

LUOLAI GROUP  
罗莱生活

罗莱生活科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛伟斌、主管会计工作负责人赵剑及会计机构负责人(会计主管人员)许琰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	44
第十节 财务报告 .....	45
第十一节 备查文件目录 .....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	罗莱生活科技股份有限公司
上海罗莱	指	上海罗莱家用纺织品有限公司
上海罗莱家居	指	上海罗莱家居用品有限公司
罗莱商务咨询	指	南通罗莱商务咨询有限公司
罗莱品牌管理	指	南通罗莱品牌管理有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	罗莱生活	股票代码	002293
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	罗莱生活科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	罗莱生活		
公司的外文名称（如有）	LUOLAI LIFESTYLE TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	薛伟斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田霖	魏楠楠
联系地址	上海市七莘路 3588 号	上海市七莘路 3588 号
电话	021-23137924	021-23137924
传真	021-23137924-340	021-23137924-340
电子信箱	ir@luolai.com.cn	ir@luolai.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,196,906,569.27	1,981,435,890.62	10.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	218,428,089.68	161,634,176.15	35.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,457,447.67	157,350,455.49	21.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,056,397.05	-108,047,538.38	68.48%
基本每股收益（元/股）	0.2960	0.2303	28.53%
稀释每股收益（元/股）	0.2960	0.2303	28.53%
加权平均净资产收益率	6.33%	5.78%	0.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,029,115,176.24	4,588,164,301.50	9.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,431,203,943.51	3,005,011,146.47	14.18%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-527,845.37	
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）	19,695,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融	28,978,516.36	

资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,564,515.77	
减：所得税影响额	8,638,279.30	
少数股东权益影响额（税后）	2,972,233.91	
合计	26,970,642.01	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）业务概述

报告期内，公司聚焦家用纺织品业务（集研发、设计、生产、销售于一体），以差异化的渠道（百货、品牌旗舰店、社区专卖店、购物中心、平台电商、直营电商、B2B、礼团）和品牌（罗莱、罗莱儿童、LOVO、廊湾）满足不同类型的消费需求，同时积极探索全品类家居生活馆模式。

#### （二）业务模式

公司采取自主品牌经营模式与品牌代理销售模式，以自有品牌经营为主。公司拥有多个自主品牌，具备品牌运作、产品设计开发、供应链管理和营销网络管理的综合能力，通过自主生产、委外生产、定制生产三者相结合的模式进行产品的设计和生产，以直营、加盟或两者相结合的模式进行产品的销售。公司同时也代理多个国际知名品牌，进一步丰富产品系列，满足消费者更加多元化的需求。

#### （三）业绩驱动主要因素

报告期内，公司进一步聚焦家纺，以床上用品为主的家纺产品是公司营业收入的主要来源。从人均床上用品消费额的角度来看，我国与发达国家的差距依然较大，以床上用品为主的家纺行业的市场规模仍有巨大提升空间。随着城镇化进程的持续推进、消费升级和二胎政策全面放开后生育率的显著提升，人们对家庭生活质量的需求由实用性、经济性逐渐向舒适性、文化性和个性化转变，追求健康、舒适、美的家纺产品升级需求将得到极大释放，品牌忠诚度将显著提升，此外婚庆和婴童产品的需求也将明显放大。

#### （四）报告期内行业情况

家纺行业目前处于品牌、产品需求升级和行业集中度稳步提升的阶段，消费升级背景下，消费者购买力和品牌意识不断增强，消费习惯从杂牌向品牌产品过渡，消费偏好由中低端产品向具备更高附加值的中高端产品转变，另一方面，迫于近年租金、原材料和人工成本提升，区域小品牌和杂牌缺乏提价能力逐渐退出市场。市场份额向龙头公司聚拢，行业集中度提升。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期变动较小。
固定资产	本期变动较小。
无形资产	本期变动较小。
在建工程	本期增加主要系南通生产基地扩建项目和零星工程项目增加所致。
可供出售金融资产	本期变动较小。



存货	本期增加主要系业务规模增长备货增加约 2 亿和原辅料备货增加约 5,000 万。
----	--

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
对美国莱克星顿的长期股权投资	收购	5.15 亿	美国	独立运营	派出董事逐月回顾经营和财务表现	1803.42 万	11.87%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.优秀的文化、机制和人才

公司致力于打造以“文化、机制和人才”为要素的核心竞争力。

文化：强化“以客户为中心、以奋斗者为本、持续对标创新、坚持艰苦奋斗”的文化价值观，通过《罗莱基本法》及流程制度落地，促进全员对战略方向、价值观的理解达成一致。

机制：通过实施股权激励等一系列措施，建立和完善员工自我驱动机制；通过组织能力诊断、完善选育用留体系，持续提升组织能力。

人才：加大各专业领域高素质专业人才培养和引进力度，升级罗莱大学，打造人才生态，员工能力和凝聚力明显提升。

### 2.良好的品牌知名度和美誉度

公司采用多品牌运作策略，品牌覆盖高端（廊湾）、中高端（罗莱、罗莱儿童）和大众消费（LOVO 乐优家），满足消费者多元化个性需求和对高品质生活方式的追求，具有良好的品牌知名度和美誉度。2017年罗莱品牌入选世界品牌实验室中国500最具价值品牌。品牌是公司发展的核心，公司将持续大力开展品牌建设，针对不同品牌制定相应策略，以驱动渠道布局，加强与消费者的有效沟通，不断提升品牌资产和价值。

### 3.强大的销售网络

（1）线下：公司采取直营和加盟相结合的经营模式，在渠道建设方面采取大店策略，同时加大渠道深耕下沉，在继续巩固一线、二线市场渠道优势的同时，积极向三、四线市场渗透和辐射；在区域发展策略上，采取聚焦江浙沪，打造标杆市场，实施大客户策略，扶持省会市场做强，支持大客户跨区域兼并拓展。

（2）线上：天猫、京东、唯品会等主流电商实现全覆盖，积极布局新兴平台，并不断加强官网建设。

### 4.一流的设计研发能力

公司拥有一支高素质、国际化的设计研发队伍。公司研发中心曾入选联合国教科文组织“创意城市”（上海）优秀设计创新案例，与东华大学成立东华大学罗莱研究中心，在材料、染整、睡眠科技等领域开展深度研发，并基于消费者洞察持续提升研发能力，做好产品的研发储备，提高研发效果。确保公司的研发能力始终走在国际家居潮流的前沿，具备持续引领市场的能力。

### 5.不断优化的IT系统和供应链管理体系

公司持续推进全渠道分销系统（O2O）建设，报告期内罗莱旗下所有品牌门店零售系统已经全部覆盖与升级。用户可从实体门店、官网商城、电商平台、微信公众号、微商城等各种渠道实现购买和获得服务，并支持由总部仓库发货或就近门店发货等多种配送方式。同时，公司与OA供应商合作全面升级，深度优化内部管理流程，并且全面与公司的SAP及DRP系统全面打通，实现管理即行动。电商信息系统管理深入优化电商的退换货服务体验，自主开发和运营木牛系统，全面提升逆向物流的整体处理速度，从而大大提升了消费者的满意度。

供应链管理体系持续优化，供各个环节柔性管理能力不断提升，根据淡旺季历史数据分析，在淡季进行战略部署确保公司在下半年销售旺季期间充足的产品供应，有成效控制库存增长幅度。同时公司持续建设家居成品的商品企划及采买能力，为公司业务长期稳定持续发展保驾护航。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据国家统计局发布的上半年宏观经济数据，上半年国内生产总值同比增长6.8%，说明今年以来我国经济运行总体平稳。2017年以来，受宏观经济复苏带来的消费升级影响，行业需求呈现回暖趋势，随着消费升级的不断推进，家纺行业目前处于品牌、产品需求升级和行业集中度稳步提升的阶段，消费升级背景下，消费者购买力和品牌意识不断增强，消费习惯从杂牌向品牌产品过渡，消费偏好由中低端产品向具备更高附加值的中高端产品转变。

报告期内，公司高度聚焦主业，加强产品研发创新及品牌形象塑造，加快市场拓展，加强费用管控力度。2018年上半年，公司实现营业收入2,196,906,569.27元，较去年同期增长10.87%，归属于上市公司股东的净利润218,428,089.68元，较去年同期增长35.14%。报告期内，公司业务主要围绕以下几个方面展开：

#### 1、深耕家纺主业，提高市场占有率

报告期内公司继续秉承“立足家纺，积极探索全品类家居模式”的战略，着力加强品牌及渠道建设，提高品牌影响力和市场占有率。

2018年初，罗莱通过业界领先的大数据方法，甄选出与公司品牌高度契合的代言人：高圆圆，在目标消费群中引起轰动性好评。同时，通过全方位媒体策略全面落位“超柔床品”的品牌定位，将“超柔”这一属性植入消费者心智；并推出明星联名款套件产品，形成“线上广宣引爆-线下店内承接”的引流模式；婚庆品类推出“故宫红-中国红”的概念，通过与故宫出版社合作的《皇帝大婚》书，将传统中国婚俗再次推向90后一代的视野。

此外，罗莱品牌积极探索“线上-线下新零售”，尝试“线上引流-线下体验”和“线下活动-线上直播”的两种销售闭环。更计划在网购比较发达的城市与第三方平台进行结合，更广泛的触达年轻客群。

在渠道建设方面采取大店策略，报告期内罗莱品牌全国新增65个300m<sup>2</sup>以上旗舰店，同时加大渠道深耕下沉力度，1-6月开店净增面积超过3万平方米；在区域发展策略上，聚焦优势区域，打造标杆市场；实施大客户策略，支持大客户做大做强，跨区域兼并拓展；另外终端门店形象全面升级，对渠道现有店铺进行重装、扩店，全面提升店铺形象，提升消费者购物体验。

#### 2、聚焦产品品质，产品研发不断探索创新

公司抓住消费者在消费升级过程中对家纺品质要求提升的机会，适时推出“粹”等新系列产品，通过纯粹的设计、简约却精致的工艺细节，获得消费者的认可。

报告期内公司深入落实“超柔床品”品牌定位，罗莱高新研究院率先在家纺行业确立面料织物的柔软等级标准，通过高新设备模拟人手触摸的技术来判别面料的手感等级，有助于消费者购买决策更加便捷。

在芯类产品开发中首次提出“睡眠微环境”概念，整合多种健康、环保原料，提升睡眠环境的温度、湿度和透气性，经过19道加工工艺处理的水洗桑蚕丝，丝质更柔顺亲肤；犹如“人体第二层肌肤”的凉感凝胶，有效降低人体头部睡眠温度；在设计理念上结合人体工学，根据“后脑勺、脖颈部、肩部”三点支撑理论设计的枕芯，满足更多不同睡眠需求；乳胶床垫的设计采用人体分区支撑，贴合度高，改善因睡眠所造成的腰酸和失眠，让夏日睡眠更健康、科学。

#### 3、LOVO战略定位落地，夯实品牌力，

家纺线上消费多来自于日常更新需求和随机性消费，随着消费升级的推进，家纺日常更替和随机性消费增加，线上销售持续较高增长。公司电商主力品牌LOVO定位大众时尚，结合产品的时尚元素与实用性，沿袭创新的美式风格，诠释个性化现代生活方式，以合理的价格为消费者提供高品质的产品，受到

日常更替的大众消费者所青睐。

2018年上半年，LOVO启动了全新战略定位并发布全新品牌Slogan——“互联网直卖床品，没有中间环节。”进一步夯实品牌力。互联网直卖旨在没有中间环节，减少加价率，将自身集研发、设计、生产、销售于一体的生产优势最大限度地发挥，让高品优价的商品直达消费者手中，而消费者对品牌的反馈也可以第一时间得到最有效的传递，以更实惠的价格呈现给消费者更高性价比的产品及服务。同时线上加强内容营销，积极配合各大平台的营销推广活动，争取更多的资源，并通过跟进热门影视剧中同款等方式，全方位增加曝光率的同时有效带来消费者随机性消费的增加。

#### 4、加强人才引入、培养与人才激励，持续提升组织效率。

报告期内，公司致力于组织能力的打造，以支持公司经营目标的实现。

首先，公司关注人才梯队建设，通过人才盘点与一系列培养举措提升人才胜任力水平，识别并提拔优秀的奋斗者。带动经销商群体提升经营管理能力，实现优秀实践的分享。通过核心价值观的深入落地提升员工凝聚力和积极性。

其次，公司推出限制性股票激励方案，在2017年向48名骨干员工授予309万股限制性股票的基础上，2018年继续向11名骨干员工授予74万股限制性股票；将晋升、薪酬奖金与工作绩效更紧密结合，进一步激发员工工作激情。公司离职率持续下降，人员更稳定，并对公司发展充满信心。

第三，公司持续优化组织架构和简化工作流程、提升员工的意愿与能力，实现运营效率提升，2018年上半年公司人均效率提升超过10%。

#### 5、打造协作扁平化的快速响应赋能系统

公司持续试点以消费者为核心、基于门店全触点的智慧门店体系建设。通过多种智能化设备的部署，以及一线员工与消费者的直接触点相结合，进行无感知的用户标签画像，并结合机器学习等人工智能算法的应用，为消费者提供更好消费体验。公司内部不断整合优化供应链的环节，通过启动GPM与PLM系统，将销售需求和供应链体系做场景式结合，为加盟合作伙伴提供更加灵活的货品供给方式。同时，公司通过建立CMS店铺全生命周期管理系统辅助并不断优化公司整体的店铺拓展。

#### 6、供应链管理体系持续优化

公司继续致力于提升供应链各个环节柔性管理能力，通过自主开发商品管理系统GPM整合公司多品牌需求计划，逐步提升从销售预测到需求计划，采购计划，排产计划的各个环节的计划准确率，进一步打造集成计划能力以支持公司多品牌多渠道战略，确保公司在供应链管理上的竞争优势。

#### 7、加强资本运作及投后管理，完善家居生态圈

公司非公开发行的3927.36万股新股于2018年2月7日在深圳证券交易所上市，募集资金总额4.65亿元，本次募集资金扣除发行费用后将用于全渠道家居生活O2O运营体系建设项目、供应链体系优化建设项目，有利于巩固并提升公司的市场竞争力，增强公司的盈利能力，切实降低公司的财务风险，为公司后续业务的开拓提供良好的保障。

整合全球家居产业链优质资源是公司向家居生活一站式品牌零售商转型的必由之路。公司分别于2015年、2017年收购了日本高端毛巾品牌内野中国销售公司60%的股权和美国家具品牌莱克星顿100%股权。

报告期内公司不断扩展内野中国购物中心门店，优化其传统零售渠道，由公司经验丰富的电商团队接管其在京东、唯品会等电商平台店铺的运营，有效提高运营效率；对莱克星顿制定了中国市场计划书和业务拓展规划，向莱克星顿开放经销商体系，利用公司资源在全国范围内家装渠道帮助莱克星顿寻找新的经销商，并以家居生活馆形式进行拓展。莱克星顿国内第一家全品类家居生活馆于2018年7月26日在上海开业，集合了多品类家具与家居用品，带给消费者全新的购物体验。

## 二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,196,906,569.27	1,981,435,890.62	10.87%	
营业成本	1,200,957,199.22	1,090,223,199.48	10.16%	
销售费用	502,691,033.02	417,544,038.85	20.39%	本期销售费用增加主要系市场投入加大所致。
管理费用	188,159,567.47	217,049,153.30	-13.31%	
财务费用	1,307,558.08	22,668,170.60	-94.23%	本期财务费用减少主要系汇兑损失和利息支出减少所致。
所得税费用	58,234,003.69	44,332,038.67	31.36%	本期所得税费用增加主要系递延所得税费用增加所致。
研发投入	48,321,600.00	51,182,100.00	-5.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-34,056,397.05	-108,047,538.38	68.48%	本期经营性现金净流量为负数主要系存货的增加所致，净流出减少主要系经营性应付项目同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	176,293,187.47	-295,079,879.26	159.74%	本期投资活动的现金净流量同比增加主要系到期收回的理财金额较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	197,346,163.38	-57,466,764.08	443.41%	筹资活动产生的现金净流量同比大幅增加主要系非公开发行增资所致。
现金及现金等价物净增加额	339,527,056.51	-469,090,332.64	172.38%	本期现金及现金等价物增加主要系收回的理财较多、非公开发行增资收到的融资款较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,196,906,569.27	100%	1,981,435,890.62	100%	10.87%
分行业					
批发零售业	2,196,906,569.27	100.00%	1,981,435,890.62	100.00%	10.87%
分产品					
标准套件类	763,590,157.37	34.76%	662,891,504.02	33.46%	15.19%
被芯类	603,728,620.09	27.48%	539,071,961.93	27.21%	11.99%
枕芯类	114,733,803.85	5.22%	109,492,922.73	5.53%	4.79%
夏令产品类	106,174,868.42	4.83%	75,286,026.81	3.80%	41.03%
其他饰品类	219,323,414.81	9.98%	212,972,195.99	10.75%	2.98%
家具产品类	389,355,704.73	17.72%	381,721,279.14	19.25%	2.00%
分地区					
华东地区	867,854,084.93	39.50%	571,135,390.18	28.82%	51.95%
华中地区	250,428,602.05	11.40%	303,673,878.64	15.33%	-17.53%
东北地区	149,788,129.06	6.82%	254,241,560.55	12.83%	-41.08%
华北地区	161,671,702.35	7.36%	165,195,323.56	8.34%	-2.13%
西南地区	214,727,761.26	9.77%	209,094,568.51	10.55%	2.69%
华南地区	114,011,552.88	5.19%	57,481,580.30	2.90%	98.34%
西北地区	30,288,223.64	1.38%	37,624,433.97	1.90%	-19.50%
美国	386,746,551.54	17.60%	349,185,376.97	17.62%	10.76%
国外及港澳台（除美国）	21,389,961.56	0.97%	33,803,777.94	1.71%	-36.72%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

营业收入增加主要系：①收购美国莱克星顿公司因素导致增加 0.17 亿元；②扣除美国莱克星顿公司因素后，公司营业收入增加约 1.98 亿元，主要系销量增加所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	770,050,427.77	15.31%	430,523,371.26	9.38%	5.93%	本期增加主要系非公开发行股票增资所致。
应收账款	438,138,467.91	8.71%	480,808,686.58	10.48%	-1.77%	
存货	1,277,481,876.61	25.40%	1,006,969,529.14	21.95%	3.45%	本期增加主要系业务规模增长备货增加约 2 亿和原辅料备货增加约 5000 万。
长期股权投资	2,260,588.16	0.04%	2,681,764.62	0.06%	-0.02%	
固定资产	367,124,049.68	7.30%	381,088,077.97	8.31%	-1.01%	
在建工程	26,006,424.22	0.52%	8,989,773.80	0.20%	0.32%	本期增加主要系南通生产基地扩建项目和其他零星项目增加所致。
短期借款	188,460,025.30	3.75%	190,000,000.00	4.14%	-0.39%	
长期借款	43,669,560.00	0.87%	50,313,340.00	1.10%	-0.23%	
应收票据	12,188,750.06	0.24%	3,849,740.00	0.08%	0.16%	本期增加主要系客户以银行承兑汇票支付增多所致。
预付款项	132,211,765.58	2.63%	73,868,976.25	1.61%	1.02%	本期增加主要系预付的成品和材料款增加较多所致。
其他应收款	60,571,840.27	1.20%	54,915,603.76	1.20%	0.00%	
其他流动资产	916,547,631.29	18.22%	1,095,643,948.14	23.88%	-5.66%	本期减少主要系理财产品减少较多所致。
可供出售金融资产	224,516,989.86	4.46%	228,463,347.99	4.98%	-0.52%	
无形资产	302,341,982.08	6.01%	306,530,006.25	6.68%	-0.67%	
商誉	243,655,266.56	4.84%	242,110,082.27	5.28%	-0.44%	
长期待摊费用	33,872,230.05	0.67%	45,947,172.51	1.00%	-0.33%	本期减少主要系装修费和固定资产改良支出摊销所致。
递延所得税资产	121,891,447.7	2.42%	131,652,044.88	2.87%	-0.45%	

	9					
其他非流动资产	11,399,767.14	0.23%	19,932,301.28	0.43%	-0.20%	
应付票据	84,226,759.39	1.67%	78,023,266.10	1.70%	-0.03%	
应付账款	492,622,176.08	9.80%	416,408,376.41	9.08%	0.72%	本期增加主要系采购额增加所致。
预收款项	85,489,388.39	1.70%	89,406,648.53	1.95%	-0.25%	
应付职工薪酬	97,147,973.24	1.93%	135,547,115.13	2.95%	-1.02%	本期减少主要系期初预提的绩效和奖金本期已发放所致。
应交税费	17,783,746.57	0.35%	131,691,760.77	2.87%	-2.52%	本期减少主要系期初未缴的增值税和企业所得税本期已完成缴纳。
其他应付款	267,720,764.89	5.32%	155,387,998.98	3.39%	1.93%	本期增加主要系预收待处置公司股权对价款 1.08 亿所致。
其他流动负债	64,834,268.61	1.29%	84,207,625.39	1.84%	-0.55%	本期减少主要系期初预提的关店损失 1496 万已核销所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利不存在受限的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	514,528,760.85	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用



## 5、证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	839318	迅驰时尚	425,600.00	成本法计量	425,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	425,600.00	可供出售金融资产	自有资金，该投资系迅驰时尚股票在全国股转系统挂牌前完成。
合计			425,600.00		425,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	425,600.00		
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	46,500
报告期投入募集资金总额	213.23
已累计投入募集资金总额	213.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1430号）核准，本公司向特定对象非公开发行 39,273,647 股股份，发行价格为 11.84 元/股，募集资金总额为人民币 464,999,980.48 元，扣除发行费用人民币 9,917,273.65 元后，募集资金净额为人民币 455,082,706.83 元。募集资金已于 2018 年 1 月 23 日全部到位，经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了会验字【2018】0170 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。本次非公开发行股票募投项目“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”拟投入募集资金 205,082,706.83 元，将全部用于线下家居生活馆建设，实施主体为公司全资子公司上海罗莱家居用品有限公司。2018 年 1-6 月，公司直接投入募集资金投资项目 213.23 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，累计使用募集资金 213.23 万元。

- 注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。  
2、报告期募集公司债、发行优先股（含符合规定发行优先股购买资产）的也适用相关披露。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.供应链体系优化建设项目	否	25,000	25,000	207.13	207.13	0.80%			不适用	否
2. 全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目	否	20,508.27	20,508.27	6.1	6.1	0.03%			不适用	否
承诺投资项目小计		45,508.27	45,508.27	213.23	213.23					
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		45,508.27	45,508.27	213.23	213.23					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.供应链体系优化建设项目正在建设过程中，且项目无预计效益；2.全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目正在建设过程中，尚未产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专户，将继续投入项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
1.供应链体系优化建设项目	2018 年 02 月 09 日	
2. 全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目	2018 年 02 月 09 日	

注：1、如募集资金的使用情况规定披露的内容已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露的，公司可以提供指定披露网站的相关查询索引，避免重复。

2、披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海罗莱家用纺织品有限公司	子公司	生产销售，纺织品，服装鞋帽，工艺美术品，货物及技术的进出口业务	291,895,000.00	1,900,007,263.86	209,493,871.24	1,502,339,785.84	-16,067,952.60	-15,555,663.43
上海罗莱家	子公司	品牌管理，	210,082,706.	310,366,321.	159,658,011.	81,442,030.5	-	-

居用品有限公司		纺织品、服装、家具用品的销售，从事货物及技术的进出口业务	83	06	61	8	4,986,861.54	8,511,969.71
罗莱家用纺织品（香港）有限公司	子公司	GENERAL TRADING	HKD10000.00	96,649,838.27	45,523,817.80	12,743,609.01	-57,082.50	1,425,724.06
南通罗莱商务咨询有限公司	子公司	投资信息咨询、项目投资及管理；家用纺织品、酒店布草、鞋帽的生产（另设分支机构）、销售；构）、销售；工艺品、床上用品、地毯、挂床垫、凉席服装、日化用品、玩具日用百货、厨具、洁具用品的销售	100,000,000.00	589,974,581.91	231,582,492.57	120,732,857.59	7,758,288.50	2,665,065.21
南通罗莱品牌管理有限公司	子公司	信息管理、投资管理	300,000,000.00	354,230,085.55	290,289,277.58	87,688,835.97	6,930,002.74	6,428,660.59
上海内野贸易有限公司	子公司	纺织品，服装鞋帽，工艺品，化妆品，机器设备等货物进出口业务，并提供相关咨询	USD 5,000,000.00	73,696,612.14	50,230,043.61	51,952,123.49	2,566,082.49	1,874,998.63
香港家生活投资管理有	子公司	投资	500,000,000.00	734,163,121.83	488,605,427.48	399,071,179.29	27,352,351.60	18,006,363.62

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

注：公司存在其控制下的结构化主体时，应当介绍公司对其控制权方式和控制权内容，并说明公司从中可以获取的利益和对其所承担的风险。另外，公司还应当介绍结构化主体对其提供融资、商品或劳务以支持自身主要经营活动的相关情况。公司控制的结构化主体为《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》中所规定的“结构化主体”。

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	35.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	35,710.60	至	41,921.14
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	31,052.70		
业绩变动的原因说明	业务结构和渠道不断调整，业务保持增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司仍面临不少风险与困难，主要是行业竞争加剧、终端消费疲软、电商平台竞争风险等，公司将加大在品牌、渠道、研发、供应链等方面的投入，提升自身的核心竞争力，争取在竞争环境中充分发挥自身的优势，获取更大的市场份额。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.91%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	2018-021
2017 年年度股东大会	年度股东大会	48.74%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	2018-035

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛伟成			2009 年 09 月 10 日	长期有效	正常履行中
	控股股东、实际控制人	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、作为填补回报措施相关责	2016 年 05 月 04 日	长期有效	正常履行中

		<p>任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本单位同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
<p>公司董事及高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、若公司后续推出</p>	<p>2016年05月05日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>



		股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
控股股东、实际控制人、总裁及伟佳国际、石河子众邦、薛骏腾、薛晋琛、薛嘉琛、王辰、薛伟民、陶永瑛、陶永超、龚利华	其他承诺	自承诺出具之日至公司本次非公开发行完成后六个月内，不减持公司股票。不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的情形。	2016年12月09日	2016年12月9日至公司本次非公开发行完成后六个月内	正常履行中
公司、控股股东、实际控制人	其他承诺	公司、控股股东、实际控制人及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接以任何形式向2016年度非公开发行的认购对象绍元九鼎、启利九鼎、弘	2016年12月09日	长期有效	正常履行中

		泰九鼎和九泰基金及其股东/合伙人提供财务资助或补偿；公司，以及公司、控股股东、实际控制人的关联方（不包括实际控制人控制的除公司外实体）亦不会向伟发投资及其股东提供财务资助或补偿。			
公司	其他承诺	本次非公开发行股票募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规和公司《募集资金管理办法》等的规定使用募集资金，并及时进行信息披露。公司不存在变相通过本次募集资金投入非资本性支出以实施重大投资或资产购买、设立基金、并购资产的情形。	2016 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 9 日至本次非公开发行股票募集资金使用完毕	正常履行中
上海伟发投资控股有限	股份限售承诺	2018 年 2 月 7 日起三十六个月内，	2018 年 02 月 06 日	三年	正常履行中

	公司		不得转让其持有的发行人本次公开发行的股票。			
	苏州弘泰九鼎创业投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	2018年2月7日起三十六个月内，不得转让其持有的发行人本次公开发行的股票。	2018年02月06日	三年	正常履行中
	九泰基金管理有限公司	股份限售承诺	2018年2月7日起三十六个月内，不得转让其持有的发行人本次公开发行的股票。	2018年02月06日	三年	正常履行中
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取的有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年04月01日	长期有效	正常履行中
	2017年限制性股票激励计划之激励对象	其他承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予限制性股票或限制性股票解除限售安排的，	2017年04月01日	长期有效	正常履行中

			激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。			
--	--	--	--	--	--	--

其他对公司中小股东所作承诺

承诺是否按时履行  是

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。报告期内公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 737.50 万元，没有因诉讼产生的预计负债。

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

- 1、2018年3月6日，公司召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2017年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销3名不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计19万股，公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。
- 2、2018年3月6日，公司召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》。公司董事会认为限制性股票激励计划规定的预留部分授予条件已经成就，同意授予11名激励对象74万股限制性股票。根据股东大会的授权，公司董事会确定公司限制性股票激励计划预留部分授予的授予日为2018年3月6日。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。
- 3、2018年3月23日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2017年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销3名不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计19万股。
- 4、2018年3月28日，公司披露了《关于2017年限制性股票预留部分授予登记完成的公告》，公司完成了《罗莱生活科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（修订稿）》所涉限制性股票预留部分授予登记工作。
- 5、2018年4月24日，公司披露了《关于2017年限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销限制性股票19万股，回购价格6.46元/股，占回购注销前总股本的比例为0.03%。本次回购注销完成后，公司股份总数为744,729,147股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年4月23日办理完成。
- 6、2018年6月12日，公司召开第四届董事会第十一次（临时）会议、第四届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，董事会认为2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就，根据公司2017年第二次临时股东大会的授权，同意按照限制性股票计划的相关规定办理2017年限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期的解锁事宜。本次可申请解锁的限制性股票数量为114.8万股，占目前公司股本总额的0.1542%。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。
- 7、2018年6月21日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次符合解锁条件的激励对象共计44名，涉及限制性股票解锁数量为114.8万股，占目前公司股本总额的0.1542%，本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年6月27日。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通罗莱包装装饰有限公司	薛伟成之姐夫之控股子公司	采购	包装物等	市场价格	不适用	1,570.09	27.98%	4,000	否	月结	不适用	2018年04月26日	
南通民丰彩印有限公司	薛伟成之兄薛伟民之控股公司	采购	印刷品等	市场价格	不适用	470.98	29.25%	1,500	否	月结	不适用	2018年04月26日	
薛伟成、薛伟斌	实际控制人、股东、董事	向关联人租赁	房屋租赁	市场价格	不适用	18	0.64%	36	否	年结	不适用	2018年04月26日	
肖媛丽	公司高级管理人员	向关联人租赁	房屋租赁	市场价格	不适用	17	0.61%	34	否	年结	不适用	2018年04月26日	
合计						2,076.07		5,570					
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

公司子公司南通罗莱商务咨询有限公司（以下简称“商务咨询”）与上海恐龙纺织装饰品有限公司（以下简称“恐龙纺织”）唯一股东香港恒惟贸易有限公司（以下简称“香港恒惟”“委托方”）及香港恒惟股东蔡卡达、蔡卡璐（以下简称“现有股东”）于2017年1月21日签署了托管协议，拟接受恐龙纺织股东的委托，托管恐龙纺织及恐龙纺织直接或间接持股的纳入本次股权托管范围的下属子公司（恐龙纺织及纳入本次股权托管范围内的其他下属子公司，以下简称“托管公司”）。

根据托管期限内每一年度托管公司经商务咨询委托的会计师事务所审计后的净利润情况，商务咨询有权自行或通过其关联方向蔡卡达、蔡卡璐收购其持有香港恒惟的股权，从而间接收购托管公司的股权。届时收购方案将根据股票上市规则及公司章程的规定提交公司董事长、董事会（如需）或股东大会（如需）批准后实施。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海罗莱家用纺织品有限公司	2017年04月01日	250,000						
上海罗莱家用纺织品有限公司	2017年10月25日	250,000	2017.11.05	50,000	连带责任保证	2017.11.05-2018.11.05	否	否
南通廊湾家居用品有限公司	2016年12月10日	1,000						
上海廊湾家居用品有限公司	2017年10月25日	2,000						
YIXING HOME FURNISHINGS	2017年10月25日	20,000						
罗莱家纺（香港）有限公司	2017年10月25日	15,000	2018年06月11日	3,307	连带责任保证	2018.06.11-2019.06.11	否	否
南通罗莱商务咨询有限公司	2017年10月25日	20,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,307
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			558,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				53,307
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关



	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
罗莱家用纺织品(香港)有限公司	2016年12月10日	60,000						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		60,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				3,307
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		618,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				53,307
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								15.54%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)								0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								0
上述三项担保金额合计(D+E+F)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)								无
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)								无

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,592,830	0.79%	40,013,647	0	0	-1,186,688	38,826,959	44,419,789	5.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	5,592,830	0.79%	40,013,647	0	0	-1,186,688	38,826,959	44,419,789	5.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	39,273,647	0	0	0	39,273,647	39,273,647	5.27%
境内自然人持股	5,592,830	0.80%	740,000	0	0	-1,186,688	-446,688	5,146,142	0.69%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	699,312,670	99.21%	0	0	0	996,688	996,688	700,309,358	94.04%
1、人民币普通股	699,312,670	99.21%	0	0	0	996,688	996,688	700,309,358	94.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	704,905,500	100.00%	40,013,647	0	0	-190,000	39,823,647	744,729,147	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(一)2017年8月11日，发行人收到中国证监会核发的《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1430号）。本次非公开发行的39,273,647股新股已于2018年1月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2018年2月7日在深圳证券交

易所上市。

(二)公司于2018年3月6日召开的第四届董事会第九次(临时)会议、第四届监事会第八次(临时)会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，以2018年3月6日为授予日，向11名激励对象授予了74万股限制性股票，本次限制性股票的上市日期为2018年3月22日；并审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2017年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销3名不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计19万股。公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年4月23日办理完成。

(三)公司于2018年6月12日召开的第四届董事会第十一次(临时)会议、第四届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定，董事会认为2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就，根据公司2017年第二次临时股东大会的授权，同意按照限制性股票计划的相关规定办理2017年限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期的解锁事宜。本次可申请解锁的限制性股票数量为114.8万股。本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年6月27日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(一)2017年8月11日，发行人收到中国证监会核发的《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2017】1430号)。本次非公开发行的39,273,647股新股已于2018年1月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2018年2月7日在深圳证券交易所上市。

(二)公司于2018年3月6日召开的第四届董事会第九次(临时)会议、第四届监事会第八次(临时)会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，以2018年3月6日为授予日，向11名激励对象授予了74万股限制性股票，本次限制性股票的上市日期为2018年3月22日；并审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2017年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销3名不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计19万股。公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年4月23日办理完成。

(三)公司于2018年6月12日召开的第四届董事会第十一次(临时)会议、第四届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定，董事会认为2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就，根据公司2017年第二次临时股东大会的授权，同意按照限制性股票计划的相关规定办理2017年限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期的解锁事宜。本次可申请解锁的限制性股票数量为114.8万股。本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年6月27日。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(一)2017年8月11日，发行人收到中国证监会核发的《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2017】1430号)。本次非公开发行的39,273,647股新股已于2018年1月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2018年2月7日在深圳证券交易所上市。

(二)公司于2018年3月6日召开的第四届董事会第九次(临时)会议、第四届监事会第八次(临时)会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，以2018年3月6日为授予日，向11名激励对象授予了74万股限制性股票，本次限制性股票的上市日期为2018年3月22日；并审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2017年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销3名不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计19万股。公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年4月23日办理完成。

(三) 公司于2018年6月12日召开的第四届董事会第十一次(临时)会议、第四届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2017年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,董事会认为2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就,根据公司2017年第二次临时股东大会的授权,同意按照限制性股票计划的相关规定办理2017年限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期的解锁事宜。本次可申请解锁的限制性股票数量为114.8万股。本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年6月27日。

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

适用  不适用

公司股本增至744,729,147股,按此摊薄计算后,2017年度的基本每股收益和稀释每股收益为0.6084,归属于公司普通股股东的每股净资产为4.2334元;2018年一季度基本每股收益和稀释每股收益为0.1797元,归属于公司普通股股东的每股净资产为4.9925元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海伟发投资控股有限公司	0	0	30,827,702	30,827,702	首发后限售股	按非公开发行方案相关规定
苏州弘泰九鼎创业投资中心(有限合伙)	0	0	5,912,162	5,912,162	首发后限售股	按非公开发行方案相关规定
中国工商银行股份有限公司-九泰锐富事件驱动混合型发起式证券投资基金	0	0	2,533,783	2,533,783	首发后限售股	按非公开发行方案相关规定
薛伟成	1,800,709	0	0	1,800,709	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
肖媛丽	476,859	0	0	476,859	高管锁定股 386859股、股权激励限售股 90000股	按限制性股票激励计划及高管股份管理相关规定
薛嘉琛	187,762	0	0	187,762	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
陶永瑛	187,500	0	0	187,500	高管锁定股	按高管股份管理相关规定

赵剑	0	0	150,000	150,000	股权激励限售股	按限制性股票激励计划相关规定
冷志敏	151,312	37,500	0	113,812	股权激励限售股 90000 股、高管锁定股 23812 股	按限制性股票激励计划及高管股份管理相关规定
田霖	150,000	37,500	0	112,500	股权激励限售股 90000 股、高管锁定股 22500 股	按限制性股票激励计划及高管股份管理相关规定
其他	2,638,688	1,111,688	590,000	2,117,000	股权激励限售股及高管锁定股	按限制性股票激励计划及高管股份管理相关规定
合计	5,592,830	1,186,688	40,013,647	44,419,789	--	--

### 3、证券发行与上市情况

(一)公司于2017年3月31日召开的第四届董事会第二次（临时）会议、第四届监事会第二次（临时）会议及2017年4月17日召开的2017年第二次临时股东大会，审议通过了公司2017年限制性股票激励计划，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票；2018年3月6日公司第四届董事会第九次（临时）会议和第四届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，以2018年3月6日为授予日，向11名激励对象授予74万股预留限制性股票。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次限制性股票于2018年3月22日上市。

(二)2017年8月11日，发行人收到中国证监会核发的《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2017】1430号）。本次非公开发行的39,273,647股新股已于2018年1月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2018年2月7日在深圳证券交易所上市。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,848	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
伟佳国际企业 有限公司	境外法人	16.78%	125,000,000	0.00	0	125,000,000		
余江县罗莱投	境内非国有法人	11.51%	85,720,361	0.00	0	85,720,361		

资控股有限公司			1					
薛骏腾	境内自然人	11.31%	84,217,860	0.00	0	84,217,860	质押	48,680,000
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.71%	50,000,000	0.00	0	50,000,000		
王辰	境内自然人	4.70%	35,020,593	0.00	0	35,020,593	质押	24,420,000
#薛晋琛	境内自然人	4.70%	35,020,593	0.00	0	35,020,593		
上海伟发投资控股有限公司	境内非国有法人	4.14%	30,827,702	30827702.0	30,827,702	0	质押	30,827,702
北京本杰明投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.35%	17,479,661	-1012285.00	0	17,479,661		
薛剑峰	境内自然人	2.11%	15,693,046	-19337547.0	0	15,693,046		
太平洋证券—兴业银行—太平洋证券红珊瑚 8 号集合资产管理计划	其他	1.66%	12,356,925	-7265550.00	0	12,356,925		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为薛伟成先生，持有余江县罗莱投资控股有限公司 55%的股权，并持有上海伟发投资控股有限公司 55%的股权。公司的控股股东为余江县罗莱投资控股有限公司，截至报告期末，余江县罗莱投资控股持有本公司 11.51%的股份，伟佳国际企业有限公司持有本公司 16.78%的股份。余江县罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东，上海伟发投资控股有限公司持有本公司 4.14%的股份。薛骏腾先生，系薛伟成的弟弟薛伟斌之子；王辰女士，系薛伟成长子之配偶；薛晋琛先生系薛伟成之次子；薛剑峰先生，系薛伟成之侄。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

伟佳国际企业有限公司	125,000,000	人民币普通股	
余江县罗莱投资控股有限公司	85,720,361	人民币普通股	
薛骏腾	84,217,860	人民币普通股	
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	50,000,000	人民币普通股	
王辰	35,020,593	人民币普通股	
#薛晋琛	35,020,593	人民币普通股	
北京本杰明投资顾问有限公司	17,479,661	人民币普通股	
薛剑峰	15,693,046	人民币普通股	
太平洋证券—兴业银行—太平洋证券红珊瑚 8 号集合资产管理计划	12,356,925	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	9,240,000	人民币普通股	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为薛伟成先生，持有余江县罗莱投资控股有限公司 55% 的股权。公司的控股股东为余江县罗莱投资控股有限公司，截至报告期末，余江县罗莱投资控股持有本公司 11.51% 的股份，伟佳国际企业有限公司持有本公司 16.78% 的股份。余江县罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东。薛骏腾先生，系薛伟成的弟弟薛伟斌之子；王辰女士，系薛伟成长子之配偶；薛晋琛先生系薛伟成之次子；薛剑峰先生，系薛伟成之侄。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	薛晋琛先生通过普通账户持有公司 24,020,593 股股票，通过信用账户持有公司 11,000,000 股股票。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
薛伟成	董事长	现任	2,400,945	0	0	2,400,945	0	0	0
薛伟斌	副董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶永瑛	董事、副总裁	现任	250,000	0	0	250,000	0	0	0
钱卫	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛嘉琛	董事副总裁	现任	250,350	0	0	250,350	0	0	0
赵丙贤	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田志伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕巍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪伟力	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邢耀宇	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
瞿庆峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆敬京	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王梁	副总裁	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
肖媛丽	副总裁	现任	635,812	0	0	635,812	150,000	0	150,000
田霖	董事会秘书、副总裁	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
刘海翔	副总裁	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
冷志敏	副总裁	现任	151,750	0	0	151,750	150,000	0	150,000
孔晓瑛	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵剑	财务总监	现任	0	150,000	0	150,000	0	150,000	150,000
合计	--	--	4,138,857	150,000	0	4,288,857	750,000	150,000	900,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陶永瑛	副总裁	离任	2018年04月24日	职务变更

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：罗莱生活科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	770,050,427.77	430,523,371.26
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	12,188,750.06	3,849,740.00
应收账款	438,138,467.91	480,808,686.58
预付款项	132,211,765.58	73,868,976.25
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	60,571,840.27	54,915,603.76
买入返售金融资产		
存货	1,277,481,876.61	1,006,969,529.14

持有待售的资产	88,855,671.21	74,189,874.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	916,547,631.29	1,095,643,948.14
流动资产合计	3,696,046,430.70	3,220,769,729.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	224,516,989.86	228,463,347.99
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,260,588.16	2,681,764.62
投资性房地产		
固定资产	367,124,049.68	381,088,077.97
在建工程	26,006,424.22	8,989,773.80
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	302,341,982.08	306,530,006.25
开发支出		
商誉	243,655,266.56	242,110,082.27
长期待摊费用	33,872,230.05	45,947,172.51
递延所得税资产	121,891,447.79	131,652,044.88
其他非流动资产	11,399,767.14	19,932,301.28
非流动资产合计	1,333,068,745.54	1,367,394,571.57
资产总计	5,029,115,176.24	4,588,164,301.50
流动负债：		
短期借款	188,460,025.30	190,000,000.00
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	84,226,759.39	78,023,266.10

应付账款	492,622,176.08	416,408,376.41
预收款项	85,489,388.39	89,406,648.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	97,147,973.24	135,547,115.13
应交税费	17,783,746.57	131,691,760.77
应付利息	120,284.89	378,668.30
应付股利		
其他应付款	267,720,764.89	155,387,998.98
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		
持有待售的负债	10,185,093.18	9,847,359.15
一年内到期的非流动负债	7,278,260.00	7,187,620.00
其他流动负债	64,834,268.61	84,207,625.39
流动负债合计	1,315,868,740.54	1,298,086,438.76
非流动负债：		
长期借款	43,669,560.00	50,313,340.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,554,964.78	16,782,981.62
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,000,000.00	11,500,000.00
递延所得税负债	57,105,693.06	53,232,849.85
其他非流动负债	3,245,885.74	5,523,434.14
非流动负债合计	132,576,103.58	137,352,605.61
负债合计	1,448,444,844.12	1,435,439,044.37
所有者权益：		
股本	744,729,147.00	704,905,500.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	796,160,462.83	370,838,881.36
减：库存股	25,622,400.00	19,961,400.00
其他综合收益	-15,462,040.77	-24,230,454.38
专项储备		
盈余公积	333,942,631.28	333,942,631.28
一般风险准备		
未分配利润	1,597,456,143.17	1,639,515,988.21
归属于母公司所有者权益合计	3,431,203,943.51	3,005,011,146.47
少数股东权益	149,466,388.61	147,714,110.66
所有者权益合计	3,580,670,332.12	3,152,725,257.13
负债和所有者权益总计	5,029,115,176.24	4,588,164,301.50

法定代表人：薛伟斌

主管会计工作负责人：赵剑

会计机构负责人：许璇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	423,891,407.99	216,834,547.48
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	1,451,754,982.87	1,508,615,140.31
预付款项	49,714,024.74	22,306,268.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	958,066.20	220,576.40
存货	296,079,616.09	264,945,405.06
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	330,037,123.21	450,063,435.75
流动资产合计	2,552,435,221.10	2,462,985,373.89



非流动资产：		
可供出售金融资产	27,689,978.18	40,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,351,054,689.03	1,145,971,982.20
投资性房地产		
固定资产	336,612,105.00	349,980,836.89
在建工程	23,870,390.97	7,942,517.24
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	97,421,078.21	99,553,044.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,854,412.43	3,110,265.12
递延所得税资产	18,531,917.76	19,714,562.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,858,034,571.58	1,666,273,208.94
资产总计	4,410,469,792.68	4,129,258,582.83
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00
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	84,105,790.74	77,903,803.94
应付账款	359,254,727.77	305,172,568.24
预收款项	191,514,636.03	289,996,356.62
应付职工薪酬	36,602,114.33	44,073,144.54
应交税费	5,389,665.07	69,926,157.03
应付利息		301,700.00
应付股利		
其他应付款	58,987,718.36	50,462,522.85
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,595,126.88	6,231,296.15
流动负债合计	882,449,779.18	984,067,549.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,000,000.00	11,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,000,000.00	11,500,000.00
负债合计	894,449,779.18	995,567,549.37
所有者权益：		
股本	744,729,147.00	704,905,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	795,296,414.27	369,974,832.81
减：库存股	25,622,400.00	19,961,400.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	333,942,631.28	333,942,631.28
未分配利润	1,667,674,220.95	1,744,829,469.37
所有者权益合计	3,516,020,013.50	3,133,691,033.46
负债和所有者权益总计	4,410,469,792.68	4,129,258,582.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,196,906,569.27	1,981,435,890.62
其中：营业收入	2,196,906,569.27	1,981,435,890.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,963,973,396.55	1,789,336,137.82
其中：营业成本	1,200,957,199.22	1,090,223,199.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,260,305.05	14,894,526.47
销售费用	502,691,033.02	417,544,038.85
管理费用	188,159,567.47	217,049,153.30
财务费用	1,307,558.08	22,668,170.60
资产减值损失	51,597,733.71	26,957,049.12
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）	28,971,556.49	27,737,580.16
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-527,845.37	-567,133.53
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	261,376,883.84	219,270,199.43
加：营业外收入	23,790,936.76	2,835,337.11
减：营业外支出	1,350,430.70	2,490,000.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	283,817,389.90	219,615,536.39

减：所得税费用	58,234,003.69	44,332,038.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	225,583,386.21	175,283,497.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	218,428,089.68	161,634,176.15
少数股东损益	7,155,296.53	13,649,321.57
六、其他综合收益的税后净额	8,768,413.61	-9,716,983.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,768,413.61	-9,715,257.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,693,042.37
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-1,693,042.37
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	8,768,413.61	-8,022,215.36
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	8,768,413.61	-8,022,215.36
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	-1,725.55
七、综合收益总额	234,351,799.82	165,566,514.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	227,196,503.29	151,918,918.42
归属于少数股东的综合收益总额	7,155,296.53	13,647,596.02
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.2960	0.2303
（二）稀释每股收益	0.2960	0.2303

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：薛伟斌

主管会计工作负责人：赵剑

会计机构负责人：许琰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,350,174,912.85	1,218,173,050.85
减：营业成本	1,045,221,040.32	934,942,944.17
税金及附加	9,772,184.46	9,268,772.03
销售费用	43,664,765.65	30,617,348.74
管理费用	35,721,360.65	38,868,985.49
财务费用	548,237.71	814,922.96
资产减值损失	17,049,300.15	14,062,222.61
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）	15,555,760.97	3,561,901.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	213,753,784.88	193,159,756.56
加：营业外收入	5,622,889.71	1,350,014.56
减：营业外支出	298,389.79	1,222,176.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	219,078,284.80	193,287,594.67
减：所得税费用	35,745,598.50	29,910,768.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	183,332,686.30	163,376,826.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	183,332,686.30	163,376,826.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,722,043,541.54	2,192,498,921.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,976,760.09	36,030,293.27
经营活动现金流入小计	2,832,020,301.63	2,228,529,214.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,860,950,122.19	1,492,025,561.84
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	350,948,856.49	308,145,724.33
支付的各项税费	276,696,545.72	209,963,592.43
支付其他与经营活动有关的现金	377,481,174.28	326,441,874.16
经营活动现金流出小计	2,866,076,698.68	2,336,576,752.76
经营活动产生的现金流量净额	-34,056,397.05	-108,047,538.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,111,375,176.46	874,575,000.00
取得投资收益收到的现金	28,971,565.49	38,921,356.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	16,056.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-109,372.60
收到其他与投资活动有关的现金	6,334,385.02	5,128,441.34
投资活动现金流入小计	1,146,681,726.97	918,531,482.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,578,275.81	21,317,356.91
投资支付的现金	945,810,263.69	716,700,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		475,594,004.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	970,388,539.50	1,213,611,361.76
投资活动产生的现金流量净额	176,293,187.47	-295,079,879.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	465,145,228.47	20,120,320.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		158,920.00
取得借款收到的现金	488,258,116.19	614,687,388.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		87,100,000.00
筹资活动现金流入小计	953,403,344.66	721,907,708.03
偿还债务支付的现金	490,369,094.81	631,851,586.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	265,187,086.10	147,522,885.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		678,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	501,000.37	
筹资活动现金流出小计	756,057,181.28	779,374,472.11
筹资活动产生的现金流量净额	197,346,163.38	-57,466,764.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,897.29	-8,496,150.92
五、现金及现金等价物净增加额	339,527,056.51	-469,090,332.64
加：期初现金及现金等价物余额	430,523,371.26	1,071,445,020.57
六、期末现金及现金等价物余额	770,050,427.77	602,354,687.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,535,259,149.04	1,364,606,987.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,080,993.19	6,612,523.99
经营活动现金流入小计	1,550,340,142.23	1,371,219,511.00



购买商品、接受劳务支付的现金	1,143,909,239.67	1,039,927,927.08
支付给职工以及为职工支付的现金	121,184,072.06	84,973,359.60
支付的各项税费	168,104,897.48	89,452,857.79
支付其他与经营活动有关的现金	26,341,249.91	33,988,607.16
经营活动现金流出小计	1,459,539,459.12	1,248,342,751.63
经营活动产生的现金流量净额	90,800,683.11	122,876,759.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	209,008,570.00
取得投资收益收到的现金	15,555,760.97	9,679,430.48
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	2,269,725.99	1,823,132.45
投资活动现金流入小计	317,825,486.96	220,511,132.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,852,595.44	12,220,731.40
投资支付的现金	385,082,706.83	250,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	402,935,302.27	262,220,731.40
投资活动产生的现金流量净额	-85,109,815.31	-41,709,598.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	465,145,228.46	19,961,400.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	515,145,228.46	69,961,400.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,430,409.73	142,343,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	313,430,409.73	152,343,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	201,714,818.73	-82,382,400.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-348,826.02	-916,416.46
五、现金及现金等价物净增加额	207,056,860.51	-2,131,655.56
加：期初现金及现金等价物余额	216,834,547.48	272,040,846.73
六、期末现金及现金等价物余额	423,891,407.99	269,909,191.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	704,905,500.00				370,838,881.36	19,961,400.00	-24,230,454.38		333,942,631.28		1,639,515,988.21	147,714,110.66	3,152,725,257.13
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	704,905,500.00				370,838,881.36	19,961,400.00	-24,230,454.38		333,942,631.28		1,639,515,988.21	147,714,110.66	3,152,725,257.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	39,823,647.00				425,321,581.47	5,661,000.00	8,768,413.61				-42,059,845.04	1,752,277.95	427,945,074.99
（一）综合收益总额							8,768,413.61				218,428,089.68	7,155,296.53	234,351,799.82
（二）所有者投入和减少资本	39,823,647.00				425,321,581.47	5,661,000.00						-4,536,018.58	454,948,209.89
1. 股东投入的普通股	39,823,647.00				420,254,014.95	5,661,000.00							454,416,661.95

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					5,067,566.52								5,067,566.52	
4. 其他												-4,536,018.58	-4,536,018.58	
(三) 利润分配												-260,487,934.72	-867,000.00	-261,354,934.72
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-260,487,934.72	-867,000.00	-261,354,934.72
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	744,729,147.00				796,160,462.83	25,622,400.00	-15,462,040.77		333,942,631.28		1,597,456,143.17	149,466,388.61	3,580,670,332.12	

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	701,815,500.00				348,501,443.69		2,775,399.74		286,181,596.91		1,399,763,125.44	141,221,105.88	2,880,258,171.66
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	701,815,500.00				348,501,443.69		2,775,399.74		286,181,596.91		1,399,763,125.44	141,221,105.88	2,880,258,171.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,090,000.00				22,337,437.67	19,961,400.00	-27,005,854.12		47,761,034.37		239,752,862.77	6,493,004.78	272,467,085.47
（一）综合收益总额							-27,005,854.12				427,876,997.14	25,194,631.37	426,065,774.39
（二）所有者投入和减少资本	3,090,000.00				22,337,437.67	19,961,400.00						-100,000.00	5,366,037.67
1. 股东投入的普通股	3,090,000.00				16,871,400.00	19,961,400.00							
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					5,467,411.08								5,467,411.08
4. 其他					-1,373.41							-100,000.00	-101,373.41
（三）利润分配									47,761,034.37		-188,124,134.37	20,323,626.59	-160,686,726.59
1. 提取盈余公积									47,761,034.37		-		-

								034.37		47,761,034.37		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-140,363,100.00	-20,325,000.00	-160,688,100.00
4. 其他											1,373.41	1,373.41
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他											1,722,000.00	1,722,000.00
四、本期期末余额	704,905,500.00				370,838,881.36	19,961,400.00	-24,230,454.38	333,942,631.28		1,639,515,988.21	147,714,110.66	3,152,725,257.13

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	704,905,500.00				369,974,832.81	19,961,400.00			333,942,631.28	1,744,829,469.37	3,133,691,033.46
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	704,905,500.00				369,974,832.81	19,961,400.00			333,942,631.28	1,744,829,469.37	3,133,691,033.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,823,647.00				425,321,581.46	5,661,000.00				-77,155,248.42	382,328,980.04
（一）综合收益总额										183,332,686.30	183,332,686.30
（二）所有者投入和减少资本	39,823,647.00				425,321,581.46	5,661,000.00					459,484,228.46
1. 股东投入的普通股	39,823,647.00				420,254,014.95	5,661,000.00					454,416,661.95
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					5,067,566.51						5,067,566.51
4. 其他											
（三）利润分配										-260,487,934.72	-260,487,934.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-260,487,934.72	-260,487,934.72
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	744,729,147.00				795,296,414.27	25,622,400.00			333,942,631.28	1,667,674,220.95	3,516,020,013.50

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	701,815,500.00				347,636,021.73				286,181,596.91	1,455,343,260.03	2,790,976,378.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	701,815,500.00				347,636,021.73				286,181,596.91	1,455,343,260.03	2,790,976,378.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,090,000.00				22,338,811.08	19,961,400.00			47,761,034.37	289,486,209.34	342,714,654.79
（一）综合收益总额										477,610,343.71	477,610,343.71
（二）所有者投入和减少资本	3,090,000.00				22,338,811.08	19,961,400.00					5,467,411.08
1. 股东投入的普通股	3,090,000.00				16,871,400.00	19,961,400.00					
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					5,467,411.08						5,467,411.08
4. 其他											

(三) 利润分配									47,761,034.37	-	-
1. 提取盈余公积									47,761,034.37	188,124,134.37	140,363,100.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										140,363,100.00	140,363,100.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	704,905,500.00				369,974,832.81	19,961,400.00			333,942,631.28	1,744,829,469.37	3,133,691,033.46

### 三、公司基本情况

罗莱生活科技股份有限公司（由罗莱家纺股份有限公司于2016年12月10日更名而来）（以下简称“本公司”、“公司”或“罗莱生活”）前身为南通罗莱家居用品有限公司，是经江苏省人民政府外经贸苏府字（2002）36221号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由上海罗莱投资控股有限公司（由原“上海罗莱家用纺织品有限公司”更名而来，以下简称“罗莱控股”）出资90,010.00美元和美籍华人顾庆生出资29,990.00美元共同设立，公司于2002年5月23日办理工商登记，注册资本为12.00万美元。

2003年8月，罗莱控股对本公司增资629,174.33美元，顾庆生对本公司增资452,112.00美元，公司注册资本增至120.00万美元。

根据2005年10月召开的南通罗莱家居用品有限公司董事会决议、南通罗莱卧室用品有限公司（以下简称“罗莱卧室”）董事会决议以及《南通罗莱家居用品有限公司与南通罗莱卧室用品有限公司之合并框架协议》，并经江苏省人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，2006年6月30日公司同一控制下吸收合并罗莱卧室，注册资本增至178.00万美元。



2006年12月，顾庆生将持有的本公司25%的股权转让给伟佳国际企业有限公司（注册地在香港），将13.53%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司（2013年1月更名为石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）），罗莱控股将其持有的本公司6.47%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司。

2007年3月，本公司以2006年末部分未分配利润向股东同比例转增注册资本472.00万美元。

根据《罗莱家纺股份有限公司发起人协议》并经商务部商资批（2007）1054号文批准，2007年6月，本公司以2006年末净资产整体变更为股份有限公司，变更后股本为人民币10,000.00万元，于2007年7月10日取得营业执照，注册号为企股苏通总副字第003720号，注册地址为江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。

经公司2007年第一次临时股东大会决议及江苏省人民政府商外资资审A字（2007）0143号文批准，2007年11月，北京本杰明投资顾问有限公司、星邦国际集团有限公司（注册地在香港）分别向公司增资394.73万元、131.58万元。

根据公司2008年度股东大会决议及修改后公司章程规定，公司申请首次向社会公开发行人民币普通股3,510万股。2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）804号文《关于核准罗莱家纺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行人民币普通股3,510万股，同年9月在深圳证券交易所挂牌上市，至此公司股本增至人民币14,036.31万元，其中：罗莱控股出资5,500.00万元，持股比例为39.18%，伟佳国际企业有限公司出资2,500.00万元，持股比例为17.81%，南通众邦投资管理有限公司出资2,000.00万元，持股比例为14.25%，北京本杰明投资顾问有限公司出资394.73万元，持股比例为2.81%，星邦国际集团有限公司出资131.58万元，持股比例为0.94%，社会公众股3,510.00万元，持股比例为25.01%。

根据公司2012年股东大会决议及修改后公司章程规定，公司以股本14,036.31万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增14,036.31万股，转增后公司总股本变更为28,072.62万股。

根据公司2014年股东大会决议及修改后公司章程规定，公司以股本28,072.62万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增42,108.93万股，转增后公司总股本变更为70,181.55万股。

根据公司2017年股东大会决议及修改后的章程规定，公司向部分高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员授予限制性股票309万股，授予完成后公司总股本变更为70,490.55万股。

根据公司2016年股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司申请非公开发行股票。2017年8月，中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1430号《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票。2018年1月公司向上海伟发投资控股有限公司、苏州弘泰九鼎创业投资中心（有限合伙）、九泰基金管理有限公司非公开发行股票39,273,647股；2017年限制性股票激励计划预留部分于2018年3月6日授予74万股，回购并注销第一次授予的19万股限制性股票，完成后公司总股本变更为744,729,147股。

公司的经营地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。法定代表人为薛伟斌。

公司经营范围：生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽；批发天然植物纤维编织工艺品、刺绣工艺品、地毯、挂毯、床垫、凉席、服装、日用化学品、玩具、照明用蜡烛和灯芯、厨具、洁具、文具用品、微电脑枕（垫）、电热毯、箱包、家居用品及相关配件、装饰品、工艺品（文物除外）、婴幼儿用品（不含婴幼儿配方奶粉）、灯具、帐篷、家具、化工产品（不含危险化学品）、机电设备、食品、化妆品、墙纸、电子产品、音频视频设备、家用电器、新型电子仪表元器件、计算机嵌入式设备（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请。）（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）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年8月14日决议批准报出。

#### （1）本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	公司架构层级	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
				直接	间接

1	1	上海罗莱家用纺织品有限公司	上海罗莱	100.00	-
2	1-1	北京经典罗莱家居有限责任公司	北京罗莱	-	100.00
3	1-2	郑州罗莱商贸有限公司	郑州罗莱	-	100.00
4	1-3	福州罗莱家居用品有限公司	福州罗莱	-	100.00
5	1-4	武汉经典罗莱家纺有限公司	武汉罗莱	-	100.00
6	1-5	重庆经典罗莱家居用品有限公司	重庆罗莱	-	100.00
7	1-6	济南罗莱家用纺织品有限公司	济南罗莱	-	100.00
8	1-7	上海罗莱家用纺织品合肥有限公司	合肥罗莱	-	100.00
9	1-8	云南罗莱家用纺织品有限公司	云南罗莱	-	100.00
10	1-9	广东罗莱家居用品有限公司	广东罗莱	-	100.00
11	2	上海罗莱家居用品有限公司	上海罗莱家居	100.00	-
12	2-1	佛山罗莱经典家居用品有限公司	佛山罗莱	-	80.00
13	2-2	广州洋莱贸易有限公司	广州洋莱	-	60.00
14	2-3	东莞市罗莱家用纺织品有限公司	东莞罗莱	-	70.00
15	3	罗莱家用纺织（香港）有限公司	香港罗莱	100.00	-
16	3-1	JUST PERFECT GLOBAL LIMITED	JUST PERFECT	-	100.00
17	3-2	RAINBOW CHASER LIMITED	RAINBOW CHASER	-	100.00
18	4	南通罗莱商务咨询有限公司	罗莱商务	100.00	-
19	4-1	南通罗莱投资发展有限公司	南通罗莱投资	-	51.00
20	4-2	南通扬莱家居用品有限公司	南通扬莱	-	51.00
21	4-3	南通罗江家居用品有限公司	南通罗江	-	51.00
22	4-3-1	江阴罗江贸易有限公司	江阴罗江	-	51.00
23	4-4	南通海莱家居用品有限公司	南通海莱	-	51.00
24	4-4-1	上海沁莱家居用品有限公司	上海沁莱	-	51.00
25	4-5	南通鲁莱家居用品有限公司	南通鲁莱	-	51.00
26	4-5-1	青岛鲁莱家居用品有限公司	青岛鲁莱	-	51.00
27	4-6	南通莱泓家居用品有限公司	南通莱泓	-	51.00
28	4-7	南通苏莱家居用品有限公司	南通苏莱	-	51.00
29	4-7-1	苏州苏莱家居用品有限公司	苏州苏莱	-	51.00
30	4-8	南通硕罗家居用品有限公司	南通硕罗	-	51.00
31	4-8-1	无锡罗莱家居用品有限公司	无锡罗莱	-	51.00
32	4-9	南通秦莱家居用品有限公司	南通秦莱	-	70.00
33	4-10	南通申宝莱家居用品有限公司	南通申宝莱	-	51.00
34	4-11	南通品莱贸易有限公司	南通品莱	-	60.00
35	4-12	南通罗皖贸易有限公司	南通罗皖	-	60.00
36	4-13	南通罗兴贸易有限公司	南通罗兴	-	60.00
37	4-14	南通乐莱贸易有限公司	南通乐莱	-	60.00
38	4-15	南通罗莱智能家居科技有限公司	罗莱智能		100.00
39	4-16	南通大信企业管理合伙企业（有限合伙）注1	大信基金		100.00
40	4-17	南通罗莱家生活投资管理有限公司	南通家生活		100.00

41	5	南通罗莱品牌管理有限公司	罗莱品牌	100.00	-
42	5-1	南通欢优家家用纺织品有限公司	欢优家	-	100.00
43	5-2	南通乐自由家居用品有限公司	乐自由	-	100.00
44	5-2-1	上海乐喔家居用品有限公司	上海乐喔	-	100.00
45	5-2-2	宁波乐喔家居用品有限公司	宁波乐喔	-	100.00
46	5-3	南通廊湾家居用品有限公司	南通廊湾	-	60.00
47	5-3-1	上海廊湾家居用品有限公司	上海廊湾	-	60.00
48	5-3-1-1	北京廊湾家居用品有限公司	北京廊湾		60.00
49	6	上海内野贸易有限公司	内野贸易	40.00	20.00
50	7	香港家生活投资管理有限公司	香港家生活	100.00	
51	7-1	CLASSIC COOL LIMITED	CLASSIC COOL		100.00
52	7-1-1	YIXING HOME FURNISHINGS, INC.	YIXING HOME		100.00
53	7-1-1-1	Lexington Holding, Inc.	Lexington Holding或 莱克星顿		100.00
54	7-1-1-1-1	Lexington Furniture Industries, Inc.	Lexington Furniture		100.00
55	8	香港罗莱投资管理有限公司	香港罗莱投资	100.00	

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

无

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	南通岭莱家居用品有限公司	南通岭莱	转让

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### 2.非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## 2.关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

## 3.合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## 4.报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 5.合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

#### 6.特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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。



## 9、外币业务和外币报表折算

1. 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### 2. 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

4) 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

#### ①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③贷款和应收款项

贷款是指金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。如果金融企业按照低于市场利率发放贷款，且收到了一项费用作为补偿，则应以公允价值确认该项贷款，即应以贷款的本金减去收到的补偿款后的金额作为初始计量金额。

贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率法计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预

期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

收回或处置贷款时，将取得的价款与该贷款的账面价值之间的差额计入当期损益。

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (2) 金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量

（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

#### B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## 11、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	单项金额重大的判断依据或标准：本公司将 100 万元以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量低于账面价值的差额，确认减值损失并据此计提相应坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分

的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：周转材料按照使用次数分次记入成本费用，金额较小的，在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **13、持有待售资产**

### **(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### **(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### **(3) 列报**

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区

别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### 2. 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。



D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### 1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3) 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### 4.长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

1. 已出租的土地使用权。

2. 持有并准备增值后转让的土地使用权。
3. 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生商品、提供劳务出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司资产包括房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输设备等。固定在同时满足下列条件时予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	10%	9.00-2.57
机械设备	年限平均法	10-14	10%	9.00-6.43
电子设备	年限平均法	5-8	10%	18.00-11.25
运输设备	年限平均法	5-8	10%	18.00-11.25

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工

程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3.在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### 2.借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## 2.无形资产使用寿命及摊销

### 1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标及品牌	10-40年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了, 公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的, 对无形资产进行减值测试:

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌, 并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### 3) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产, 本公司在取得时判定其使用寿命, 在使用寿命内系统合理(直线法)摊销, 摊销金额按受益项目计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额, 残值为零。但下列情况除外: 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息, 并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段, 无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。
2. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。
3. 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:
  - A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
  - B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
  - C. 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
  - D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
  - E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
  1. 已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
  2. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	按最佳预期经济利益实现方式合理摊销

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费  
本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司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，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.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；
- B.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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变



动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## **27、优先股、永续债等其他金融工具**

## **28、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### **(1) 销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司主要销售方式分为三种：第一种是对加盟商销售，采用买断式，是一般的产品销售行为。公司在将产品交付给加盟商时，相应的风险和报酬已转移给加盟商，故公司于产品交付加盟商时根据提货单及加盟商确认的罗莱生活运输联络单确认产品销售收入。对于加盟商退货，公司在加盟商退货当月冲减销售收入和销售成本。对于加盟商换货，公司在加盟商换货当月，冲减原确认的换回产品销售收入和销售成本，

同时确认换出产品的销售成本和销售收入；第二种是直营店直接销售方式，产品发送至公司各直营店时不确认收入，在直营店将产品销售给客户时根据直营店上报的销售日报表确认直营销售收入；第三种是电子商务模式，在产品发往客户时不确认收入，在客户确认收货时确认产品销售收入。

## （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、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

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划分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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### 1.递延所得税资产的确认：

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

#### 2.递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3.特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异

对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。  
经营租赁

1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 融资租赁

1) 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

2) 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

#### (1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 2. 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，16.5%，25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司上海罗莱、上海罗莱家居、罗莱商务、罗莱品牌、内野贸易等	25%
子公司势强香港、香港罗莱	16.5%
子公司莱克星顿	25%

### 2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于江苏省2016年第四批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]2号）文件规定，本公司为江苏省2016年度第四批复审通过的高新技术企业，有效期为三年，故本公司2016年至2018年企业所得税执行15%的税率。

### 3、其他

本公司及子公司上海罗莱、上海罗莱家居、罗莱商务、罗莱品牌、内野贸易增值税执行16%税率，本公司及子公司上海罗莱、内野贸易自营出口增值税执行“免、抵、退”政策；香港罗莱注册地在香港，不需缴纳增值税。

本公司执行15%的所得税率，子公司上海罗莱、上海罗莱家居、罗莱商务、罗莱品牌、内野贸易执行25%的所得税率，子公司香港罗莱执行16.5%的利得税率。子公司莱克星顿在2017年度执行36%的所得

税率，根据美国税改政策，2018年联邦税率下调到21%，地方税率约为4%。

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,124.56	22,754.35
银行存款	750,536,272.14	392,374,370.54
其他货币资金	19,507,031.07	38,126,246.37
合计	770,050,427.77	430,523,371.26
其中：存放在境外的款项总额	58,738,569.79	34,725,103.41

其他说明：无

本期货币资金较期初增加78.86%主要系非公开发行股票融资所致。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,188,750.06	3,849,740.00
合计	12,188,750.06	3,849,740.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	461,755,836.36	99.93%	23,617,368.45	5.11%	438,138,467.91	506,660,366.24	99.93%	25,851,679.66	5.10%	480,808,686.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	336,135.67	0.07%	336,135.67	100.00%		379,002.85	0.07%	379,002.85	100.00%	
合计	462,091,972.03	100.00%	23,953,504.12	5.18%	438,138,467.91	507,039,369.09	100.00%	26,230,682.51	5.17%	480,808,686.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	455,420,270.81	22,771,013.52	5.00%



1 至 2 年	5,394,609.64	539,460.96	10.00%
2 至 3 年	817,919.93	245,375.98	30.00%
3 至 4 年	123,035.98	61,517.99	50.00%
合计	461,755,836.36	23,617,368.45	

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,121,932.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	776,243.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海恐龙纺织装饰品有限公司	25,591,586.57	5.54%	1,279,579.33
唯品会(中国)有限公司	24,416,743.63	5.28%	1,220,837.18
BAERS FURNITURE CO	18,232,179.39	3.95%	911,608.97
上海克明峻德家居用品有限公司	16,276,920.84	3.52%	813,846.04
西藏植朵商贸有限公司	12,229,576.04	2.65%	611,478.80
合计	96,747,006.47	20.94%	4,837,350.32

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：无

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	131,915,202.99	99.78%	72,826,852.14	98.58%
1 至 2 年	296,562.59	0.22%	787,640.59	1.07%
2 至 3 年			249,483.52	0.34%
3 年以上			5,000.00	0.01%
合计	132,211,765.58		73,868,976.25	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年且金额重要的预付账款。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额
		合计数的比例
上海恐龙纺织装饰品有限公司	28,712,381.98	21.72%
Naturtex Wool, Feather and Down Pro	20,366,792.47	15.40%
Comfleep Latex International	5,998,593.00	4.54%
中国石化仪征化纤有限责任公司	5,625,395.00	4.25%
VINCENZO ZUCCHI S.P.A.	5,079,517.39	3.84%
合 计	65,782,679.84	49.76%

其他说明：

期末预付账款增加较多主要为个别供应商预付账款增加导致。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	13.76%			10,000,000.00	10,000,000.00	14.75%			10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	62,660,730.16	86.24%	12,088,889.89	19.29%	50,571,840.27	57,791,785.78	85.25%	12,876,182.02	22.26%	44,915,603.76

其他应收款											
合计	72,660,730.16	100.00%	12,088,889.89	16.64%	60,571,840.27	67,791,785.78	100.00%	12,876,182.02	18.99%	54,915,603.76	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
蔡卡璐	10,000,000.00			拟投资款，减值可能性非常低
合计	10,000,000.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,838,781.18	2,141,939.06	5.00%
1 至 2 年	7,855,824.21	785,582.42	10.00%
2 至 3 年	3,091,698.78	927,509.63	30.00%
3 至 4 年	905,781.19	452,890.60	50.00%
4 至 5 年	938,383.13	750,706.50	80.00%
5 年以上	7,030,261.68	7,030,261.68	100.00%
合计	62,660,730.16	12,088,889.89	12.29%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-756,577.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	30,715.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拟投资款	10,000,000.00	31,887,266.69
押金保证金	34,829,951.60	17,734,918.26
往来款	9,966,837.95	10,000,000.00
其他	17,863,940.61	8,169,600.83
合计	72,660,730.16	67,791,785.78

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蔡卡璐	拟投资款	10,000,000.00	1-2 年	13.76%	0.00
上海茂星实业有限公司	保证金	5,500,000.00	5 年以上	7.57%	5,500,000.00
西藏植朵商贸有限公司	客户押金	838,877.85	一年以内 180,562.2 元，1-2 年 658,315.65 元	1.15%	74,859.68
上海通益置业有限公司	客户押金	799,135.44	1 年以内	1.10%	39,956.77
上海龙之梦百货有限公司	客户押金	789,570.00	1 年以内	1.09%	39,478.50
合计		17,927,583.29		24.67%	5,654,294.95

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：无

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

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	228,360,765.84	13,037,762.01	215,323,003.83	209,524,017.69	11,633,378.18	197,890,639.51
在产品	42,749,635.24		42,749,635.24	29,293,486.61		29,293,486.61
库存商品	976,354,606.65	32,211,403.52	944,143,203.13	740,768,163.20	36,203,530.53	704,564,632.67
委托加工物资	75,266,034.41		75,266,034.41	75,220,770.35		75,220,770.351
合计	1,322,731,042.14	45,249,165.53	1,277,481,876.61	1,054,806,437.85	47,836,908.71	1,006,969,529.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

本期存货较期初增加较多，主要是业务规模扩大备货额增加所致。

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,633,378.18	7,834,570.20		6,426,150.46		13,041,797.92
库存商品	36,203,530.53	55,281,408.65	2,163,056.92	61,440,628.49		32,207,367.61
委托加工物资						

合计	47,836,908.71	63,115,978.85	2,163,056.92	67,866,778.95		45,249,165.53
----	---------------	---------------	--------------	---------------	--	---------------

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：无

**11、持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
南通罗江	34,630,728.07	46,200,000.00		2018年12月31日
南通莱泓	16,492,608.77	21,300,000.00		2018年12月31日
南通苏莱	9,387,315.40	13,800,000.00		2018年12月31日
南通硕罗	26,590,509.87	33,200,000.00		2018年12月31日
南通申宝莱	1,754,509.10	1,800,000.00		2018年12月31日
合计	88,855,671.21	116,300,000.00		

其他说明：

由于业绩未达预期，本公司管理层拟在2018年将其间接持有的下列控股孙公司股权出售给各控股孙公司原少数股东等。

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	863,793,873.65	1,049,133,873.65
待抵扣增值税进项税额	30,528,789.37	27,501,029.48
预交企业所得税	377,540.59	382,502.13
待摊费用	21,847,427.68	18,618,138.40

其他		8,404.48
合计	916,547,631.29	1,095,643,948.14

其他说明：无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	236,827,011.68	12,310,021.82	224,516,989.86	228,463,347.99		228,463,347.99
按成本计量的	236,827,011.68	12,310,021.82	224,516,989.86	228,463,347.99		228,463,347.99
合计	236,827,011.68	12,310,021.82	224,516,989.86	228,463,347.99		228,463,347.99

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海艾之瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	42,000,000.00	10,000,000.00	1,803,736.31	50,196,263.69					20.81%	216,448.36
苏州戈壁智盈创业投资合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00			60,000,000.00					10.00%	
ZPARK CAPITAL II, L.P	19,434,675.00	167,400.00		19,602,075.00					5.26%	



深圳千意 罗莱投资 基金企业 (有限合 伙)	40,000,000 .00			40,000,000 .00		12,310,021 .82		12,310,021 .82	34.48%	
迅驰时尚 (上海) 科技股份 有限公司	4,256,000. 00			4,256,000. 00					4.54%	
北京太火 红鸟科技 有限公司	21,600,000 .00			21,600,000 .00					3.00%	
上海易界 投资合伙 企业(有 限合伙)	2,000,000. 00			2,000,000. 00						
深圳市迈 迪加科技 发展有限 公司	23,970,174 .67			23,970,174 .67					14.55%	
北京大朴 至向投资 有限公司	15,202,498 .32			15,202,498 .32					12.12%	
合计	228,463,34 7.99	10,167,400 .00	1,803,736. 31	236,827,01 1.68		12,310,021 .82		12,310,021 .82		216,448.36

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

注1: 2015年2月, 公司全资子公司罗莱商务与上海艾瑞资产管理有限公司及其他合伙人共同出资设立上海艾之瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙), 上海艾瑞资产管理有限公司为普通合伙人管理合伙企业事务, 罗莱商务作为有限合伙人认缴出资6,000万元, 累计出资5,200万元, 本期增加投资1,000万, 本期收回投资180.37万元, 收到投资收益21.64万元。

注2: 2015年11月, 公司全资子公司罗莱商务与苏州戈壁智盈创业投资合伙企业(有限合伙)签订投资协议, 罗莱商务

作为有限合伙人认缴出资6,000万元，已完成全部6,000万元出资。

注3：2015年7月，公司全资子公司香港罗莱与ZPARK CAPITAL II, L.P.签订投资协议，香港罗莱作为有限合伙人认缴出资300万美元，已完成全部300万美元出资，本期增加金额系汇率波动所致。

注4：2016年11月，罗莱生活与深圳千意罗莱投资基金企业（有限合伙）签订投资协议，罗莱生活作为有限合伙人认缴出资4,000万元，已完成全部4,000万元出资。

注5：2016年5月，公司全资子公司罗莱商务与迅驰时尚（上海）科技股份有限公司原股东方涛等签订投资协议，约定以增资的方式投资迅驰时尚（上海）科技股份有限公司，投资额425.6万元，占迅驰时尚（上海）科技股份有限公司注册资本比例为4.54%，本期无增加投资。

注6：2017年1月，公司全资子公司罗莱商务之全资子公司罗莱智能与北京太火红鸟科技有限公司等签订投资协议，约定以增资的方式投资北京太火红鸟科技有限公司1,200万元，以受让创始人雷海波股权的方式投资北京太火红鸟科技有限公司960万元。

注7：2017年4月，公司全资子公司罗莱商务与上海易界投资合伙企业（有限合伙）签订投资协议，罗莱商务作为有限合伙人认缴出资200万元，已出资200万元。

注8：2017年，深圳市迈迪加科技发展有限公司新增两名自然人股东及董事，增资后导致公司全资子公司罗莱商务对其持股比例降至14.55%，董事人数占比降至16.67%，从而对其不再具有重大影响，因而将对其股权投资由长期股权投资权益法核算调整至可供出售金融资产并按成本法核算。

注9：2017年，本公司全资子公司罗莱商务将其持有的北京大朴至向投资有限公司2.5%股权作价500万元转让给北京大朴至向投资有限公司少数股东自然人王晋，转让完成后，公司持股比例降至12.12%，董事占比下降至14.28%，从而对北京大朴至向投资有限公司不再具有重大影响，因而将对其股权投资由长期股权投资权益法核算调整至可供出售金融资产并按成本法核算。

## 15、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### （2）期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明：无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海罗莱 绎行投资 咨询有限 公司	1,899,931 .55			-218.97						1,899,712 .58	
南通市罗 莱梧桐投 资管理有 限公司	781,833.0 7			- 420,957.4 9						360,875.5 8	
小计	2,681,764 .62			- 421,176.4 6						2,260,588 .16	
合计	2,681,764 .62			- 421,176.4 6						2,260,588 .16	

其他说明

1) 2016年4月，公司全资子公司罗莱商务与上海绎行投资管理有限公司共同出资设立上海罗莱绎行投资咨询有限公司，罗莱商务认缴出资4,900,000.00元，占上海罗莱绎行投资咨询有限公司注册资本比例为49.00%，2016年投资额1,960,000.00元。

2) 2016年1月, 公司全资子公司罗莱商务与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司共同出资设立南通市罗莱梧桐投资管理有限公司, 罗莱商务认缴出资1,470,000.00元, 占南通市罗莱梧桐投资管理有限公司注册资本比例为49.00%, 2016年投资额1,470,000.00元。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	423,520,074.50	90,954,137.14	65,387,430.41	17,197,338.79	14,529,978.02	611,588,958.86
2.本期增加金额		1,741,177.50	2,775,275.19	490,962.02	78,594.91	5,086,009.62
(1) 购置		1,215,044.85	2,092,156.02	189,244.76	44,519.07	3,540,964.70
(2) 在建工程转入		380,841.17	542,737.07	265,557.24		1,189,135.48
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率折算差异		145,291.48	140,382.10	36,160.02	34,075.84	355,909.44
3.本期减少金额		361,442.28	421,963.81	255,735.69	122,922.47	1,162,064.25
(1) 处置		361,442.28	421,963.81	255,735.69	122,922.47	1,162,064.25

或报废						
4.期末余额	423,520,074.50	92,333,872.36	67,740,741.79	17,432,565.12	14,485,650.46	615,512,904.23
二、累计折旧						
1.期初余额	126,691,377.34	33,404,740.12	45,800,525.61	13,208,047.45	11,396,190.37	230,500,880.89
2.本期增加金额	10,421,887.79	4,020,171.03	3,199,782.06	524,698.36	442,939.97	18,609,479.21
(1) 计提	10,421,887.79	3,930,910.00	3,090,349.80	502,160.90	421,190.02	18,366,498.51
(2) 汇率折算差异		89,261.03	109,432.26	22,537.46	21,749.95	242,980.70
3.本期减少金额	11,538.46	173,874.18	282,969.50	171,914.12	81,209.29	721,505.55
(1) 处置或报废	11,538.46	173,874.18	282,969.50	171,914.12	81,209.29	721,505.55
4.期末余额	137,101,726.67	37,251,036.97	48,717,338.17	13,560,831.69	11,757,921.05	248,388,854.55
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	286,418,347.83	55,082,835.39	19,023,403.62	3,871,733.43	2,727,729.41	367,124,049.68
2.期初账面价值	296,828,697.16	57,549,397.02	19,586,904.80	3,989,291.34	3,133,787.65	381,088,077.97

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通家纺生产基地扩建项目	11,978,697.43		11,978,697.43	5,736,890.11		5,736,890.11
车间改造工程	8,233,074.95		8,233,074.95	1,220,512.80		1,220,512.80
零星工程	3,752,635.69		3,752,635.69	985,114.33		985,114.33
美国工程项目	2,042,016.15		2,042,016.15	1,047,256.56		1,047,256.56
合计	26,006,424.22		26,006,424.22	8,989,773.80		8,989,773.80

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南通家纺生产基地扩建项目		5,736,890.11	6,241,807.32			11,978,697.43						其他
车间改造工程		1,220,512.80	7,012,562.15			8,233,074.95						其他

零星工程		985,114.33	2,767,521.36			3,752,635.69						其他
美国工程项目		1,047,256.56	3,375,263.53	2,298,222.55	82,281.39	2,042,016.15						其他
合计		8,989,773.80	19,397,154.36	2,298,222.55	82,281.39	26,006,424.22						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标	营销网络	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	92,441,212.19			48,584,890.46	100,295,572.00	113,838,832.40	410,000.00	355,570,507.05
2.本期增加金额				1,037,437.23	1,201,731.68	1,435,572.80		3,674,741.71
(1) 购置				1,037,437.23				1,037,437.23
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
汇率折合					1,201,731.68	1,435,572.80		2,637,304.48
3.本期减少金额				0.00				0.00
(1) 处置								
汇率折合								
4.期末余额	92,441,212.19			49,622,327.69	101,497,303.68	115,274,405.20	410,000.00	359,245,248.76
二、累计摊销								
1.期初余额	12,733,110.46			25,345,963.84	5,001,074.56	5,691,941.62	268,410.32	49,040,500.80
2.本期增加金额	946,036.25			2,414,652.74	453,630.40	4,123,215.62	6,228.70	7,943,763.71
(1) 计提	946,036.25			2,414,652.74	403,174.56	4,051,437.01	6,228.70	7,821,529.26
汇率折合					50,455.84	71,778.61		122,234.45
3.本期减少金额				80,997.83				80,997.83
(1)				80,997.83				80,997.83



处置								
汇率折合								
4.期末 余额	13,679,146.71			27,679,618.75	5,454,704.96	9,815,157.24	274,639.02	56,903,266.68
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
汇率折合								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
汇率折合								
4.期末 余额								
四、账面价 值								
1.期末 账面价值	78,762,065.48			21,942,708.94	96,042,598.72	105,459,247.96	135,360.98	302,341,982.08
2.期初 账面价值	79,708,101.73			23,238,926.62	95,294,497.44	108,146,890.78	141,589.68	306,530,006.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明：无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
非同一控制下企 业合并	243,689,444.65		1,545,184.29			245,234,628.94
合计	243,689,444.65		1,545,184.29			245,234,628.94

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企 业合并	1,579,362.38					1,579,362.38
合计	1,579,362.38					1,579,362.38

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

其他说明：

本期商誉增加系收购莱克星顿形成的商誉在期末由于汇率变动增加1,545,184.29元。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	25,352,159.28	7,656,726.50	14,648,645.03		18,360,240.75
房租	4,023,646.96	106,120.39	1,483,333.36	1,829,767.14	816,666.86
经营租入固定资产 改良支出	15,992,344.27	201,672.61	1,877,239.26		14,316,777.62
其他	579,022.00	7,301.80	207,778.97		378,544.82
合计	45,947,172.51	7,971,821.30	18,216,996.62	1,829,767.14	33,872,230.05

其他说明

其他减少金额为美国莱克星顿保险解约金重分类到其他非流动资产。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	134,112,252.75	3,936,163.30	141,494,363.78	4,964,264.65
未实现内部销售	254,290,451.89	63,566,236.59	315,487,806.45	78,871,951.61
预提职工薪酬			28,012,873.86	4,939,584.07
预计销售折让	16,768,769.23	4,104,205.79	21,087,169.26	5,178,416.44
计提的运费	5,115,629.98	1,278,907.49	12,483,679.34	3,120,919.84
预提装修费	475,748.36	118,937.10	4,904,311.00	1,226,077.75
预提品牌使用费	5,451,349.78	1,209,384.39	1,158,825.13	287,957.52
预提广告费	5,883,322.52	1,263,378.81	9,395,030.07	2,337,337.78
预提房租	3,722,486.98	900,532.17	8,242,535.29	2,006,794.22
坏账准备	35,252,282.43	7,979,939.08	33,904,691.14	8,094,195.75
存货跌价准备	39,347,866.69	8,601,340.67	47,419,154.71	11,010,927.91
可供出售金融资产减值损失	12,310,021.82	1,846,503.27		
固定资产折旧年限差异	737,887.53	110,683.13	776,724.07	116,508.61
递延收益-政府补助	11,500,000.00	1,725,000.00	11,500,000.00	1,725,000.00
预提咨询费			6,684,495.81	1,110,866.59
股份支付	7,939,892.00	1,190,983.87	8,908,510.00	1,336,276.50
其他	160,395,014.25	24,059,252.13	22,796,572.27	5,324,965.64
合计	693,302,976.21	121,891,447.79	674,256,742.18	131,652,044.88

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	245,973,078.14	54,662,521.89	202,237,789.13	50,559,839.31

固定资产折旧年限差异	10,339,324.12	2,202,725.68	11,342,587.10	2,432,565.05
无形资产摊销	1,083,808.15	240,445.49	1,083,808.15	240,445.49
合计	257,396,210.41	57,105,693.06	214,664,184.38	53,232,849.85

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		121,891,447.79		131,652,044.88
递延所得税负债		57,105,693.06		53,232,849.85

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,459,785.30	83,374,625.89
坏账准备		5,202,173.39
存货跌价准备		417,754.00
合计	17,459,785.30	88,994,553.28

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	1,678,432.76	483,968.26	
2019	1,400,439.63	11,897,516.52	
2020	6,599,469.04	10,708,455.35	
2021	3,352,475.22	38,432,359.83	
2022	4,428,968.65	21,852,325.93	
合计	17,459,785.30	83,374,625.89	

其他说明：无

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南通莱邦投资管理合伙企业（有限合	9,570,000.00	9,570,000.00

伙)		
其他	1,829,767.14	10,362,301.28
合计	11,399,767.14	19,932,301.28

其他说明：无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		90,000,000.00
信用借款	188,460,025.30	100,000,000.00
合计	188,460,025.30	190,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末信用借款由花旗银行（中国）有限公司上海分行为罗莱生活科技股份公司提供140,000,000.00元，另花旗银行（香港）有限公司为本公司子公司罗莱家用纺织品（香港）有限公司提供借款5,000,000.00美元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	84,226,759.39	78,023,266.10

合计	84,226,759.39	78,023,266.10
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	446,955,113.08	398,240,591.31
广告宣传费	3,095,590.01	12,084,703.02
运输费	4,604,300.93	2,276,891.08
工程设备款		1,281,386.55
其他	37,967,172.06	2,524,804.45
合计	492,622,176.08	416,408,376.41

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

本期应付账款增加主要系采购额增加所致。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	83,871,544.53	89,406,648.53
其他	1,617,843.86	
合计	85,489,388.39	89,406,648.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	132,769,036.03	271,795,642.54	309,426,385.26	95,138,293.31
二、离职后福利-设定提存计划	2,778,079.10	26,431,533.56	27,199,932.73	2,009,679.93
合计	135,547,115.13	298,227,176.10	336,626,317.99	97,147,973.24

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	104,622,955.31	233,879,121.79	270,947,857.43	67,554,219.67
2、职工福利费	1,236,700.81	11,071,174.72	10,188,128.07	2,119,747.46
3、社会保险费	2,141,895.35	15,238,571.07	13,879,184.62	3,501,281.80
其中：医疗保险费	2,065,562.02	13,375,736.92	11,944,552.09	3,496,746.85
工伤保险费	3,984.83	909,043.45	911,035.82	1,992.46
生育保险费	14,518.29	953,790.70	966,891.10	1,417.89
综合保险	57,830.21		56,705.61	1,124.60
4、住房公积金	353,930.75	8,338,769.86	8,541,263.49	151,437.12
5、工会经费和职工教育经费	20,701,985.87	3,258,305.10	3,281,742.83	20,678,548.14
6、职工奖励及福利基金	3,711,567.94	9,700.00	2,588,208.82	1,133,059.12
合计	132,769,036.03	271,795,642.54	309,426,385.26	95,138,293.31

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,457,671.08	25,725,646.42	26,349,807.65	1,833,509.85
2、失业保险费	320,408.02	705,887.14	850,125.08	176,170.08
合计	2,778,079.10	26,431,533.56	27,199,932.73	2,009,679.93

其他说明：无

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,296,170.43	84,016,451.41
企业所得税	8,135,066.60	39,827,167.80
个人所得税	350,216.98	407,341.33
城市维护建设税	354,369.11	3,320,015.86
教育费附加	270,879.61	2,386,901.07
印花税	288,605.01	52,254.77
土地使用税	369,854.97	369,854.98
房产税	1,677,708.23	934,955.71
其他	40,875.63	376,817.84
合计	17,783,746.57	131,691,760.77

其他说明：

本期应交税费减少较多主要系应交增值税和企业所得税本期已缴纳所致。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		76,968.30
短期借款应付利息	120,284.89	301,700.00
合计	120,284.89	378,668.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

### 40、应付股利

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	88,123,617.63	83,737,889.24
投资款	108,126,430.64	
往来款	3,273,216.06	41,155,848.43
股权激励回购义务	25,622,400.00	19,961,400.00
其他	42,575,100.56	10,532,861.31
合计	267,720,764.89	155,387,998.98

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本期其他应付款增加较多，主要系收取的投资款所致。

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南通罗江	4,717,624.73	2,981,474.92
南通莱泓	1,233,156.89	417,988.88
南通苏莱	2,666,578.43	2,669,414.69
南通岭莱	0.00	789,453.56
南通硕罗	137,313.02	930,799.75
南通申宝莱	1,430,420.11	2,058,227.35
合计	10,185,093.18	9,847,359.15

其他说明：无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,278,260.00	7,187,620.00
合计	7,278,260.00	7,187,620.00

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提运输费	6,927,939.90	15,597,999.21
预提广告费	6,714,017.17	13,086,873.90
网店客户积分	11,052,686.47	12,557,684.05
预提房租	2,655,810.93	3,139,927.25
预提装修费	8,317,058.56	4,797,772.30
预提品牌使用费	5,451,349.78	6,398,020.59
预提水电费	387,175.06	189,533.85
预提蒸汽费	98,318.19	161,076.12
预提关店损失		14,960,996.00
预提咨询费	8,071,817.99	6,494,576.22
预提账扣费	5,444,016.75	
其他	9,714,077.81	6,823,165.90
合计	64,834,268.61	84,207,625.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	43,669,560.00	50,313,340.00
合计	43,669,560.00	50,313,340.00

长期借款分类的说明：

香港罗莱长期借款未偿还余额770万美金，其中110万美元重分类到一年内到期的非流动负债，期末账面长期借款余额为660万美金，折后人民币43,669,560.00元。

其他说明，包括利率区间：无

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：无

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	16,554,964.78	16,782,981.62

合计	16,554,964.78	16,782,981.62
----	---------------	---------------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	50,218,554.89	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,247,598.36	2,707,795.88
1.当期服务成本	365,656.54	735,993.46
4.利息净额	881,941.82	1,971,802.42
三、计入其他综合收益的设定收益成本	560,656.80	1,188,316.80
1.精算利得(损失以“-”表示)	560,656.80	1,188,316.80
四、其他变动	-462,015.26	46,322,442.21
2.已支付的福利	-1,121,753.20	-2,377,565.35
3.企业合并增加		51,230,338.21
4.其他	659,737.94	-2,530,330.65
五、期末余额	51,564,794.79	50,218,554.89

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	33,435,573.27	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,156,099.81	2,181,202.75
2、雇主缴款		
3、其他增加	1,156,099.81	2,181,202.75
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,075,502.20	2,189,710.02
1.计划资产回报(计入利息净额的除外)	1,075,502.20	2,189,710.02
四、其他变动	-657,345.27	29,064,660.50
1.已支付的福利	-1,121,753.20	-2,377,565.35
2.企业合并增加		31,083,092.08
3.汇率变动影响	464,407.93	359,133.77
4.其他		

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额	16,782,981.62	
二、计入当期损益的设定受益成本	91,498.55	526,593.14
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-514,845.40	-1,001,393.22
四、其他变动	195,330.01	17,257,781.70
五、期末余额	16,554,964.78	16,782,981.62

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

上述设定受益计划是本公司本期收购的Lexington Holding, Inc.在收购之前设定的养老金固定收益计划（以下简称“养老金计划”），该计划涵盖了2004年3月31日以前受雇的某些前雇员，该政策的制定是基于美国《联邦1974年员工退休保障法案》，相关计划资产的投资政策包括各种指导方针和程序，旨在确保资产以适当的方式投资，以达到预期的未来收益。投资政策考虑了各种因素，政策的核心是按资产类别划分的目标分配范围，分配的目标是保持投资组合多样化，通过稳健的资产配置参数的风险，实现资产收益率达到或超过养老金计划的精算假设，实现资产收益。相关计划资产主要包括直接持有证券和共同基金（共同基金包括：国内和国际股票及固定收益证券）。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
折现率	3.75%	3.75%
计划资产预期长期收益率	7.50%	7.50%
工资及福利增长率	不适用	不适用

其他说明：

预计未来五年将要支付的长期福利：

年 度	金 额
2018	2,450,325.00
2019	2,679,022.00
2020	2,822,774.40
2021	2,888,116.40
2022	2,946,924.20
合 计	13,787,162.00

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,500,000.00	500,000.00		12,000,000.00	
合计	11,500,000.00	500,000.00		12,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：无

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业和信息 产业转型升级 专项资金	11,500,000.00	500,000.00			12,000,000.00		12,000,000.00	
合计	11,500,000.00	500,000.00			12,000,000.00		12,000,000.00	--

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
直线法预提房租	3,245,885.74	5,523,434.14
合计	3,245,885.74	5,523,434.14

其他说明：无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	704,905,500.00	40,013,647.00			-190,000.00	39,823,647.00	744,729,147.00

其他说明：

本期非公开发行新股39,273,647股，股权激励新增限制性股票74万股回购注销19万股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	362,451,212.59	421,291,414.95	1,037,400.00	782,705,227.54
其他资本公积	8,387,668.77	5,067,566.52		13,455,235.28
合计	370,838,881.36	426,358,981.47	1,037,400.00	796,160,462.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 非公开发行增资增加416,370,414.95元，股权激励计划二次授予限制性股票74万股增资4,921,000.00元，员工离职公司回购限制性股票19万股减资1,037,400.00元；

(2) 公司实行股权激励计划，在资产负债表日根据授予日公允价值确认股份支付费用计入其他资本公积5,212,859.15元，根据资产负债表日公司股票公允价值确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产计入其他资本公积1,020,101.37元，首次授予的第一批解锁冲回确认的递延所得税资产减少其他资本公积1,165,394元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	19,961,400.00	5,661,000.00		25,622,400.00
合计	19,961,400.00	5,661,000.00		25,622,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年3月，限制性股票激励计划第二次授予74万股，授予价人民币7.65元/股，被授予对象实缴人民币5,661,000元，确认回购义务和库存股5,661,000元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他 综合收益	718,647.98						718,647.9 8
其中：重新计算设定受益计划净负 债和净资产的变动	718,647.98						718,647.9 8
二、以后将重分类进损益的其他综 合收益	- 24,949,102.3 6	8,768,413.6 1			8,768,413.6 1		- 16,180,68 8.75
外币财务报表折算差额	- 24,949,102.3 6	8,768,413.6 1			8,768,413.6 1		- 16,180,68 8.75
其他综合收益合计	- 24,230,454.3 8	8,768,413.6 1			8,768,413.6 1	0.00	- 15,462,04 0.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	333,942,631.28			333,942,631.28
合计	333,942,631.28			333,942,631.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,639,515,988.21	1,399,763,125.44
调整后期初未分配利润	1,639,515,988.21	1,399,763,125.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,428,089.68	427,876,997.14



减：提取法定盈余公积		47,761,034.37
应付普通股股利	260,487,934.72	140,363,100.00
期末未分配利润	1,597,456,143.17	1,639,515,988.21

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,180,761,800.96	1,189,497,510.47	1,969,589,947.00	1,078,527,739.52
其他业务	16,144,768.31	11,459,688.75	11,845,943.62	7,608,255.25
合计	2,196,906,569.26	1,200,957,199.22	1,981,435,890.62	1,086,135,994.77

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,984,589.82	6,797,751.43
教育费附加	6,476,650.82	4,869,902.54
房产税	2,380,255.05	2,111,710.59
土地使用税	739,710.01	739,710.01
车船使用税	180.00	5,778.30
印花税	670,140.76	369,673.60
其他	8,778.59	
合计	19,260,305.05	14,894,526.47

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	502,691,033.02	417,544,038.85

合计	502,691,033.02	417,544,038.85
----	----------------	----------------

其他说明：无

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	188,159,567.47	217,049,153.30
合计	188,159,567.47	217,049,153.30

其他说明：无

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,042,463.00	12,088,250.60
利息收入	-5,569,511.55	-5,135,085.86
汇兑损失	659,200.95	14,688,784.66
其他	175,405.68	1,026,221.20
合计	1,307,558.08	22,668,170.60

其他说明：

本期财务费用减少主要系汇兑损失和利息支出减少所致。

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-90,401.30	1,750,410.39
二、存货跌价损失	39,378,113.19	25,206,638.73
三、可供出售金融资产减值损失	12,310,021.82	
合计	51,597,733.71	26,957,049.12

其他说明：无

#### 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：无

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-421,176.46	-1,907,230.18
处置长期股权投资产生的投资收益	4,751,027.06	1,141,630.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	971,733.41	89,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		22,500,000.00
委托理财产品收益	23,669,972.48	5,913,579.52
合计	28,971,556.49	27,737,580.16

其他说明：无

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-527,845.37	-567,133.53

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

**71、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	19,695,000.00	830,600.00	19,695,000.00
罚款收入	1,618,718.52	302,355.73	1,618,718.52
其他	2,477,218.24	1,702,381.38	2,477,218.24
合计	23,791,959.26	2,835,337.11	

计入当期损益的政府补助：无

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政奖励	上海市闵行区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性	是	否	11,640,000.0 0		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
财政奖励	南通市经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,000,000.00		与收益相关
财政奖励	上海市闵行区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,020,000.00		与收益相关
财政奖励	上海市闵行区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,810,000.00		与收益相关
新认定省级企业技术中心补助	南通市经济和信息化委员会、南通市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		530,600.00	与收益相关
南通经济开发区财政局打款扶大奖励	南通市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	187,500.00		与收益相关
其他						37,500.00	300,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,695,000.00	830,600.00	--

其他说明：无

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	43,404.01	517,702.25	
罚款支出	43,240.58	266,502.79	

其他	1,263,786.11	1,705,795.11	
合计	1,879,298.57	2,490,000.15	

其他说明：无

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,678,943.25	56,848,898.91
递延所得税费用	12,555,060.44	-12,516,860.24
合计	58,234,003.69	44,332,038.67

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	283,817,389.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,572,608.49
子公司适用不同税率的影响	15,613,083.72
调整以前期间所得税的影响	48,311.49
所得税费用	58,234,003.69

其他说明：无

### 74、其他综合收益

详见附注 57。

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,275,415.56	4,330,600.00
往来款	14,592,017.09	29,694,956.16
其他	2,109,327.44	2,004,737.11
合计	109,976,760.09	36,030,293.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	57,706,470.51	51,971,788.19
装修费	26,507,576.14	33,097,202.69
广告及业务宣传费	66,760,375.47	13,554,145.85
差旅费	25,328,524.33	24,116,147.05
展销促销费	44,780,211.34	42,527,380.82
办公费	6,129,274.82	15,004,887.53
会务费	8,591,934.09	4,444,784.26
品牌使用费	16,944,230.95	18,552,506.19
招待费	7,062,226.18	
修理费	2,446,319.84	
研发费	3,024,936.43	
保安物业费	1,851,542.11	
咨询费	7,591,518.38	
水电费	4,122,263.48	
运输费	45,214,849.35	
其他	53,418,920.86	123,173,031.58
合计	377,481,174.28	326,441,874.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,569,511.55	5,128,441.34
其他	764,873.47	
合计	6,334,385.02	5,128,441.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用信用证保证金		87,100,000.00
合计		87,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据支付的现金	77,653.52	
养老金计划支付的现金	423,346.85	
合计	501,000.37	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

美国莱克星顿支付。

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	225,583,386.21	175,283,497.72
加：资产减值准备	51,597,733.71	26,957,049.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,609,479.21	24,188,662.15
无形资产摊销	7,943,763.73	8,416,974.10
长期待摊费用摊销	18,216,996.62	18,143,207.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	527,845.37	567,133.53
财务费用（收益以“-”号填列）	1,307,558.08	6,953,164.75

投资损失（收益以“-”号填列）	-28,971,556.49	-27,737,580.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,760,597.09	-8,660,996.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,872,843.21	-5,221,326.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-270,512,347.47	-223,622,068.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,951,413.27	2,111,740.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,041,283.05	-105,426,995.84
经营活动产生的现金流量净额	-34,056,397.05	-108,047,538.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	770,050,427.77	602,354,687.93
减：现金的期初余额	430,523,371.26	1,071,445,020.57
现金及现金等价物净增加额	339,527,056.51	-469,090,332.64

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
--	----

其他说明：无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
--	----

其他说明：无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	770,050,427.77	430,523,371.26
三、期末现金及现金等价物余额	770,050,427.77	430,523,371.26

其他说明：无



**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：无

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	970,591.61	6.6166	6,422,016.45
港币	67,993,549.62	0.8431	57,325,361.68
日元	547,911.00	0.0599	32,827.54
应收账款			
其中：美元	13,899,328.29	6.6166	91,966,295.56
港币	3,847,823.49	0.8431	3,244,099.98
长期借款			
其中：美元	6,600,000.00	6.6166	43,669,560.00
其他应收款			
其中：美元	11,275.87	6.6166	74,607.92
港币	1,027,696.82	0.8431	866,451.19
短期借款			
其中：美元	2,325,881.54	6.6166	15,389,427.80
港币	39,225,000.00	0.8431	33,070,597.50
应付账款			
其中：美元	8,909,003.74	6.6166	58,947,314.15
港币	286,306.33	0.8431	241,384.87
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	1,100,000.00	6.6166	7,278,260.00

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

莱克星顿是公司2017年收购的一家在美国经营的独立的生产、研发及销售高端家具公司，由于莱克星顿在日常经营活动中绝大多数款项的收支都采用美元，故莱克星顿采用美元为记账本位币。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：无

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南通岭莱家居用品有限公司	26,171,027.06	51.00%	转让	2018年04月23日	相关股权转让事宜业经股东会决议通过，购买方已支付全部股权购买价款且相关财产转移手续已办理完成。	4,751.027.06	0.00%	0.00	0.00			0.00

其他说明：无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海罗莱	上海闵行	上海闵行	生产销售, 纺织品, 服装鞋帽工艺美术品, 货物及技术的进出口业务	100.00%		投资
上海罗莱家居	上海闵行	上海闵行	品牌管理, 纺织品、服装家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务	100.00%		投资
香港罗莱	中国香港	中国香港	GENERAL TRADING	100.00%		投资
罗莱商务	江苏南通	江苏南通	商业销售	100.00%		投资
罗莱品牌	江苏南通	江苏南通	信息咨询。投资管理	100.00%		投资
内野贸易	中国上海	中国上海	商业销售	40.00%	20.00%	购买
香港家生活	香港	香港	投资	100.00%		投资
香港罗莱投资	香港	香港	投资	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

南通大信家居产业投资合伙企业(有限合伙)是本公司为收购美国Lexington Holding, Inc.而成立的特殊目的合伙企业, 该合伙企业由上海绎行投资管理有限公司担任普通合伙人, 出资10万元, 本公司全资子公司南通罗莱商务咨询有限公司作为有限合伙人, 出资5亿元。

2017年6月30日, 上海绎行投资管理有限公司将持有的普通合伙人股份出让给罗莱生活科技股份有限公司的全资子公司南通罗莱家生活投资管理有限公司。该结构化主体成为罗莱生活科技股份有限公司完全控制的子公司之一。根据上述内容, 我对南通大信家居产业投资合伙企业(有限合伙)享有控制权, 并将其纳入合并报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

同上

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海内野贸易有限公司	40.00%	749,999.45	0.00	20,092,017.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

不适用

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海内野贸易有限公司	66,178,965.13	7,517,647.01	73,696,612.14	22,529,068.53	937,500.00	23,466,568.53	61,799,816.86	7,767,506.32	69,567,323.18	20,212,278.20	1,000,000.00	21,212,278.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海内野贸易有限公司	51,952,123.49	1,874,998.63	1,874,998.63	834,586.33	44,653,692.74	1,447,808.69	1,447,808.69	5,746,345.27

其他说明：无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明：无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他****十、与金融工具相关的风险****1.定性信息**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**2.信用风险信息**

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以，本项内容此处不再单独披露。



### 3.流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 4.市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险的敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债。2018年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值1%，那么本公司当期的净利润将增加23.28万元，其他综合收益将增加407.18万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值1%，那么本公司当年的净利润将减少23.286万元，其他综合收益将减少407.181万元。

#### (2) 利率风险的敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于银行借款。2018年6月30日，本公司主要为固定利率借款，不存在利率变动风险。

#### (3) 其他市场风险的敏感性分析

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
余江县罗莱投资控股有限公司	江西鹰潭	项目投资、投资管理、投资。咨询服务、市场营销策划	50,000,000.00	12.16%	29.89%

本企业的母公司情况的说明

余江县罗莱投资控股有限公司主要从事项目投资，投资管理，法定代表人陶永瑛。

薛伟成持有余江县罗莱投资控股有限公司55%股权，实际控制本公司母公司，因此本公司最终控制方是薛伟成。

本企业最终控制方是薛伟成。

其他说明：

伟佳国际企业有限公司为余江县罗莱投资控股有限公司全资子公司，持有本公司17.73%的股权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
薛伟成	公司董事、母公司之股东、本公司实际控制人
薛伟斌	公司法定代表人、母公司之股东。薛伟成之兄弟
陶永瑛	母公司之法定代表人、公司董事、薛伟斌之夫人
伟佳国际企业有限公司	本公司股东，余江县罗莱投资控股有限公司之全资子公司
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东，薛嘉琛出资比例 34.05%、陶永瑛出资比例 28.20%
南通罗莱化纤有限责任公司	薛伟成之姐薛文美的儿子甘建刚之控股公司、薛文美担任监事
南通民丰彩印有限公司	薛伟成之兄薛伟民之控股公司
南通莱邦投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司高管冷志敏控股的公司上海冷志投资管理有限公司担任普通合伙人的企业
北京大朴至向家居设计有限公司	联营企业北京大朴至向投资有限公司的全资子公司
薛嘉琛	薛伟成之子
薛佳琪	薛伟成之女
薛晋琛（原名顾金堃）	薛伟成之子
薛骏腾	薛伟斌之子
南通莱罗包装装饰有限公司	南通莱罗包装装饰有限公司
北京大朴至向家居设计有限公司	联营企业北京大朴至向投资有限公司的全资子公司
南通安泰典当有限公司	陶永瑛担任董事的公司，控股母公司之参股公司
势强有限公司	伟佳国际企业有限公司之全资子公司
上海恐龙纺织装饰品有限公司	公司全资子公司罗莱商务之托管公司
肖媛丽	公司副总裁

其他说明：无

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南通莱罗包装装饰有限公司	包装物等	15,700,930.04	40,000,000.00	否	14,519,328.18

上海恐龙纺织装饰品有限公司	家纺产品	708,789.36			1,320,417.88
南通民丰彩印有限公司	包装物等	4,709,834.50	15,000,000.00	否	3,391,237.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海恐龙纺织装饰品有限公司	家纺产品	28,516,723.59	5,373,137.24
南通市罗莱梧桐投资管理有限公司	咨询服务		377,358.49
南通安泰典当有限公司	家纺产品		13,111.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
薛伟成、薛伟斌	房屋	180,000.00	180,000.00
肖媛丽	房屋	170,000.00	170,000.00

关联租赁情况说明

1) 薛伟成、薛伟斌以共同拥有的位于上海市莲花南路179号的房屋，以月租金3万元的价格租赁给上海罗莱家用纺织品有限公司。

2) 肖媛丽以其拥有的位于南通市桃坞路6号附4室，以年租金34万元的价格租赁给南通罗莱投资发展有限公司。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海罗莱家用纺织品有限公司	500,000,000.00	2017年05月23日	2018年05月23日	是

本公司作为被担保方

单位：元

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
薛伟成、上海罗莱家用纺织品有限公司	500,000,000.00	2017年11月07日	2018年11月05日	否

关联担保情况说明

① 薛伟成、上海罗莱家用纺织品有限公司为本公司在中国银行南通经济开发区支行取得授信提供保证担保5亿元，截至2018年6月30日，该授信下无借款余额，开具银行承兑汇票余额84,105,790.74元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,377,029.95	3,731,506.52

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海恐龙纺织装饰品有限公司	25,591,586.57	1,279,579.33	20,586,855.97	1,029,342.80
预付账款	上海恐龙纺织装饰品有限公司	28,712,381.98		17,251,910.25	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通民丰彩印有限公司	564,328.88	1,680,354.31
应付账款	南通莱罗包装装饰有限公司	1,813,246.53	7,608,636.50
应付账款	上海恐龙纺织装饰品有限公司	3,181,495.60	1,400,332.18
其他应付款	南通民丰彩印有限公司	200,000.00	100,000.00
其他应付款	南通莱罗包装装饰有限公司	520,000.00	100,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	740,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,148,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	190,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	1、2017 年 6 月 6 日授予的限制性股票授予价格为

	<p>6.46 元，自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可解锁 40%，自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止可解锁 30%，自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止可解锁 30%。</p> <p>2、2018 年 3 月 6 日，公司召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的 2017 年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销 3 名不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计 19 万股。本次回购事项已经 2018 年 3 月 23 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于 2018 年 4 月 23 日办理完成。</p> <p>3、2018 年 3 月 6 日，公司召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》。公司董事会认为限制性股票激励计划规定的预留部分授予条件已经成就，同意授予 11 名激励对象 74 万股限制性股票。授予价格为授予价格为 7.65 元/股，授予日为 2018 年 3 月 6 日。自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可解锁 50%，自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止解锁 50%。</p>
--	--

其他说明：无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价作为授予日权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本期已授予的各项权益工具数量总额减去本期在等待期内离职的员工获得的权益工具数量，由于授予期权的职工均为公司中高层管理人员，本公司估计后续期间剩余职工在等待期内离职的可能性较小。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,720,124.81

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,212,859.14
---------------------	--------------

其他说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元



## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：无

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,528,163,139.86	100.00%	76,408,156.99	5.00%	1,451,754,982.87	1,588,015,937.17	100.00%	79,400,796.86	5.00%	1,508,615,140.31
合计	1,528,163,139.86	100.00%	76,408,156.99	5.00%	1,451,754,982.87	1,588,015,937.17	100.00%	79,400,796.86	5.00%	1,508,615,140.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,528,163,139.86	76,408,156.99	5.00%
合计	1,528,163,139.86	76,408,156.99	5.00%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,992,639.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海罗莱家用纺织品有限公司	1,479,144,681.76	96.79%	73,957,234.09
上海恐龙纺织装饰品有限公司	25,591,586.57	1.67%	1,279,579.33
南通廊湾家居有限公司	20,099,943.61	1.32%	1,004,997.18
Naturtex Wool, Feather and Down Pro	685,836.73	0.04%	34,291.84
湖南云锦集团股份有限公司高新分公司	569,881.99	0.04%	28,494.10
合计	1,526,091,930.66	99.86%	76,304,596.53

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,319,981.97	100.00%	361,915.77	27.42%	958,066.20	543,690.89	100.00%	323,114.49	59.43%	220,576.40
合计	1,319,981.97	100.00%	361,915.77	27.42%	958,066.20	543,690.89	100.00%	323,114.49	59.43%	220,576.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	991,408.47	49,570.42	5.00%
1 至 2 年	10,253.50	1,025.35	10.00%
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00%
5 年以上	308,320.00	308,320.00	100.00%
合计	1,319,981.97	361,915.77	27.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,801.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,031,500.18	464,600.67
往来款	124,985.35	
备用金		79,090.22
其他	163,496.44	
合计	1,319,981.97	543,690.89

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丰驰仓储(南通)有限公司	供应商押金	696,083.89	1 年以内	52.73%	34,804.19
南通美亚热电有限公司	供应商押金	208,320.00	5 年以上	15.78%	208,320.00
南通大众燃气有限公司	供应商押金	100,000.00	5 年以上	7.58%	100,000.00
南通罗莱投资发展有限公司	往来款	44,083.20	1 年以内	3.34%	2,204.16
上海内野贸易有限公司	供应商押金	20,000.00	1-2 年：10000 元；2-3 年：10000 元；	1.52%	4,000.00
合计		1,068,487.09		80.95%	349,328.35

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,351,054,689.03		1,351,054,689.03	1,145,971,982.20		1,145,971,982.20
合计	1,351,054,689.03		1,351,054,689.03	1,145,971,982.20		1,145,971,982.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海罗莱	306,680,263.83			306,680,263.83		
上海罗莱家居	5,000,000.00	205,082,706.83		210,082,706.83		
香港罗莱	9,197,512.57			9,197,512.57		
罗莱商务	100,000,000.00			100,000,000.00		
罗莱品牌	193,085,750.00			193,085,750.00		
内野贸易	32,000,000.00			32,000,000.00		
香港家生活	500,000,000.00			500,000,000.00		
香港罗莱投资	8,455.80			8,455.80		
合计	1,145,971,982.20	205,082,706.83		1,351,054,689.03		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,340,558,656.67	1,037,487,511.84	1,214,145,673.40	931,859,484.18
其他业务	9,616,256.18	7,733,528.48	4,027,377.45	3,083,459.99
合计	1,350,174,912.85	1,045,221,040.32	1,218,173,050.85	934,942,944.17

其他说明：

营业收入大部分是本公司销售货物至本公司子公司产生的收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		79,430.48
委托理财产品收益	15,555,760.97	3,482,471.23
合计	15,555,760.97	3,561,901.71

## 6、其他

无其他需要披露和说明的事项。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-527,845.37	
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）	19,695,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,978,516.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,564,515.77	
减：所得税影响额	8,638,279.30	
少数股东权益影响额	2,972,233.91	
合计	26,970,642.01	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.33%	0.2960	0.2960
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54%	0.2594	0.2594

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用



(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

罗莱生活科技股份有限公司  
法定代表人：薛伟斌