | 100.00%   |

4、湖南鑫泰智能床垫股份有限公司创立大会暨第一次股东大会于2016年1月18日召开，一致同意公司名称变更为湖南鑫泰智能床垫股份有限公司，由湖南鑫泰智能床垫股份有限公司全体股东以其拥有的湖南鑫泰智能床垫股份有限公司2015年12月31日为基准日的净资产折合为本公司股本出资，经审计后的净资产价值为13,252,010.71元，折合股本1200万元，余额1,252,010.71元计入资本公积，并按原股东的持股比例计算持股数及股本金额。此次出资经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信验字[2016]第1045号《验资报告》验证，本次变更后股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 实收资本     |           |        |          |           |
|----|------|----------|-----------|--------|----------|-----------|
|    |      | 变更前      | 占注册资本总额比例 | 本次增加   | 变更后      | 占注册资本总额比例 |
| 1  | 罗建光  | 400.00   | 40.00%    | 80.00  | 480.00   | 40.00%    |
| 2  | 曾凤英  | 600.00   | 60.00%    | 120.00 | 720.00   | 60.00%    |
| 合计 |      | 1,000.00 | 100.00%   | 200.00 | 1,200.00 | 100.00%   |

5、2016年2月26日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本2600.00万，其中货币出资600.00万元，实物出资1142.00万元，土地使用权出资858.00万元，变更后注册资本为3800.00万，增资经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所审验，并于2016年4月15日出具勤信验字【2016】第1046号验资报告。另公司名称由湖南鑫泰智能床垫股份有限公司变更为湖南鑫泰麻床垫股份有限公司。变更后的股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称           | 实收资本     |           |          |          |           |
|----|----------------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
|    |                | 变更前      | 占注册资本总额比例 | 本次增加     | 变更后      | 占注册资本总额比例 |
| 1  | 罗建光            | 480.00   | 40.00%    |          | 480.00   | 12.63%    |
| 2  | 曾凤英            | 720.00   | 60.00%    |          | 720.00   | 18.95%    |
| 3  | 叶生兴            |          |           | 120.00   | 120.00   | 3.16%     |
| 4  | 湖南艾华投资有限公司     |          |           | 400.00   | 400.00   | 10.53%    |
| 5  | 湖南帆羽投资管理有限公司   |          |           | 80.00    | 80.00    | 2.10%     |
| 6  | 益阳市吉丰汽车零部件有限公司 |          |           | 2,000.00 | 2,000.00 | 52.63%    |
| 合计 |                | 1,200.00 | 100.00%   | 2600.00  | 3,800.00 | 100.00%   |

6、2016年4月15日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本200.00万元，变更公司经营范围为“床垫的研发、生产、销售；麻制品的研发、生产、销售；各种钢筋、弹簧、床网的生产、销售”。变更后的股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 实收资本   |           |      |        |           |
|----|------|--------|-----------|------|--------|-----------|
|    |      | 变更前    | 占注册资本总额比例 | 本次增加 | 变更后    | 占注册资本总额比例 |
| 1  | 罗建光  | 480.00 | 12.63%    |      | 480.00 | 12.00%    |

|    |                      |          |         |        |          |         |
|----|----------------------|----------|---------|--------|----------|---------|
| 2  | 曾凤英                  | 720.00   | 18.95%  |        | 720.00   | 18.00%  |
| 3  | 叶生兴                  | 120.00   | 3.16%   |        | 120.00   | 3.00%   |
| 4  | 湖南艾华投资有限公司           | 400.00   | 10.53%  |        | 400.00   | 10.00%  |
| 5  | 湖南帆羽投资管理有限<br>公司     | 80.00    | 2.10%   |        | 80.00    | 2.00%   |
| 6  | 益阳市吉丰汽车零部件<br>有限公司   | 2,000.00 | 52.63%  |        | 2,000.00 | 50.00%  |
| 7  | 益阳智慕智能物业企业<br>(有限合伙) |          |         | 200.00 | 200.00   | 5.00%   |
| 合计 |                      | 3,800.00 | 100.00% | 200.00 | 4,000.00 | 100.00% |

7、2016年7月26日，公司正式登录于全国中小企业股份转让系统（简称“全国股份转让系统”），公司股票在该系统中挂牌并公开转让。

## 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，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

### （二）持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）记账本位币

本公司以为人民币记账本位币。

### （四）记账基础和计价原则

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。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本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。

## （七）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）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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （九）应收款项

### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                            |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 一般以“金额 100 万元以上（含）或/且占应收款项账面余额 10% 以上的款项”等为标准。                                                             |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|         |                              |
|---------|------------------------------|
| 账龄分析法组合 | 按账龄计提坏账准备                    |
| 关联方组合   | 单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值的计提坏账准备 |

#### （2）账龄分析法

|    |             |              |
|----|-------------|--------------|
| 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，以下同） | 5   | 5   |
| 1-2 年            | 10  | 10  |
| 2-3 年            | 30  | 30  |
| 3-4 年            | 50  | 50  |
| 4-5 年            | 80  | 80  |
| 5 年以上            | 100 | 100 |

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生减值的               |
| 坏账准备的计提方法   | 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 |

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，根据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。

## （十）存货

### 1. 存货的类别

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后



的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十一）长期股权投资

#### 1. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 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

### 1. 固定资产确认条件

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。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：办公设备、机器设备、交通运输设备、房屋建筑物、电子设备等。

### 2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

### 3. 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 50      | 5      | 1.90    |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50    |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4       | 5      | 23.75   |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3       | 5      | 31.67   |

#### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十三）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十四）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括专利权等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：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劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持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，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目    | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 专利权   | 5       |
| 土地使用权 | 50      |

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

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

##### 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

带薪缺勤，是指企业支付工资或提供补偿的职工缺勤，包括年假、病假、短期伤残、婚假、产假、丧假、探亲假等。带薪缺勤分为累计带薪缺勤和非累计带薪缺勤。1）累计带薪缺勤是指带薪缺勤权利可以结转下期的带薪缺勤，本期尚未用完的带薪缺勤权利可以在未来期间使用。在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累计带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累计未行使权利而增加的预期支付金额计量，而不是在实际发生缺勤期间的会计期间予以确认。如果职工在离开企业时能取得现金支付（即定累积带薪缺勤），应当确认必须支付给职工的全部累积未行使权利的补偿金额。2）非累积带薪缺勤是指带薪

缺勤权利不能结转下期的带薪缺勤，本期尚未支付的带薪缺勤权利将予以取消，并且职工离开企业时也无权获得现金支付。如企业职工休婚丧假、产假、探亲假、病假等通常属于非积累带薪缺勤，应于实际发生缺勤的会计期间确认相关的职工薪酬。

## 2. 利润分享计划

利润分享计划，是指因职工提供服务而与职工达成的基于利润或其他经营成果提供薪酬的协议。职工只有在企业工作一段特定期间才能分享利润的，企业在计量利润分享计划产生的应付职工薪酬时应当反映职工因离职而无法享受利润分享计划的可能性，如果企业在职工为其提供相关的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划应当在其他长期职工福利中核算。

利润分享计划同时满足下列条件的，企业应当确认应付职工薪酬：

- 1) 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

按照一些利润分享计划，当且仅当职工在职工工作一段特定期间后才能分享利润。这样的计划产生了推定义务，因为职工如果在职工工作到特定期间末，其提供的服务将会增加职工应付的金额，这种推定业务的计量应当反应职工离职而没有得到利润分享支付的可能性。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：

- 1) 在财务报告批注报出之前企业已确定应支付的薪酬金额；
- 2) 该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式；
- 3) 过去的惯例为企业确定推定义务金额提供了明显证据。

利润分享计划是按照企业实现净利润的一定比例确定享受的奖金，与企业经营业绩挂钩，因是职工提供服务而产生的，而非职工作为所有者身份产生，故不属于权益性交易，每隔一定时期向职工发放固定数额的反映企业利润的奖金，将利润分享计划及奖金计划作为费用处理或根据相关准则，作为资产成本的一部分，不作为净利润的分配。

## 3. 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立

的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 4. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （十七）收入

#### 1. 收入确认原则

##### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主营业务为销售床垫等产品，根据签定的合同要求，安排生产与发货、销售部开具销售单，仓管员开具产成品出库单，由客户单位人员在合同约定交货地点清点货物并在销售单和出库单上签字后确认销售收入。

赊销方式销售：需经销售部总经理审批后开具销售单及出库单，客户确认签字后确认收入

出口销售：公司自营出口，以办理货运交接单与海关出口货物报送单及取得通关无纸化出口放行通知书后确认商品发出，客户确认收货后确认收入。

## （十八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似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。

公司自营出口，外销收入的入账金额以出口发票上的离岸价为准，外汇汇率公司采用当月1日的汇率作为记账汇率。

## （十九）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法



本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

## 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，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## （二十）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

## 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

## 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。

## （二十一）重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                           | 受影响的报表项目 | 影响金额        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|
| 根据《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。房产税、土地使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加” | 税金及附加    | 416,416.85  |
|                                                                                                                                                        | 管理费用     | -416,416.85 |

### 2. 重要会计估计变更

无

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率  |
|---------|-------------|-----|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%  |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额     | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15% |

##### （二）税收优惠

1、公司于 2015 年取得高新技术企业证书，有效期三年，企业在 2015 年度、2016 年度、2017 年度享受企业所得税税率 15%。

2、公司存在对外出口销售，享受 17% 的出口退税率。

#### 五、财务报表项目注释

##### 1. 货币资金

| 项目     | 期末余额          |       |               | 期初余额         |      |              |
|--------|---------------|-------|---------------|--------------|------|--------------|
|        | 原币            | 折算汇率  | 折合人民币         | 原币           | 折算汇率 | 折合人民币        |
| 库存现金   | 12,463.36     |       | 12,463.36     | 7,175.76     |      | 7,175.76     |
| 银行存款：  |               |       | 15,404,781.97 |              |      | 8,359,915.34 |
| 其中：人民币 | 15,404,773.01 |       | 15,404,773.01 | 8,359,915.34 |      | 8,359,915.34 |
| 美元     | 1.29          | 6.943 | 8.96          |              |      |              |
| 其他货币资金 |               |       |               |              |      |              |
| 合计     |               |       | 15,417,245.33 |              |      | 8,367,091.10 |

注：截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

##### 2. 应收账款

##### （1）应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |           |            |           | 3,532,152.01 | 100.00    | 176,607.60 | 5.00      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |               |           |            |           |              |           |            |           |
| 按账龄组合计提坏账准备应收账款        | 17,253,220.57 | 100.00    | 866,262.03 | 5.02      | 6,134,723.24 | 100.00    | 306,736.16 | 5.00      |
| 关联方组合                  |               |           |            |           |              |           |            |           |
| 组合小计                   | 17,253,220.57 | 100.00    | 866,262.03 | 5.02      | 6,134,723.24 | 100.00    | 306,736.16 | 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                     | 17,253,220.57 | 100.00    | 866,262.03 | 5.02      | 9,666,875.25 | 100.00    | 483,343.76 | 5.00      |

1) 截止本期末，无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额          |        |            | 期初余额         |        |            |
|-------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|       | 金额            | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内 | 17,181,200.57 | 99.58  | 859,060.03 | 6,134,723.24 | 100.00 | 306,736.16 |
| 1-2 年 | 72,020.00     | 0.42   | 7,202.00   |              |        |            |
| 2-3 年 |               |        |            |              |        |            |
| 合计    | 17,253,220.57 | 100.00 | 866,262.03 | 6,134,723.24 | 100.00 | 306,736.16 |

3) 截止本期末，无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末余额          | 账龄    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 奥美国际家居有限公司      | 非关联方   | 9,680,034.74  | 1 年以内 | 56.11         |
| 益阳市鑫泰贸易有限公司     | 关联方    | 7,040,041.58  | 1 年以内 | 40.80         |
| 宋洪（长沙井湾子 B 座一楼） | 非关联方   | 117,034.00    | 1 年以内 | 0.68          |
| 益阳市华盛家具有限公司     | 非关联方   | 90,136.95     | 1 年以内 | 0.52          |
| 佛山市佑居家居用品有限公司   | 非关联方   | 78,800.00     | 1 年以内 | 0.46          |
| 合计              |        | 17,006,047.27 |       | 98.57         |

(3) 本期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位无欠款情况。

(4) 益阳市鑫泰贸易有限公司为本公司实际控制人罗建光曾控制的企业，2016 年 4 月 22 日罗建光将其持有的全部股份分别转让给自然人王雪清和朱建中，并完成工商变更登记，2016 年 9 月至 12 月，本公司与益阳市鑫泰贸易有限公司累计完成床垫产品交易 13,540,041.58 元。

### 3. 预付款项

#### (1) 预付款项账龄

| 项目    | 期末余额         |        | 期初余额          |        |
|-------|--------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额           | 比例（%）  | 金额            | 比例（%）  |
| 1 年以内 | 6,312,723.00 | 85.43  | 18,954,619.87 | 100.00 |
| 1-2 年 | 1,076,349.20 | 14.57  |               |        |
| 合计    | 7,389,072.20 | 100.00 | 18,954,619.87 | 100.00 |

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄    | 占预付款项总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 湖南利厚棉麻油脂有限公司     | 非关联方   | 3,600,000.00 | 1 年以内 | 48.72         |
| 沅江市群红苎麻种植农民专业合作社 | 非关联方   | 1,619,840.00 | 1 年以内 | 21.92         |
| 苏州摩维天然纤维材料有限公司   | 非关联方   | 112,883.00   | 1 年以内 | 1.53          |
|                  |        | 1,076,349.20 | 1-2 年 | 14.57         |
| 湖北龙人床垫有限公司       | 非关联方   | 980,000.00   | 1 年以内 | 13.26         |
| 合计               |        | 7,389,072.20 |       | 100.00        |

(3) 截至本期末，预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款情况。

### 4. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

| 种类                    | 期末余额 |       |      |       | 期初余额 |       |      |       |
|-----------------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
|                       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|                       | 金额   | 比例（%） | 金额   | 比例（%） | 金额   | 比例（%） | 金额   | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |       |      |       |      |       |      |       |

| 种类                      | 期末余额       |        |           |        | 期初余额         |        |           |        |
|-------------------------|------------|--------|-----------|--------|--------------|--------|-----------|--------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |        | 账面余额         |        | 坏账准备      |        |
|                         | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款：        |            |        |           |        |              |        |           |        |
| 按账龄计提坏账准备的其他应收款         | 937,202.68 | 100.00 | 46,860.13 | 5.00   | 1,331,234.00 | 79.61  | 72,561.70 | 5.45   |
| 关联方组合                   |            |        |           |        | 341,000.00   | 20.39  |           |        |
| 组合小计                    | 937,202.68 | 100.00 | 46,860.13 | 5.00   | 1,672,234.00 | 100.00 | 72,561.70 | 4.34   |
| 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                      | 937,202.68 | 100.00 | 46,860.13 | 5.00   | 1,672,234.00 | 100.00 | 72,561.70 | 4.34   |

注：截至本期末，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末余额       |        |           | 期初余额         |        |           |
|-------|------------|--------|-----------|--------------|--------|-----------|
|       | 账面余额       |        | 坏账准备      | 账面余额         |        | 坏账准备      |
|       | 金额         | 比例 (%) |           | 金额           | 比例 (%) |           |
| 1 年以内 | 937,202.68 | 100.00 | 46,860.13 | 1,291,234.00 | 97.00  | 64,561.70 |
| 1~2 年 |            |        |           |              |        |           |
| 2-3 年 |            |        |           | 40,000.00    | 3.00   | 8,000.00  |
| 合计    | 937,202.68 | 100.00 | 46,860.13 | 1,331,234.00 | 100.00 | 72,561.70 |

(3) 按款项性质列示其他应收款

| 分类      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 出口退税    | 927,430.30 |              |
| 代扣代缴的社保 | 9,772.38   |              |
| 往来借支    |            | 1,672,234.00 |
| 合计      | 937,202.68 | 1,672,234.00 |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称   | 与本公司关系 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|--------|--------|------------|-------|-----------------|-------|
| 应收出口退税 | 非关联方   | 927,430.30 | 1 年以内 | 98.96           | 出口退税  |

| 单位名称    | 与本公司关系 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款总额的比例（%） | 性质或内容  |
|---------|--------|------------|-------|----------------|--------|
| 个人养老保险  | 非关联方   | 6,081.60   | 1 年以内 | 0.65           | 代扣代缴保险 |
| 个人医保    | 非关联方   | 2,056.68   | 1 年以内 | 0.22           | 代扣代缴保险 |
| 个人住房公积金 | 非关联方   | 1,068.00   | 1 年以内 | 0.11           | 代扣代缴保险 |
| 个人失业保险  | 非关联方   | 566.10     | 1 年以内 | 0.06           | 代扣代缴保险 |
| 合计      |        | 937,202.68 |       | 100.00         |        |

（5）截至本期末，无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

（6）本报告期无实际核销的其他应收款

（7）截至本期末，其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款情况

## 5. 存货

### （1）存货分类

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 3,946,939.08  |      | 3,946,939.08  | 5,733,820.06  |      | 5,733,820.06  |
| 产成品    | 1,976,916.16  |      | 1,976,916.16  | 4,213,814.08  |      | 4,213,814.08  |
| 委托加工物资 |               |      |               | 9,080,189.70  |      | 9,080,189.70  |
| 在制品    | 599,596.56    |      | 599,596.56    | 432,771.68    |      | 432,771.68    |
| 发出商品   | 5,844,053.26  |      | 5,844,053.26  |               |      |               |
| 合计     | 12,367,505.06 |      | 12,367,505.06 | 19,460,595.52 |      | 19,460,595.52 |

（2）本公司存货不存在减值情形，未计提减值准备。

## 6. 固定资产

### （1）固定资产明细

| 项目        | 机器设备         | 交通运输       | 办公设备       | 电子设备       | 房屋建筑物         | 合计            |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值合计  | 5,191,744.44 | 488,083.76 | 350,931.62 | 249,342.70 | 19,420,595.52 | 25,700,698.04 |
| 1、期初余额    | 3,603,282.91 | 184,170.94 | 304,871.79 | 215,951.70 |               | 4,308,277.34  |
| 2、本期增加金额  | 1,588,461.53 | 303,912.82 | 46,059.83  | 33,391.00  | 19,420,595.52 | 21,392,420.70 |
| （1）购置     | 1,588,461.53 | 303,912.82 | 46,059.83  | 33,391.00  |               | 1,971,825.18  |
| （2）在建工程转入 |              |            |            |            |               |               |

| 项目         | 机器设备                | 交通运输              | 办公设备              | 电子设备              | 房屋建筑物                | 合计                   |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| (3) 投资者投入  |                     |                   |                   |                   | 19,420,595.52        | <b>19,420,595.52</b> |
| 3、本期减少金额   |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| (1) 处置或报废  |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 4、期末余额     | 5,191,744.44        | 488,083.76        | 350,931.62        | 249,342.70        | 19,420,595.52        | 25,700,698.04        |
| 二、累计折旧     | <b>1,418,017.71</b> | <b>161,096.59</b> | <b>291,816.12</b> | <b>204,618.71</b> | <b>258,941.28</b>    | <b>2,334,490.41</b>  |
| 1、期初余额     | 984,109.10          | 105,272.75        | 231,702.67        | 189,851.04        |                      | 1,510,935.56         |
| 2、本期增加金额   | 433,908.61          | 55,823.84         | 60,113.45         | 14,767.67         | 258,941.28           | 823,554.85           |
| (1) 计提     | 433,908.61          | 55,823.84         | 60,113.45         | 14,767.67         | 258,941.28           | 823,554.85           |
| (2) 企业合并增加 |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 3、本期减少金额   |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| (1) 处置或报废  |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 4、期末余额     | 1,418,017.71        | 161,096.59        | 291,816.12        | 204,618.71        | 258,941.28           | 2,334,490.41         |
| 三、减值准备     |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 1、期初余额     |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 2、本期增加金额   |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 3、本期减少金额   |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 4、期末余额     |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 四、账面价值     |                     |                   |                   |                   |                      |                      |
| 1、期末账面价值   | <b>3,773,726.73</b> | <b>326,987.17</b> | <b>59,115.50</b>  | <b>44,723.99</b>  | <b>19,161,654.24</b> | <b>23,366,207.63</b> |
| 2、期初账面价值   | <b>2,619,173.81</b> | <b>78,898.19</b>  | <b>73,169.12</b>  | <b>26,100.66</b>  |                      | <b>2,797,341.78</b>  |

注：(1)本期增加固定资产 21,392,420.70 元，本期增加的累计折旧中，本期计提 823,554.85 元。

(2) 截止本期末，本公司本年度新增的房屋建筑物已抵押给华融湘江银行。

(3) 截止本期末，本公司本年度新增的房屋建筑物为投资者投入的厂房，暂时未投入使用。

(4) 截止本期末，无本公司通过融资租赁租入的固定资产情况

(5) 截止本期末，本公司无持有待售的固定资产。

#### 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 | <b>132,000.00</b> | <b>14,603,327.34</b> |      | <b>14,735,327.34</b> |
| 专利权    | 132,000.00        |                      |      | 132,000.00           |



| 项目              | 期初余额              | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                 |
|-----------------|-------------------|----------------------|------|----------------------|
| 土地使用权           |                   | 14,603,327.34        |      | 14,603,327.34        |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>2,200.00</b>   | <b>253,003.36</b>    |      | <b>255,203.36</b>    |
| 专利权             | 2,200.00          | 26,400.00            |      | 28,600.00            |
| 土地使用权           |                   | 226,603.36           |      | 226,603.36           |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>129,800.00</b> | <b>14,350,323.98</b> |      | <b>14,480,123.98</b> |
| 专利权             | 129,800.00        | -26,400.00           |      | 103,400.00           |
| 土地使用权           |                   | 14,376,723.98        |      | 14,376,723.98        |
| <b>四、减值准备合计</b> |                   |                      |      |                      |
| 专利权             |                   |                      |      |                      |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>129,800.00</b> | <b>14,350,323.98</b> |      | <b>14,480,123.98</b> |
| 专利权             | 129,800.00        | -26,400.00           |      | 103,400.00           |
| 土地使用权           |                   | 14,376,723.98        |      | 14,376,723.98        |

## 8. 递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

| 项目        | 期末余额              | 期初余额             |
|-----------|-------------------|------------------|
| 资产减值准备    | 136,968.32        | 83,385.82        |
| <b>合计</b> | <b>136,968.32</b> | <b>83,385.82</b> |

## (2) 可抵扣差异明细

| 项目        | 暂时性差异             |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
|           | 期末余额              | 期初余额              |
| 资产减值准备    | 913,122.16        | 555,905.46        |
| <b>合计</b> | <b>913,122.16</b> | <b>555,905.46</b> |

## 9. 资产减值准备明细表

| 项目        | 期初余额              | 本期增加              | 本期减少 |                  | 期末余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|------|------------------|-------------------|
|           |                   |                   | 转回数  | 转销数              |                   |
| 应收账款坏账准备  | 483,343.76        | 382,918.27        |      |                  | 866,262.03        |
| 其他应收款坏账准备 | 72,561.70         |                   |      | 25,701.57        | 46,860.13         |
| <b>合计</b> | <b>555,905.46</b> | <b>382,918.27</b> |      | <b>25,701.57</b> | <b>913,122.16</b> |

## 10. 短期借款

## (1) 短期借款分类

| 借款类别 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 |

(2) 截止本期末，本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

## (3) 抵押借款

1) 本公司向华融湘江银行借款共一笔 17,000,000.00 元，合同编号为华银益（营业部）最抵字（2016）第（003）号，以自有三处房产（房产 2006006238 2006006239 2006006240）做为抵押，由益阳市吉丰汽车零部件有限公司、曾凤英、罗建光提供贷款担保。

## 11. 应付账款

## (1) 应付账款明细情况

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,860,142.60 | 4,159,377.94 |
| 1~2 年 |              | 258,648.00   |
| 合计    | 1,860,142.60 | 4,418,025.94 |

## (2) 应付账款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄    | 占应付账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 湖南湘钢钢丝绳有限公司   | 非关联方   | 764,704.35   | 1 年以内 | 41.11         |
| 扬州富威尔复合材料有限公司 | 非关联方   | 268,160.11   | 1 年以内 | 14.42         |
| 湖南华利针织品有限公司   | 非关联方   | 264,432.61   | 1 年以内 | 14.22         |
| 浏阳市富茂无纺布厂     | 非关联方   | 200,008.00   | 1 年以内 | 10.75         |
| 益阳吉丰新型材料公司    | 非关联方   | 166,395.00   | 1 年以内 | 8.95          |
| 合计            |        | 1,663,700.07 |       | 89.45         |

(3) 本期末应付账款余额中，无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项。

## 12. 预收款项

## (1) 预收款项明细情况

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 982,547.00 | 3,097,038.05 |
| 合计    | 982,547.00 | 3,097,038.05 |

## (2) 预收款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 期末余额       | 账龄    | 占预收款项总额的比例(%) |
|------------------|--------|------------|-------|---------------|
| 涂贤城(怀化芷江县)       | 非关联方   | 85,141.00  | 1 年以内 | 8.67          |
| 廖国权(邵阳隆回县司门前镇)   | 非关联方   | 67,480.00  | 1 年以内 | 6.87          |
| 李艳红/梁冰(吉首市联邦家具店) | 非关联方   | 56,564.00  | 1 年以内 | 5.76          |
| 李爱华(长沙新河家具城)     | 非关联方   | 53,000.00  | 1 年以内 | 5.39          |
| 刘夕平(常德澧县如东掌上明珠)  | 非关联方   | 52,250.00  | 1 年以内 | 5.32          |
| 合计               |        | 314,435.00 |       | 32.00         |

(3) 截至本期末, 预收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项情

(4) 截至本期末, 无账龄超过1年的大额预收款项情况

(5) 截止本期末, 无预收其他关联方款项。

## 13. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 386,706.00 | 6,034,137.15 | 5,789,407.33 | 631,435.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 199,164.67   | 199,164.67   |            |
| 合计             | 386,706.00 | 6,166,752.11 | 5,988,572.00 | 631,435.82 |

## (2) 短期薪酬列示

| 项目          | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 386,706.00 | 5,462,484.04 | 5,217,754.22 | 631,435.82 |
| 职工福利费       |            | 437,617.20   | 437,617.20   |            |
| 社会保险费       |            | 88,355.91    | 88,355.91    |            |
| 其中：医疗保险费    |            | 88,355.91    | 88,355.91    |            |
| 工伤保险费       |            |              |              |            |

| 项目          | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 生育保险费       |                   |                     |                     |                   |
| 住房公积金       |                   | 10,680.00           | 10,680.00           |                   |
| 工会经费和职工教育经费 |                   | 35,000.00           | 35,000.00           |                   |
| <b>合计</b>   | <b>386,706.00</b> | <b>6,034,137.15</b> | <b>5,789,407.33</b> | <b>631,435.82</b> |

## (3) 设定提存计划列示

| 项目        | 期初余额 | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1、基本养老保险  |      | 187,047.90        | 187,047.90        |      |
| 2、失业保险费   |      | 12,116.77         | 12,116.77         |      |
| <b>合计</b> |      | <b>199,164.67</b> | <b>199,164.67</b> |      |

截至本期末，应付职工薪酬中无拖欠性质的金额；无非货币性福利金额；无因解除劳动关系给予的补偿金额。

## 14. 应交税费

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 增值税       |                   | 906,202.99          |
| 城市维护建设税   | 18,891.96         | 119,312.28          |
| 教育费附加     | 8,096.56          | 27,217.14           |
| 地方教育费附加   | 5,397.70          | 58,005.88           |
| 企业所得税     | 323,285.87        | -21,644.95          |
| 印花税       | 3,000.00          |                     |
| <b>合计</b> | <b>358,672.09</b> | <b>1,089,093.34</b> |

## 15. 应付利息

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 短期借款应付利息  | 22,595.83        | 53,781.05        |
| <b>合计</b> | <b>22,595.83</b> | <b>53,781.05</b> |

## 16. 其他应付款

## (1) 其他应付款明细情况

| 项目    | 期末余额     | 期初余额          |
|-------|----------|---------------|
| 1 年以内 | 6,397.40 | 13,279,382.79 |
| 1-2 年 |          |               |
| 合计    | 6,397.40 | 13,279,382.79 |

## 按款项性质列示其他应付款

| 分类    | 期末余额     | 期初余额          |
|-------|----------|---------------|
| 个人所得税 | 4,397.40 |               |
| 向股东借款 |          | 12,431,797.58 |
| 往来款   | 2,000.00 | 847,585.21    |
| 合计    | 6,397.40 | 13,279,382.79 |

## (2) 其他应付账款金额前五名单位情况

| 单位名称  | 与本公司关系 | 期末余额     | 账龄    | 占其他应付款总额的比例(%) |
|-------|--------|----------|-------|----------------|
| 个人所得税 | 非关联方   | 4,397.40 | 1 年以内 | 68.74          |
| 往来款   | 非关联方   | 2,000.00 | 1 年以内 | 31.26          |
| 合计    |        | 6,397.40 |       | 100.00         |

## (3) 截至本期末，其他应付款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份股东。

## 17. 股本

| 股东名称             | 期初余额          |        | 本期变动          |      | 期末余额          |        |
|------------------|---------------|--------|---------------|------|---------------|--------|
|                  | 金额            | 比例 (%) | 本期增加          | 本期减少 | 金额            | 比例 (%) |
| 罗建光              | 4,000,000.00  | 40.00  | 800,000.00    |      | 4,800,000.00  | 12.00  |
| 曾凤英              | 6,000,000.00  | 60.00  | 1,200,000.00  |      | 7,200,000.00  | 18.00  |
| 叶生兴              |               |        | 1,200,000.00  |      | 1,200,000.00  | 3.00   |
| 湖南艾华投资有限公司       |               |        | 4,000,000.00  |      | 4,000,000.00  | 10.00  |
| 湖南帆羽投资管理有限公司     |               |        | 800,000.00    |      | 800,000.00    | 2.00   |
| 益阳市吉丰汽车零部件有限公司   |               |        | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 | 50.00  |
| 益阳智慕智能物业企业（有限合伙） |               |        | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  | 5.00   |
| 合计               | 10,000,000.00 | 100.00 | 30,000,000.00 |      | 40,000,000.00 | 100.00 |

注：本期股本共三次变动，第一次净资产折股，股本由 1,000.00 万元变更为 1,200.00 万元；第二次货币增资 600.00 万元，实物增资 1,1420.00 万元，土地增资 858.00 万元，股

本由 1,200.00 万元变更为 3,800.00 万元；第三次货币增资 200.00 万元，股本由 3,800.00 万元变更为 4,000.00 万元。

#### 18. 资本公积

| 项目        | 期初余额 | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                 |
|-----------|------|----------------------|------|----------------------|
| 资本（股本）溢价  |      | 20,875,933.57        |      | 20,875,933.57        |
| <b>合计</b> |      | <b>20,875,933.57</b> |      | <b>20,875,933.57</b> |

注：1、湖南鑫泰智能床垫股份有限公司创立大会暨第一次股东大会于 2016 年 1 月 18 日召开，一致同意公司名称变更为湖南鑫泰智能床垫股份有限公司，原股东曾凤英、罗建光以其持有的湖南鑫泰科技有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的净资产出资，经湖南远扬资产评估有限公司评估出具的湘远扬评字（2016）第 016 号评估报告，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的勤信审字【2016】第 1124 号审计报告，原湖南鑫泰科技有限公司经审计的净资产 13,252,010.71 元折合股本出资 1200 万元，余额 125.2 万元计入资本公积。

2、根据湖南鑫泰智能床垫股份有限公司 2016 年 2 月 26 日股东会决议，公司增加注册资本 2600 万元，其中：叶生兴货币出资 204 万元，计入股本 120 万元，计入资本公积 84 万元；湖南艾华投资有限公司货币出资 680 万元，计入股本 400 万元，计入资本公积 280 万元；湖南帆羽投资管理有限公司货币出资 136 万元，计入股本 80 万元，计入资本公积 56 万元；益阳市吉丰汽车零部件有限公司实物出资 34,023,922.86 元，计入股本 2000 万元，计入资本公积 1,402.39 万元。

3、根据湖南鑫泰麻床垫股份有限公司 2016 年 4 月 15 日股东会决议，公司增加注册资本 200 万元，由益阳智慕智能物业企业（有限合伙）货币出资 340 万元，计入股本 200 万，计入资本公积 140 万。

#### 19. 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    | 317,490.62        | 869,669.93        | 317,490.62        | 869,669.93        |
| 任意盈余公积    | 44,978.26         |                   | 44,978.26         |                   |
| <b>合计</b> | <b>362,468.88</b> | <b>869,669.93</b> | <b>362,468.88</b> | <b>869,669.93</b> |

注：1、本期盈余公积减少为以 2015 年 12 月 31 日为基准日的净资产折股。

2、本期盈余公积增加为按 2016 年度净利润的 10%提取的法定盈公积。

#### 20. 未分配利润

| 项目           | 本期           | 上期         |
|--------------|--------------|------------|
| 上期期末余额       | 2,889,541.83 | 610,610.87 |
| 加：期初未分配利润调整数 |              |            |
| 其中：会计政策变更    |              |            |
| 重要前期差错更正     |              |            |

| 项目               | 本期                  | 上期                  |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 同一控制合并范围变更       |                     |                     |
| 其他调整因素           |                     |                     |
| <b>本期期初余额</b>    | <b>2,889,541.83</b> | <b>610,610.87</b>   |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 8,696,699.30        | 2,532,145.51        |
| 减：提取法定盈余公积       | 869,669.93          | 253,214.55          |
| 提取任意盈余公积         |                     |                     |
| 提取一般风险准备         |                     |                     |
| 应付普通股股利          |                     |                     |
| 其他               | 2,889,541.83        |                     |
| <b>本期期末余额</b>    | <b>7,827,029.37</b> | <b>2,889,541.83</b> |

## 21. 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    | 100,402,986.25        | 70,882,870.44        |
| 其他业务收入    |                       | 2,771,673.44         |
| <b>合计</b> | <b>100,402,986.25</b> | <b>73,654,543.88</b> |
| 主营业务成本    | 77,956,766.68         | 58,029,932.59        |
| 其他业务成本    |                       | 2,486,149.40         |
| <b>合计</b> | <b>77,956,766.68</b>  | <b>60,516,081.99</b> |

## (1) 主营业务—按产品分类

| 产品名称    | 本期发生额         |               |
|---------|---------------|---------------|
|         | 营业收入          | 营业成本          |
| 麻棕板床垫   | 34,973,156.22 | 25,899,453.22 |
| 麻棕板弹簧床垫 | 50,683,713.09 | 39,156,495.89 |
| 弹簧床垫    | 4,418,283.23  | 3,215,738.48  |
| 出口布料    | 10,179,286.70 | 9,563,343.38  |
| 床网      | 81,196.58     | 64,465.72     |
| 棉麻纤维板   | 67,350.43     | 57,269.99     |

| 产品名称 | 本期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          |
| 合计   | 100,402,986.25 | 77,956,766.68 |

## (2) 公司前五名客户的营业收入情况

## ①本年度五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|--------------|---------------|-----------------|
| 隆顺实业（香港）有限公司 | 31,891,205.39 | 31.76           |
| 益阳市鑫泰贸易有限公司  | 11,572,685.11 | 11.53           |
| 华能国际实业有限公司   | 11,763,628.10 | 11.72           |
| 奥美国际家居有限公司   | 9,421,524.40  | 9.38            |
| 益阳市华盛家具有限公司  | 3,312,588.03  | 3.30            |
| 合计           | 67,961,631.03 | 67.69           |

注：隆顺实业（香港）有限公司、华能国际实业有限公司、奥美国际家居有限公司为出口销售客户。

## 22. 税金及附加

| 项目      | 计缴标准 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 7%   | 376,780.76   | 374,205.44 |
| 教育费附加   | 5%   | 269,129.16   | 267,289.59 |
| 印花税     |      | 65,300.00    |            |
| 房产税     |      | 217,753.12   |            |
| 土地使用税   |      | 133,363.73   |            |
| 合计      |      | 1,062,326.77 | 641,495.03 |

## 23. 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 薪酬    | 918,007.33   | 281,330.00   |
| 广告宣传费 | 303,169.24   | 315,147.05   |
| 产品运输费 | 1,944,972.15 | 1,620,966.54 |
| 差旅费   | 382,504.50   | 32,167.00    |
| 折旧费   | 2,126.38     | 10,111.67    |



| 项目         | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 办公费        | 625.00              |                     |
| 网络费        | 1,830.00            |                     |
| 招待费        | 85,097.50           |                     |
| 货物装箱及代理报关费 | 27,794.17           |                     |
| 其他         | 14,000.00           |                     |
| <b>合计</b>  | <b>3,680,126.27</b> | <b>2,259,722.26</b> |

## 24. 管理费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员薪酬 | 729,479.71   | 256,305.00   |
| 福利费    | 437,617.20   | 390,611.00   |
| 办公费    | 52,119.70    | 103,308.00   |
| 水电费    | 37,180.00    | 54,612.29    |
| 差旅费    | 36,971.40    | 26,455.00    |
| 折旧费    | 132,189.91   | 132,863.88   |
| 研发费用   | 4,393,427.74 | 3,142,657.07 |
| 通讯费    | 4,050.00     | 3,868.00     |
| 业务招待费  | 245,987.00   | 74,186.00    |
| 车辆费    | 131,119.05   | 323,403.73   |
| 培训费    | 213,514.91   | 600.00       |
| 审计咨询费  | 1,493,516.37 | 606,744.27   |
| 其他     | 71,410.00    | 55,775.91    |
| 保险费    | 182,919.01   | 22,000.00    |
| 摊销     | 26,400.00    | 2,200.00     |
| 土地摊销   | 226,603.36   |              |
| 工会经费   | 35,000.00    |              |
| 职工医保   | 88,355.91    |              |
| 职工养老保险 | 187,047.90   |              |
| 职工失业保险 | 12,116.77    |              |
| 住房公积金  | 10,680.00    |              |

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,747,705.94 | 5,195,590.15 |

## 25. 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,621,969.97 | 1,991,699.14 |
| 减：利息收入 | 13,080.20    | 1,006.71     |
| 减：汇兑收益 | 425,018.33   |              |
| 手续费    | 8,510.82     | 2,228.03     |
| 其他     |              |              |
| 合计     | 1,192,382.26 | 1,992,920.46 |

## 26. 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 357,216.70 | 161,630.73 |
| 合计   | 357,216.70 | 161,630.73 |

## 27. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得   |              |            |
| 其中：固定资产处置利得 |              |            |
| 无形资产处置利得    |              |            |
| 债务重组利得      |              |            |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |
| 接收捐赠        |              |            |
| 政府补助        | 2,125,000.00 | 105,000.00 |
| 其他          | 7,702.40     | 0.11       |
| 合计          | 2,132,702.40 | 105,000.11 |

## (2) 政府补助明细

| 项目 | 金额 | 来源和依据 |
|----|----|-------|
|----|----|-------|

| 项目       | 金额           | 来源和依据                                               |
|----------|--------------|-----------------------------------------------------|
| 对企事业单位补贴 | 80,000.00    | 2016 年农产品加工引导专项资金                                   |
| 科技创新奖励扶持 | 45,000.00    | 益阳市财政局高新区分局益阳高新区产业发展与科技局关于下达 2015 年度科技创新发展扶持奖励资金的通知 |
| 上新三板奖励   | 1,200,000.00 | 益阳市高新区管委会关于鼓励和扶持企业上市的指导意见                           |
| 上新三板奖励   | 500,000.00   | 益阳市人民政府关于进一步推动上市的意见                                 |
| 科技计划项目补助 | 100,000.00   | 益阳市财政局高新区分局关于下达 2016 年度科技计划项目补助资金的通知                |
| 特色产品扶持   | 200,000.00   | 益阳市财政局高新区分局关于下达 2016 年度电子商务服务外包扶持资金的通知              |
| 合计       | 2,125,000.00 |                                                     |

## 28. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额    |
|-------------|--------|----------|
| 非流动资产处置损失   |        |          |
| 其中：固定资产处置损失 |        |          |
| 无形资产处置损失    |        |          |
| 债务重组损失      |        |          |
| 非货币性资产交换损失  |        |          |
| 对外捐赠        |        |          |
| 其他          | 400.00 | 9,808.00 |
| 合计          | 400.00 | 9,808.00 |

## 29. 所得税费用

| 项目               | 本期发生额       | 上期发生额      |
|------------------|-------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 895,647.23  | 474,394.47 |
| 递延所得税调整          | - 53,582.50 | -24,244.61 |
| 合计               | 842,064.73  | 450,149.86 |

## 30. 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        |
|------------|--------------|--------------|
| 财务费用--利息收入 | 13,080.20    | 1,006.71     |
| 政府补助收入     | 2,125,000.00 | 105,000.00   |
| 其他-个人往来收现  |              | 2,160,945.57 |
| 其他-单位往来收现  | 1,457,414.71 | 100,000.00   |
| 其他         | 7,702.40     |              |
| 合计         | 3,603,197.31 | 2,366,952.28 |

## (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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 财务费用—手续费、其他 | 8,510.82      |               |
| 管理费用付现支出    | 2,537,393.78  | 1,503,083.20  |
| 销售费用付现支出    | 2,759,992.56  | 1,968,280.59  |
| 其他-个人往来付现支出 | 13,092,639.64 | 2,438,046.96  |
| 其他-单位往来付现支出 | 134,529.87    | 8,447,061.80  |
| 其他          | 400           |               |
| 合计          | 18,533,466.67 | 14,356,472.55 |

## 31. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 项目                              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |              |              |
| 净利润                             | 8,696,699.30 | 2,532,145.51 |
| 加：资产减值准备                        | 357,216.70   | 161,630.73   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 828,350.75   | 495,803.29   |
| 无形资产摊销                          | 253,003.36   | 2,200.00     |
| 长期待摊费用摊销                        |              |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） |              |              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              |              |              |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              |              |              |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 1,450,920.02 | 1,991,913.75 |

| 项目                          | 本期发生额                | 上期发生额               |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| 投资损失（收益以“-”填列）              |                      |                     |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）        | -53,582.50           | -40,407.69          |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）        |                      |                     |
| 存货的减少（增加以“-”填列）             | 7,093,090.46         | 13,191,275.33       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）        | -8,965,805.05        | 6,607,262.28        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）        | -4,751,012.49        | -20,391,410.29      |
| 其他                          | -226.52              |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额               | <b>4,908,654.03</b>  | <b>4,550,412.91</b> |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                      |                     |
| 债务转为资本                      |                      |                     |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                      |                     |
| 融资租入固定资产                    |                      |                     |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                      |                     |
| 现金的期末余额                     | <b>15,417,245.33</b> | <b>8,367,091.10</b> |
| 减：现金的期初余额                   | <b>8,367,091.10</b>  | <b>103,074.48</b>   |
| 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                | <b>7,050,154.23</b>  | <b>8,264,016.62</b> |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目              | 本期发生额                | 上期发生额               |
|------------------|----------------------|---------------------|
| 一、现金             | <b>15,417,245.33</b> | <b>8,367,091.10</b> |
| 其中：库存现金          | 12,463.36            | 7,175.76            |
| 可随时用于支付的银行存款     | 15,404,781.97        | 8,359,915.34        |
| 可随时用于支付的其他货币资金   |                      |                     |
| 可随时用于支付的存放中央银行款项 |                      |                     |
| 存放同业款项           |                      |                     |
| 拆放同业款项           |                      |                     |
| 二、现金等价物          |                      |                     |

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 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 | 15,417,245.33 | 8,367,091.10 |

## 32. 关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

| 存在控制关系的关联方     | 与本公司关系          |
|----------------|-----------------|
| 益阳市吉丰汽车零部件有限公司 | 控股股东            |
| 曾凤英            | 股东、董事、总经理、实际控制人 |
| 罗建光            | 股东、董事长、法人、实际控制人 |

#### 2. 本公司其他关联方情况

| 不存在控制关系的关联方         | 与本公司关系               |
|---------------------|----------------------|
| 杨建飞                 | 实际控制人关系密切的家庭成员       |
| 益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司      | 实际控制人控制的企业           |
| 湖南益鑫泰家具有限公司         | 实际控制人关系密切的家庭成员曾参股的企业 |
| 益阳市鑫泰贸易有限公司         | 实际控制人曾控制的企业          |
| 湖南买无忧家居网络销售股份有限公司   | 实际控制人控制的企业           |
| 益阳市赫山区利民苧麻种植农民专业合作社 | 实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业  |
| 湖南艾华投资有限公司          | 持股 5%以上股东            |
| 益阳智慕智能物业企业（有限合伙）    | 持股 5%的股东             |
| 叶生兴                 | 持股 3%的股东             |
| 湖南帆羽投资管理有限公司        | 持股 2%的股东             |

注：罗建光于 2015 年 6 月 30 号出资 180 万元占股 60%成为益阳市鑫泰贸易有限公司实际控制人，2016 年 4 月 22 日罗建光出让益阳市鑫泰贸易有限公司的全部股份。

### （二）关联方交易

#### 1. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期      |               |
|-----|--------|---------------|---------|---------------|
|     |        |               | 金额（不含税） | 占同类交易金额的比例(%) |

| 关联方               | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期            |               |
|-------------------|--------|---------------|---------------|---------------|
|                   |        |               | 金额（不含税）       | 占同类交易金额的比例(%) |
| 益阳市鑫泰贸易有限公司       | 床垫产品   | 市场价格          | 11,572,685.06 | 24.45         |
| 湖南买无忧家居网络销售股份有限公司 | 麻棕板床垫  | 市场价格          | 26,281.00     | 0.09          |

## 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方                 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期            |               |
|---------------------|--------|---------------|---------------|---------------|
|                     |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 益阳市赫山区利民苧麻种植农民专业合作社 | 麻丝     | 市场价格          | 10,247,753.12 | 53.74         |

## 3. 关联租赁情况

| 出租方名称          | 承租方名称         | 租赁资产情况 | 租赁起始日     |
|----------------|---------------|--------|-----------|
| 益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司 | 湖南鑫泰麻床垫股份有限公司 | 厂房及办公楼 | 2017年1月1日 |

(续表)

| 出租方名称          | 租赁终止日       | 本期<br>租赁收益 | 上期<br>租赁收益 | 租赁收益<br>对公司影响 |
|----------------|-------------|------------|------------|---------------|
| 益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司 | 2019年12月31日 |            |            |               |

注：根据双方签订的租赁合同约定，在 2016 年 12 月 31 日以前益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司提供给湖南鑫泰科技有限公司使用的厂房及办公楼免收租金。于 2017 年 1 月 1 日起正式起租开始计算租金。

## 4. 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方                    | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司         | 15,000,000.00 | 2014.12.17 | 2019.12.16 | 是          |
| 益阳市吉丰汽车零部件有限公司、曾凤英、罗建光 | 17,000,000.00 | 2016.05.09 | 2019.05.08 | 否          |

注：1、益阳鑫泰汽车坐垫沙发有限公司为公司向长沙银行的短期借贷提供的抵押贷款担保，公司 2016 年度期末已还清长沙银行的全部贷款，因而担保关系解除。

2、益阳市吉丰汽车零部件有限公司、曾凤英、罗建光为公司向华融湘江银行的短期借贷提供抵押贷款担保。

## 5. 关联方资金拆借

| 关联方 | 本期发生额        |               | 上期发生额         |      |
|-----|--------------|---------------|---------------|------|
|     | 本期借入         | 本期偿还          | 本期借入          | 说明   |
| 罗建光 | 1,187,895.74 | 9,842,601.26  | 8,654,705.52  | 期末余额 |
| 曾凤英 | 7,000,000.00 | 10,800,000.00 | 3,800,000.00  | 期末余额 |
| 合计  | 8,187,895.74 | 20,655,432.26 | 12,454,705.52 |      |

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方应收账款

| 关联方（项目）     | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 益阳市鑫泰贸易有限公司 | 7,040,041.58 | 3,532,152.01 |
| 合计          | 7,040,041.58 | 3,532,152.01 |

## 2. 关联方预付账款

| 关联方（项目）             | 期末余额 | 期初余额         |
|---------------------|------|--------------|
| 益阳市赫山区利民苎麻种植农民专业合作社 |      | 9,504,662.00 |
| 合计                  |      | 9,504,662.00 |

## 3. 关联方其他应收款

| 关联方（项目） | 期末余额 | 期初余额       |
|---------|------|------------|
| 杨建飞     |      | 341,000.00 |
| 合计      |      | 341,000.00 |

## 4. 关联方其他应付款

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额          |
|-----|------|---------------|
| 罗建光 |      | 8,654,705.52  |
| 曾凤英 |      | 3,800,000.00  |
| 合计  |      | 12,454,705.52 |

## 5. 预收关联方

| 关联方（项目）           | 期末余额 | 期初余额      |
|-------------------|------|-----------|
| 湖南买无忧家居网络销售股份有限公司 |      | 26,281.03 |
| 合计                |      | 26,281.03 |



## 33. 补充资料

## 1.非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                     | 本期发生额        | 上期发生额      | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               |              |            |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |              |            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 2,125,000.00 | 105,000.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |              |            |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |              |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |              |            |    |
| 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                                                             |              |            |    |
| 债务重组损益                                                                                  |              |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |              |            |    |
| 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                                                               |              |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |            |    |
| 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 |              |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |              |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |              |            |    |
| 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                                                        |              |            |    |
| 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                                                    |              |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |              |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 7,302.40     | -9,807.89  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |              |            |    |
| 小计                                                                                      | 2,132,302.4  | 95,192.11  |    |
| 所得税影响额                                                                                  | 319,845.36   | 14,278.82  |    |
| 合计                                                                                      | 1,812,457.04 | 80,913.29  |    |

## 2.净资产收益率及每股收益

| 本年数            | 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 | 15.33%     | 0.25   | 0.25   |

|                         |        |      |      |
|-------------------------|--------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.14% | 0.20 | 0.20 |
|-------------------------|--------|------|------|

**34. 承诺及或有事项**

无

**35. 资产负债表日后事项**

无

**36. 其他重要事项**

无

湖南鑫泰麻床垫股份有限公司

2017 年 4 月 18 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：

|          |
|----------|
| 公司董事会秘书室 |
|----------|