



丝里伯

NEEQ : 835910

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司

Zhejiang Silibo Sleep Technology Co., Ltd

年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 1 月公司研发设计的智能眼罩在美国 CES 展会做全球首发，并获得了“德国工业设计 IF 大奖”。

2018 年 4 月公司研发设计的森呼吸 02 枕荣获“2017“市长杯”创意中国（杭州）国际工业设计大赛优秀奖”。

2018 年上半年公司与派蒙国际控股集团双方就联合开发石墨烯材质理疗品达成合作意向。

2018 年公司有“带有香熏释放的多功能枕头”、“带有散香功能的多功能枕头”2 项发明专利、“一种立体空间智能降噪枕头”3 项实用新型专利获得授权。

2018 年 4 月公司与天猫新零售合作的样本店贵州遵义唯一国际城市之光广场店开业，代表公司新零售业务掀开新篇章。

2018 年 5 月公司获得浙江省科学技术厅颁发的“浙江省科技型中小企业证书”，证书编号：20173301000980。

2018 年 6 月公司湖州加盟店梅地亚广场店隆重开业。

2018 年 6 月公司研发设计的智能眼罩在亚洲 CES 展会中荣获 CES Asia 创新奖，并通过中关村在线点评，成为全场唯一的最佳创业项目。

2018 年 9 月公司 Aisleep 荣获年度品质大奖——金麦奖。

2018 年 9 月公司直营遂昌实体店隆重开业。

公司被杭州市科学技术委员会和知识产权局认定为杭州市专利示范企业。

公司荣获杭州滨江区（高新区）消费维权示范单位称号。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制.....	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
丝里伯、公司、本公司	指	浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司章程
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
审计机构、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日
天猫	指	天猫，英文：Tmall，亦称淘宝商城、天猫商城（浙江天猫技术有限公司/上海天翌电子商务有限公司/天津猫超电子商务有限公司/广州心雅信息科技有限公司（天猫超市））。原名淘宝商城，是一个综合性购物网站。天猫是淘宝网全新打造的 B2C（Business-to-Consumer，商业零售）购物网站。
京东、京东商城	指	北京京东世纪贸易有限公司，专业的综合网上购物商城，销售超数万品牌、4020 万种商品，囊括家电、手机、电脑、母婴、服装等 13 大品类。2014 年 5 月 22 日，京东在纳斯达克挂牌
唯品会	指	唯品会（中国）有限公司/重庆唯品会电子商务有限公司/唯品会（珠海）电子商务有限公司/广州唯品会信息科技有限公司，主营 B2C 商城唯品会名牌折扣网站是一家致力于打造中高端名牌特卖的新型电子商务网站。2012 年 3 月 23 日在美国纽约证券交易所上市
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
深圳子公司	指	丝里伯创新孵化深圳有限公司
倍驰	指	杭州倍驰科技有限公司，系公司全资子公司
梦泽	指	杭州梦泽投资管理有限公司，系公司全资子公司
有寝	指	杭州有寝科技有限公司，系公司的二级子公司
悟能（深圳）	指	悟能（深圳）科技有限公司，系公司的二级子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人吴彬、主管会计工作负责人吕增铮及会计机构负责人（会计主管人员）雷梅娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及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。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
依赖互联网渠道的风险	公司线上销售占绝大部分，线下渠道很少，公司对线上渠道比较依赖。为更好推进公司的销售，降低经营风险，应全面发展销售渠道。
新产品开发风险	公司多年来始终重视新产品的开发设计，通过不断推出有针对性的产品来满足市场上不同消费者的需求。但由于市场竞争激烈，同业模仿抄袭较为普遍，新款产品的设计、用料等商业秘密如泄露，会直接影响公司的新品销售；另外，由于消费者生活品质的不断提升，公司需要做大量针对提升睡眠质量的研究以建立新的产品的开发计划，如果开发出的新产品不能满足消费者的需求，导致市场推广困难和销售不畅，会直接影响公司效益。因此，公司存在一定的新产品开发风险。
核心技术人员流失风险	公司自主研发睡眠科技的核心技术，需要大量的与产品相关的技术人员，为高品质、良好用户体验的产品提供保障。公司正处在快速发展阶段，核心技术人才的稳定性对公司发展提供了有力保障，若发生人才流失，将会对公司发展造成不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为吴彬，其持有和间接控制公司股份合计760.76万股，占公司总股本的69.16%，且吴彬担任公司董事长和总经理，对公司的经营决策具有重大影响。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事

	任免、经营决策等进行影响，控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
行业竞争加剧风险	虽然公司在细分行业处于较领先的地位，但随着进入该细分行业的竞争对手不断增多，未来行业竞争加剧，公司将面临市场份额下降、经营成本上升、利润空间压缩的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Silibo Sleep Technology Co., Ltd
证券简称	丝里伯
证券代码	835910
法定代表人	吴彬
办公地址	杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园B幢5楼D室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	雷梅娜
职务	董事、副总经理、财务总监
电话	0571-28861778
传真	0571-88935755
电子邮箱	lmn@aisleep.com
公司网址	www.aisleep.com
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园B幢5楼D室；310012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园B幢5楼D室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年8月27日
挂牌时间	2016年3月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5294 批发和零售业-零售业-货摊、无店铺及其他零售业-互联网零售
主要产品与服务项目	研发、销售各种类枕头枕芯、床垫等睡眠健康类产品
普通股股票转让方式	一次集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州梦博投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	吴彬、杭州梦博投资管理有限公司、杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913301006660295716	否
注册地址	杭州市西湖区西斗门路 3 号天堂软件园 B 幢 5 楼 D 室	否
注册资本（元）	11,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭宪明、王昌功、陶凌雪
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	145,161,084.34	158,519,597.36	-8.43%
毛利率%	45.83%	43.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,306,091.77	249,355.55	-4,634.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,342,295.78	-831,709.68	-1,263.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-72.95%	1.19%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-73.18%	-3.96%	-
基本每股收益	-1.03	0.02	-5,139.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,408,969.47	78,505,389.47	-28.15%
负债总计	45,240,253.78	57,353,186.45	-21.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,846,111.25	21,152,203.02	-53.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	1.92	-53.13%
资产负债率%（母公司）	68.49%	67.95%	-
资产负债率%（合并）	80.20%	73.06%	-
流动比率	1.24	1.36	-
利息保障倍数	-508.04	-4.29	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-28,621,977.54	3,677,692.87	-878.26%
应收账款周转率	4.91	7.57	-
存货周转率	4.84	6.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-28.15%	37.90%	-
营业收入增长率%	-8.43%	38.54%	-
净利润增长率%	-4,905.78%	106.22%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,000,000	11,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-539.82
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）	461,551.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-424,807.8
非经常性损益合计	36,204.01
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	36,204.01

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	22,525,503.33	10,990,398.79	24,649,000.52	15,051,835.90
研发费用		11,535,104.54		9,597,164.62

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司成立于 2007 年 8 月 27 日，公司主要依托互联网销售平台，通过自主研发和外部整合健康睡眠领域的相关产品，提供健康睡眠体系的综合解决方案。目前公司的研发模式、采购模式、销售模式、盈利模式如下：

1、研发模式

公司的研发模式总体遵循精益开发的理念。通过市场调研形成一个初步的版本，将该版本送至部分普通用户（我们称之为“天使用户”）进而从这些用户手中获取反馈信息，对产品进行改良并重复循环这一过程，直到产品设计达到用户满意为止。这种研发模式，将用户直接导入到产品开发的过程中来，实现了规划的产品需求与用户的产品需求的无缝连接，使得产品设计更人性化，更具备市场竞争能力。

公司对于技术的获得主要通过三种途径：

（1）企业内部自主研发：主要利用企业自身资源、发掘自身效率。

（2）委托外包或者从外企业购买：由于研发受技术人员、时间、资金、信息等因素约束，外包或收购能有效提高研发及产品更新换代的速度。

（3）合作研发：与其他单位或企业达成协议，实现资源科学配置研发成果共享。

2、采购模式

公司采购商品主要是睡眠科技类产品。公司自主研发设计产品，交由生产厂家生产，公司与生产厂家签订采购供货战略合作协议。公司根据销售订单情况向战略合作生产厂家发出订单，采购所需产品。

3、销售模式

公司商品目前大部分在线上销售。公司与第三方电子商务平台合作，在其网站平台内开设网络直营店铺，通过平台系统进行品牌与产品的图片展示、产品描述等，以实现品牌推广、宣传以及产品销售，并通过第三方物流配送给消费者，同时根据销售额支付第三方平台一定比例的佣金。公司在线上渠道优先的情况下，积极开拓线下的销售渠道。

4、盈利模式

公司坚持以重度研发驱动销售的盈利模式。公司每年持续投入大量的人力和财力进行从事产品和技术研发，一方面确保公司不断推出新产品，满足市场需求的升级；另一方面，持续提升原有产品各种技术指标，提升产品的市场竞争力。同时，公司正在积极推进线下渠道建设，未来线上和线下将进行联动，深度提升消费者对公司产品和健康睡眠体系的直观体验，进一步带动销售的增长。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度公司完成营业收入 145,161,084.34 元，比上年度下降 8.43%；2018 年度公司净利润为 -11,983,487.33 元。2018 年末，公司总资产为 56,408,969.47 元，净资产为 11,168,715.69 元，分别较上年末下降了-28.15%和-47.20%。

2018 年度公司京东、天猫、唯品会三大销售平台实现销售收入 123,101,925.62 元。同时，公司进一步拓展了更多优质的渠道，比如苏宁易购、蜜牙等优质渠道销售持续增长，其中苏宁易购实现销售收入达 327.24 万元。公司与天猫新零售合作贵州遵义城市之光广场店、湖州加盟店梅地亚广场店及公司遂昌直营店开业。2018 年销售新渠道尝试礼品投标，中标广州本田和中邮人寿浙江公司的礼品采购，销售额共计 210.09 万元。公司新媒体销售部门自 2017 年成立以来发展迅速，2018 年新媒体渠道销售收入实现 407.31 万元，比上年度销售业绩增长 68.88%，稳定保持在一条、开始吧、国馆物道、丁香医生、吴晓波频道等头部自媒体渠道的销售增长。与此同时，公司产品体系不断扩张，往智能家居、母婴等产品线延展。

研发方面，2018 年度公司研发费用投入总额为 1,559.01 万元，共计开发 173 个新品与改良品。在老品优化和升级方面着重在包装方式和面料上有重大突破。新品研发上，公司着力打造了 2018 年活氧系列、佳梦系列、素净系列爆款；并加大了石墨烯体系新品投入。2018 年申请受理 15 项专利，获得新授权 2 项发明专利、3 项实用新型专利、11 项外观设计专利。深圳子公司 2018 年度在 2017 年可穿戴式设备的研发基础上，更新研发迭代了 3 款针对不同市场的眼罩产品并进行了批量生产，产品销往全球 55 个国家，并且获得了 IF、红点、金点子等设计大奖，公司和产品得到了包括 CCTV2 套在内的诸多海内外媒体的报道及认可。

截止本报告披露日，公司主营业务、主要产品和服务未发生重大变化。

(二) 行业情况

1、宏观经济形势分析

国家统计局数据显示，2018 年全年国内生产总值 900,309 亿元，较上年增长 6.6%，实现了预期发展目标，并首次突破了 90 万亿大关；全国工业增加值比上年实际增长 6.2%，增速缓中趋稳，其中制造业增长 6.5%。国家统计局局长宁吉喆指出，2018 年国民经济继续运行在合理区间，实现了总体平稳、稳中有进。同时也要看到，经济运行稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力，前进中的问题必须有针对性地解决。

2、行业发展形势变化

家纺行业作为纺织三大终端产业之一，是传统民生产业，在拉动内需增长、促进就业、建设生态文明等方面发挥着重要作用。随着我国人均可支配收入的增长，人口结构中中产阶级的占比不断提升，家纺消费中出现更加注重品牌和质量、重视个性化和定制化的新特征。此外，随着三四线城市收入增长，客群消费能力增强，消费升级趋势为中高端家纺开辟了新的市场。

但与发达国家相比，我国家纺产品的消费占比仍旧较低。根据中国家用纺织品行业协会数据，我国目前家纺用品占纺织品总消费量比例为 28.60%，而欧美发达国家这一比例则为 33%，仍存在较大的增长空间。从人均消费水平来看，2016 年我国在家纺用品的人均消费为 22.3USD，欧美等发达国家则为 39.7USD；根据预计，未来 5 年，我国家纺用品的人均消费复合增长率为 4.6%，而欧美国家的复合增长率则为 0.2%，可见我国家用纺织品人均消费增长较快，未来提升空间较大。预计到 2021 年，我国家纺用品人均消费将达 27.5USD。

从市场规模空间以及品类占比空间来看，结合消费升级大趋势，家纺市场仍有较大增长空间。

(1) 结婚人群日益增多，婚庆用品市场发展带来床上用品消费热潮

从行业需求来看，婚庆及婚庆连单的需求占比达到 40%，伴随着 1980-1990 年高峰期出生人口步入适婚年龄，预计 2021 年我国结婚登记人数将达到 2556 万人。按照每对新人在床上用品消费 2000-3000 元来看，每年新人结婚将会带来 240-300 亿左右的床上用品需求。同时这一代人个性消费意识较强，注重追求生活品质，进一步促使行业规模扩大。

(2) 二胎政策催化儿童家纺市场的持续增长

与成人用纺织品不同，对于儿童床上用纺织品，家长对其质量的要求较高，并倾向于选择知名度和口碑较好的品牌产品。随着国家实行二胎政策，儿童家纺这一细分领域表现出巨大潜力，各大家纺龙头企业纷纷提前布局这一市场。

(3) 传统家纺产品的不断创新，进一步提升利润率水平。

目前我国羽绒被产品渗透率相对发达国家仍然较低。主要原因是，我国消费者对于羽绒被的认识程度不足，家纺企业的引导力度不够。但未来，随着消费的不断升级和家纺企业的引导教育，消费者对于该类产品的认知程度将大大提升，这类产品仍具有很大的成长空间。

(4) 龙头企业开始拓展产业链，布局至家居家具等方面，行业集中度有望提升。

根据数据，行业 CR5 的提升度要高于 CR10，行业区域集中度提升。同时，原材料、人力、房租等各种成本的提高，使小品牌失去了生存空间；同时伴随着消费升级和家纺龙头渠道下沉，消费将逐步向行业龙头汇聚。

(数据来源：中国产业信息网，家纺行业网，中华人民共和国统计局)

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,983,166.96	8.83%	29,598,381.64	37.70%	-83.16%
应收票据与应收账款	29,421,783.35	52.16%	29,675,099.00	37.80%	-0.85%
存货	17,064,277.36	30.25%	14,028,426.33	17.87%	21.64%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	565,757.71	1.00%	742,727.83	0.95%	-23.83%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	37,327,688.40	66.17%	47,873,088.08	60.98%	-22.03%
预付款项	3,247,555.93	5.76%	1,859,811.02	2.37%	74.62%
其他应收款	1,126,428.16	2.00%	2,600,943.65	3.31%	-56.69%
预收款项	394,214.79	0.70%	78,702.01	0.10%	400.90%
应交税费	4,709,261.23	8.35%	7,110,746.54	9.06%	-33.77%
其他应付款	784,518.55	1.39%	292,543.47	0.37%	168.17%
未分配利润	-13,793,173.19	-24.45%	-2,487,081.42	-3.17%	-445.75%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期内，货币资金账面金额 498.32 万元，同比下降 83.16%。主要原因为有寝、悟能（深圳）公司新业务拓展增加投入，同时，京东当期结算款 1018.79 万元因节假日未于 12 月回款。

2、预付款项：报告期内，预付款项金额 324.75 万元，同比增加 74.62%，战略部署开拓海外市场新增阿里巴巴国际站，预付 2019-2021 年的国际站外贸直通车软件服务 131.93 万元。

3、其他应收款：报告期内，其他应收款 112.64 万元，同比下降 56.69%，去年期末其他应收款 160.68 万元于本年度收回。

4、预收款项：报告期内，预收款项 39.42 万元，同比增加 400.90%，主要是新开拓线下部分业务以预收货款销售为主，减轻了公司资金压力。

5、应交税费：报告期内，应交税费 470.93 万元，同比下降 33.77%，主要是上期期末 306.39 万应交增值税款延期入库。

6、其他应付款：报告期内，其他应付款 78.45 万元，同比增加 168.17%，主要是有寝公司向股东吴彬借入 50 万元资金。

7、未分配利润：报告期内，未分配利润-1,379.31 万元，同比下降 445.75%，主要是本期经营亏损 1,198.34 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	145,161,084.34	-	158,519,597.36	-	-8.43%
营业成本	78,627,501.39	54.17%	89,545,055.40	56.49%	-12.19%
毛利率%	45.83%	-	43.51%	-	-
管理费用	12,183,060.36	8.39%	10,990,398.79	6.93%	10.85%
研发费用	15,590,108.67	10.74%	11,535,104.54	7.28%	35.15%
销售费用	48,801,163.34	33.62%	45,085,960.27	28.44%	8.24%
财务费用	23,541.21	0.02%	-47,177.64	-0.03%	149.90%
资产减值损失	811,413.43	0.56%	1,462,661.06	0.92%	-44.52%
其他收益	461,551.63	0.32%	224,307.00	0.14%	105.77%
投资收益	0.00	-	26,498.64	0.02%	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	-539.82	0.00037%	-469.00	0.00030%	-15.10%
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	-11,558,679.53	-7.96%	-581,373.04	-0.37%	-1,888.17%
营业外收入	13,862.00	0.01%	836,198.18	0.53%	-98.34%
营业外支出	438,669.80	0.02%	5,469.59	0.0034%	7,920.16%
净利润	-11,983,487.33	-8.26%	249,355.55	0.16%	-4,905.78%

项目重大变动原因：

1、研发费用：报告期内，公司投入研发费用 1,559.01 万元，同比增长 35.15%，主要原因为打造睡眠空间、体验馆市场模型，增加投入研发费用，同时深圳子公司业务提升并延伸至海外，加大产品研发投入

以及产品开发力度，积极开发睡眠衍生产品。

2、财务费用：报告期内，公司财务费用 2.35 万元同比增长 149.9%，主要原因是新业务开拓及子公司的成立增加公司资金缺口，日常运营资金需要通过银行短期贷款周转来缓解资金压力，从而产生财务费用-利息支出的增长。

3、资产减值损益：报告期内，公司资产减值损失 81.14 万元，同比下降 44.52%，主要是因为本期确认 31.73 万元长期坏账，同时加紧其他应收账款催收，本期其他应收账款期末余额同比下降 56.69%。

4、其他收益：报告期内，公司其他收益 46.15 万，同比增长 105.77%，主要是积极申请各项符合条件的专项补助，增加公司收益。

5、营业利润：报告期内公司营业利润-1,155.86 万元，同比减少 1888.17%，主要是销售毛利下降，同时，新业务开拓及有寝、悟能（深圳）公司设立增加日常运营成本，研发投入增加，营业利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	145,161,084.34	158,519,597.36	-8.43%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	78,627,501.39	89,545,055.40	-12.19%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
乳胶枕	80,997,598.47	55.80%	78,566,306.52	49.56%
记忆枕	40,945,262.80	28.21%	51,335,399.01	32.38%
床垫	14,640,794.05	10.09%	12,431,626.06	7.84%
纤维枕	5,888,333.43	4.06%	11,674,282.18	7.37%
安神茶	0.00	0.00%	11,316.15	0.01%
其他	2,689,095.59	1.84%	4,500,667.44	2.84%
合计	145,161,084.34	100.00%	158,519,597.36	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

2018 年公司内部针对产品成立产品项目，跟进市场需求成立乳胶成人项目、床垫项目，通过专门项目经理对产品从开发到销售专项跟踪反馈，不断优化补充产品架构，提升乳胶和床垫的销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京京东世纪贸易有限公司	63,066,918.03	43.45%	否
2	浙江天猫技术有限公司	43,352,319.18	29.86%	否
3	唯品会（中国）有限公司	16,682,688.41	11.49%	是

4	杭州二家网络科技有限公司	4,057,487.81	2.80%	否
5	苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	3,272,431.45	2.25%	否
合计		130,431,844.88	89.85%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏爱德福乳胶制品有限公司	25,189,969.82	30.96%	否
2	江苏金世缘乳胶制品股份有限公司	23,093,693.70	28.38%	否
3	江苏豆米新材料科技有限公司	6,636,741.75	8.16%	否
4	德清睿纳家居用品有限公司	5,142,747.74	6.32%	否
5	南通可韵家纺有限公司	3,792,467.44	4.66%	否
合计		63,855,620.45	78.48%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-28,621,977.54	3,677,692.87	-878.26%
投资活动产生的现金流量净额	-76,896.06	-72,035.42	-6.75%
筹资活动产生的现金流量净额	2,476,838.83	-	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比下降 878.26%，主要原因为：

- 1、采购支付金额同比增长 19.41%；
- 2、新设立子公司，投入较多研发运营资金；
- 3、2017 年办理增值税延迟入库于 2018 年缴纳入库；
- 4、因京东 12 月货款 1018.79 万元于次年 1 月 1 日回款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司存在 4 家控股子公司，其中主要控股子公司财务数据如下：

1、杭州倍驰科技有限公司

丝里伯出资 100 万元人民币，占 100%股份。2018 年度倍驰营业收入为 26.70 万元，净利润-73.30 万元。

2、丝里伯创新孵化深圳有限公司

丝里伯出资 200 万元人民币，占 100%股份。2018 年度深圳子公司营业收入为 92.90 万元，净利润-272.90 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未进行委托理财及衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	会计政策变更的内容和原因
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 29,421,783.35 元，上期金额 29,675,099.00 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 37,327,688.40 元，上期金额 47,873,088.08 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 15,590,108.67 元，上期金额 11,535,104.54 元，重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本期新增合并单位 2 家，原因为：

公司于 2018 年 6 月设立全资孙公司杭州有寝科技有限公司，故 2018 年 6 月起将杭州有寝科技有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于 2018 年 8 月通过增资方式控股孙公司悟能（深圳）科技有限公司，故 2018 年 8 月起将公司悟能（深圳）科技有限公司纳入合并报表合并范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司关注员工的生活，定期开展“送温暖”活动，在各个节日以及员工的生日、结婚、生育时给予福利慰问，进一步增强了公司员工的凝聚力。作为一家公众公司，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司整体经营情况良好。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司和董事、监事以及高级管理人员没有发生违法、违规行为。公司具备良好的持续经营能力。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、依赖互联网渠道的风险

公司线上销售占绝大部分，线下渠道很少，公司对线上渠道比较依赖。为更好推进公司的销售，降低经营风险，应全面发展销售渠道。

应对措施：在继续做大做强线上平台销售业绩的同时，公司努力开拓线下渠道以及探索新零售模式。2016 年已新开发华东地区 15 家美乐乐体验店、东航 6 家机场贵宾厅、虹桥与浦东机场书店、东风日产 4S 店销售体验点等新渠道。2017 年进驻天津机场实体店。2018 年，公司与天猫新零售合作的样板店店贵州遵义唯一国际城市之光广场店、湖州加盟店梅地亚广场店、遂昌直营店亦隆重开业，代表公司新零售业务更上新的台阶。2019 年公司仍将加大线下销售渠道的拓展以及新媒体的拓展，力争通过调研、实践，探索出一条适合丝里伯公司的线下销售模式，为公司提供新的业绩增长点。

2、新产品开发风险

公司多年来始终重视新产品的开发设计，通过不断推出有针对性的产品来满足市场上不同消费者的需求。但由于市场竞争激烈，同业模仿抄袭较为普遍，新款产品的设计、用料等商业秘密如泄露，会直接影响公司的新品销售；另外，由于消费者生活品质的不断提升，公司需要做大量针对提升睡眠质量的研究以建立新的产品的开发计划，如果开发出的新产品不能满足消费者的需求，导致市场推广困难和销售不畅，会直接影响公司效益。因此，公司存在一定的新产品开发风险。

应对措施：公司已充分认识到新品开发存在的风险，公司研发投入占总销售额的 4%以上，2018 年公司投入研发费 1559.01 万元。公司重视用户体验，成立专门的用户体验部门紧紧围绕着用户的体验和反馈，做产品的改良和研发。从开发阶段即引入天使用户参与，大幅降低研发产品的接受度风险。公司高度重视知识产品的申请和保护，2018 年申请受理 15 项专利，获得新授权 2 项发明专利、3 项实用新型专利、11 项外观设计专利。希望通过多方面的努力来降低公司新产品的开发风险。

3、核心技术人员流失风险

公司自主研发睡眠科技的核心技术，需要大量的与产品相关的技术人员，为高品质、良好用户体验的产品提供保障。公司正处在快速发展阶段，核心技术人才的稳定性对公司发展提供了有力保障，若发生人才流失，将会对公司发展造成不利影响。

应对措施：根据公司发展战略，以专业人才需求为导向，十分重视研发人员的发展与稳定，坚持“以人为本”，计划未来引进部分的行业技术方面专家，同时与相关专业机构达成合作，有利提升在职研发人员的综合素质。

4、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为吴彬，其持有和间接控制公司股份合计 760.76 万股，占公司总股本的 69.16%，且吴彬担任公司董事长和总经理，对公司的经营决策具有重大影响。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司自设立以来未发生过控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制现象的发生并严格执行，从而避免发生侵犯公司和其他股东利益的可能性。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、行业竞争加剧风险

虽然公司在细分行业处于较领先的地位，但随着进入该细分行业的竞争对手不断增多，未来行业竞争加剧，公司将面临市场份额下降、经营成本上升、利润空间压缩的风险。

应对措施：公司凭借技术研发，积极持续的研发新产品，扩大公司产品的应用领域，拓展新的市场空间，不断增强公司的核心竞争力。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
杭州梦祺投	是	资金	0	650,000	650,000	0	已事后补充

资产管理合伙企业(有限公司)							履行
总计	-	-	0	650,000	650,000	0	-

占用原因、归还及整改情况:

杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）支付原股东曹申股权转让金需要，于 2018 年 4 月 13 日向丝里伯公司借款，借款金额为 650,000.00 元，于 2018 年 6 月 29 日、2018 年 12 月 17 日分两次归还借款，已还清。该笔借款经公司第一届董事会第十五次会议审议通过，不存在利益输送现象，不会对公司生产经营造成负面影响。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	59,900,000.00	17,150,674.71
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吴彬	借款	500,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 23 日	2019-007
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	借款	650,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 23 日	2019-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司补充确认公司偶发性关联交易，向股东吴彬借款是因为有寝公司运营需要，梦祺公司向公司借款是因为支付原股东曹申股权转让金所需，以上关联交易是公司业务发展和资金周转的正常所需，无重大不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司股东、董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

4、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。

5、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。

本报告期内不存在违反上述承诺事项的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,068,332	55.17%	220,000	6,288,332	57.17%
	其中：控股股东、实际控制人	5,076,866	46.15%	0	5,076,866	46.15%
	董事、监事、高管	671,000	6.10%	0	671,000	6.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,931,668	44.83%	-220,000	4,711,668	42.83%
	其中：控股股东、实际控制人	3,423,934	31.13%	0	3,423,934	31.13%
	董事、监事、高管	2,233,000	20.30%	-220,000	2,013,000	18.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州梦博投资管理有限公司	7,084,000	0	7,084,000	64.40%	2,361,334	4,722,666
2	吴彬	1,416,800	0	1,416,800	12.88%	1,062,600	354,200
3	杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,012,000	220,000	1,232,000	11.20%	337,334	894,666
4	张烨飞	607,200	0	607,200	5.52%	455,400	151,800
5	谢寅	440,000	0	440,000	4.00%	330,000	110,000
合计		10,560,000	220,000	10,780,000	98.00%	4,546,668	6,233,332

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

吴彬和张烨飞为杭州梦博投资管理有限公司的股东，吴彬和张烨飞为杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为杭州梦博投资管理有限公司，成立于 2015 年 6 月 1 日；统一社会信用代码为 9133010834188529XJ，法定代表人：吴彬；注册资本为 300 万元，吴彬持股 70%，张烨飞持股 30%；地址：杭州市西湖区西斗门路 3 号天堂软件园 B 幢 5B-3 室；经营期限：自 2015 年 6 月 1 日至 2035 年 5 月 31 日；经营范围：服务：投资管理、投资咨询（除证券、期货），受托企业资产管理，企业管理咨询、市场营销策划，品牌管理；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在有效期内方可开展经营活动）。

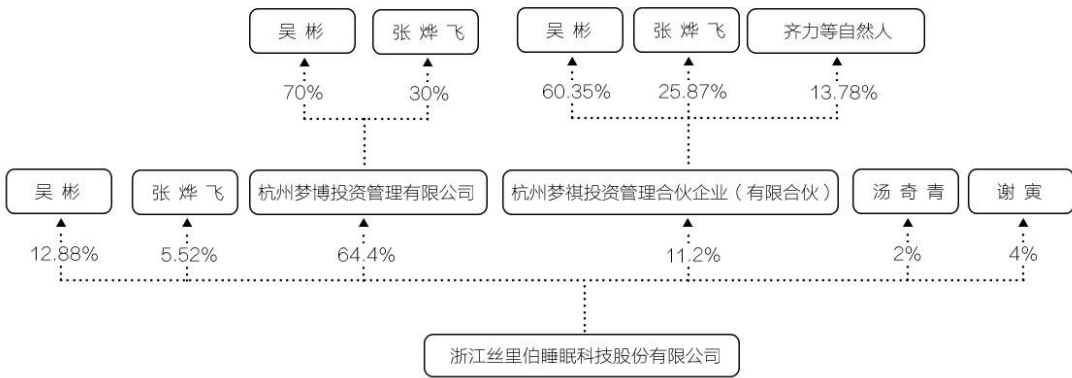
公司自成立至 2015 年 7 月 26 日，控股股东为吴彬；2015 年 7 月 27 日至今，公司的控股股东为杭州梦博投资管理有限公司。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

吴彬，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于兰州大学物理专业，硕士学位。1998 年 8 月至 1999 年 4 月就职于东方通信股份有限公司，任研究中心副主任；1999 年 4 月至 2000 年 4 月就职于浙江华邦信息技术发展有限公司，任总经理；2002 年 4 月至 2008 年 4 月就职于杭州彩通网络技术有限公司，任执行董事；2007 年 8 月至 2008 年 8 月就职于杭州丝里伯睡眠科技有限公司，任执行董事；2008 年 8 月至今就职于广州唯品会信息科技有限公司 Vipshop Holdings Limited(VIPS)，任董事；2008 年 8 月至今就职于杭州丝里伯睡眠科技有限公司，任执行董事；现任股份公司董事长兼总经理。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图：



报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴彬	董事长、总经理	男	1973 年 10 月	硕士	2015.9.20-报告期末	是
张烨飞	董事	男	1970 年 8 月	硕士	2015.9.20-报告期末	否
谢寅	董事	男	1962 年 8 月	大学	2015.9.20-报告期末	否
汤奇青	董事	男	1969 年 7 月	大学	2015.9.20-报告期末	否
雷梅娜	董事、副总经理、财务总监	女	1981 年 8 月	大学	2017.9.8-报告期末	是
谭伟	监事会主席	男	1966 年 2 月	硕士	2015.9.20-报告期末	否
齐力	监事	女	1975 年 10 月	硕士	2015.9.20-报告期末	否
张建苏	职工代表监事	男	1981 年 10 月	大学	2015.9.20-报告期末	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内, 公司实际控制人为吴彬先生, 现任公司董事长兼总经理。公司控制股东为杭州梦博投资管理有限公司, 吴彬为杭州梦博投资管理有限公司的控制股东。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴彬	董事长、总经理	1,416,800	0	1,416,800	12.88%	0
张烨飞	董事	607,200	0	607,200	5.52%	0
谢寅	董事	440,000	0	440,000	4.00%	0
汤奇青	董事	220,000	0	220,000	2.00%	0
合计	-	2,684,000	0	2,684,000	24.40%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姜航	副总经理	离任	-	个人原因
顾强	副总经理	离任	-	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	9
销售人员	58	39
技术人员	49	51
财务人员	6	6
员工总计	125	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	9	4
本科	50	52
专科	43	34
专科以下	23	15
员工总计	125	105

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

员工入职均根据《中华人民共和国劳动法》签署《劳动合同》，按月发放薪酬，依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训情况

公司十分重视员工的培训与职业发展规划，制定了完整的培训计划与人力资源管理政策。公司对在职员工开展定期培训，主要培训类型有：新员工入职培训、在职人员业务培训、专业人员技能培训、管理人员提升培训、高级管理人员外部培训等，致力于打造学习型企业，培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

本报告期内，公司未建立新的公司治理制度。

报告期内，公司能够按照相关的法律法规、《公司章程》及内部管理制度的要求开展经营活动，公司股东会、董事会、监事会、经理管理层之间权责分明，各司其职，有效制衡，科学决策，协调运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司认真履行信息披露义务，信息披露工作在主办券商及持续督导人员的帮助下，严格遵守相关法律法规及公司《信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形。

截止报告期末，公司未出现违法、违规或重大缺陷的公司治理现象。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，公司在整体上较好的执行了各项公司治理制度。公司股东、董事、监事及高级管理人员将进一步加强相关法律法规和公司治理制度的学习，深化对公司治理理念的理解、强化对制度的执行，依法保护公司和投资者的合法权益。

因此，董事会认为公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件要求，能给所有股东提供充分、平等的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均按照相关法律法规及《公司章程》经过公司股东大会、董事会、监事会讨论、审议通过。公司借款、高级管理人员变动、对外投资、关联交易、对外担保等重大事项均按照内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序并及时披露；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象或重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未作修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、《2017 年度董事会工作报告》； 2、《2017 年年度报告及年度报告摘要》； 3、《2017 年度总经理工作报告》； 4、《2017 年度财务决算报告》； 5、《2018 年度财务预算报告》； 6、《2017 年度利润分配方案》； 7、《关于对浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总的专项审计说明》； 8、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 9、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》； 10、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》； 11、《2018 年半年度报告》； 12、《关于对外投资控股公司的议案》。
监事会	2	1、《2017 年度监事会工作报告》； 2、《2017 年年度报告及年度报告摘要》； 3、《2018 年半年度报告》。
股东大会	1	1、《2017 年度董事会工作报告》； 2、《2017 年度监事会工作报告》； 3、《2017 年年度报告及年度报告摘要》； 4、《2017 年度财务决算报告》； 5、《2018 年度财务预算报告》； 6、《2017 年度利润分配方案》； 7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 8、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议及会议记录规范保存，股东大会对所议事项均作出了有效决议。公司历次董事会均按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，对所议事项均作出了有效决议。同时，对需要股东大会审议的事项均提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。公司历次监事会均严格遵守《公司章程》和《监事会议事规则》规定重分发挥监督职责，全体监事均列席年度股东大会。公司监事会对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

报告期内，股东大会、董事会、监事会的通知时间、召开程序、召集、提案审议、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司治理机制和内部控制制度的规定，切实促进公司的规范运行以及治理机制的不断改进。

报告期内公司股东大会、董事会、监事会、信息披露人和管理层等机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

在日常披露工作方面，公司严格依照《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关规定的要求进行披露，并且通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公告，充分的保障了公司股东及投资者依法享有的权益。在日常经营管理中，建立了通过电话、电子邮件方式与投资者进行互动交流的沟通途径。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，列席股东会等。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为，在监督过程中并未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保持独立性、丧失自主经营能力的情况。

1、业务独立

公司致力于睡眠科技产品的研发、销售，主营业务明确。公司能独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司已建立较为完善的产品研发、市场开发、售后服务体系，具有完全独立、完整的业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况，亦不存在影响公司独立性的重大关联交易。

2、资产独立

公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东占用公司资产的情形，也不存在股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产独立。

3、人员独立

公司的人事及工资管理独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司的财务人员没有在其他企业中兼职的情形。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，且具有规范的财务会计制度和财务管理制度。同时，公司的财务人员为专职人员，从公司领取薪酬。并且，公司独立在银行开户、独立核算，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东及实际控制人共用银行账户的情形。

5、机构独立

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，公司内部经营管理机构健全，股东大会、董事会、监事会独立行使相应职权，且公司拥有独立的经营和办公场所，保证了公司组织机构的独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的重大内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，符合现代企业制度的要求。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司亦根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，规范公司会计核算体系，依法开展会计独立核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、风险控制体系

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

报告期内，公司未发现内部管理制度存在完整性和合理性方面重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司在报告期内没有出现披露年度报告重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZF10290 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	郭宪明、王昌功、陶凌雪
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司（以下简称丝里伯）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丝里伯 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于丝里伯，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

其他信息

丝里伯管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括丝里伯 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估丝里伯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丝里伯的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丝里伯持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丝里伯不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就丝里伯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：王昌功

中国注册会计师：陶凌雪

中国·上海

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,983,166.96	29,598,381.64
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			
应收票据及应收账款	五（二）	29,421,783.35	29,675,099.00
其中：应收票据			
应收账款		29,421,783.35	29,675,099.00
预付款项	五（三）	3,247,555.93	1,859,811.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	1,126,428.16	2,600,943.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	17,064,277.36	14,028,426.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		55,843,211.76	77,762,661.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（六）	565,757.71	742,727.83
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五（七）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		565,757.71	742,727.83
资产总计		56,408,969.47	78,505,389.47
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（八）	37,327,688.40	47,873,088.08
其中：应付票据			
应付账款		37,327,688.40	47,873,088.08
预收款项	五（九）	394,214.79	78,702.01
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十）	1,902,568.81	1,998,106.35
应交税费	五（十一）	4,709,261.23	7,110,746.54
其他应付款	五（十二）	784,518.55	292,543.47
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,118,251.78	57,353,186.45
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			
预计负债	五（十三）	122,002.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,002.00	

负债合计		45,240,253.78	57,353,186.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十四）	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十五）	11,062,497.64	11,062,497.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十六）	1,576,786.80	1,576,786.80
一般风险准备			
未分配利润	五（十七）	-13,793,173.19	-2,487,081.42
归属于母公司所有者权益合计		9,846,111.25	21,152,203.02
少数股东权益		1,322,604.44	
所有者权益合计		11,168,715.69	21,152,203.02
负债和所有者权益总计		56,408,969.47	78,505,389.47

法定代表人：吴彬

主管会计工作负责人：吕增铮

会计机构负责人：雷梅娜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,400,970.86	28,836,398.01
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			
应收票据及应收账款	十四（一）	28,666,831.03	29,737,926.25
其中：应收票据			
应收账款		28,666,831.03	29,737,926.25
预付款项		2,603,501.19	1,299,213.02
其他应收款	十四（二）	9,296,170.86	6,407,926.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		16,486,373.70	14,028,426.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		61,453,847.64	80,309,889.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	3,050,000.00	3,050,000.00
投资性房地产			
固定资产		506,584.38	692,104.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,556,584.38	3,742,104.99
资产总计		65,010,432.02	84,051,994.91
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		37,471,675.46	47,863,088.08
其中：应付票据			
应付账款		37,471,675.46	47,863,088.08
预收款项		390,117.89	78,702.01
应付职工薪酬		1,704,867.37	1,809,945.32
应交税费		4,642,061.20	7,084,012.57
其他应付款		197,716.73	274,344.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		44,406,438.65	57,110,092.66
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			
预计负债		122,002.00	
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,002.00	
负债合计		44,528,440.65	57,110,092.66
所有者权益：			
股本		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,062,497.64	11,062,497.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,576,786.80	1,576,786.80
一般风险准备			
未分配利润		-3,157,293.07	3,302,617.81
所有者权益合计		20,481,991.37	26,941,902.25
负债和所有者权益合计		65,010,432.02	84,051,994.91

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		145,161,084.34	158,519,597.36
其中：营业收入	五（十八）	145,161,084.34	158,519,597.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		157,180,775.68	159,351,307.04
其中：营业成本	五（十八）	78,627,501.39	89,545,055.40
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	五（十九）	1,143,987.28	779,304.62
销售费用	五（二十）	48,801,163.34	45,085,960.27
管理费用	五（二十一）	12,183,060.36	10,990,398.79
研发费用	五（二十二）	15,590,108.67	11,535,104.54
财务费用	五（二十三）	23,541.21	-47,177.64

其中：利息费用		23,161.17	
利息收入		21,244.19	64,539.63
资产减值损失	五（二十四）	811,413.43	1,462,661.06
加：其他收益	五（二十五）	461,551.63	224,307.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二十六）	0.00	26,498.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（二十七）	-539.82	-469.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,558,679.53	-581,373.04
加：营业外收入	五（二十八）	13,862.00	836,198.18
减：营业外支出	五（二十九）	438,669.80	5,469.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,983,487.33	249,355.55
减：所得税费用	五（三十）		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,983,487.33	249,355.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,983,487.33	249,355.55
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益		-677,395.56	
2.归属于母公司所有者的净利润		-11,306,091.77	249,355.55
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,983,487.33	249,355.55

归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,306,091.77	249,355.55
归属于少数股东的综合收益总额		-677,395.56	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.03	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.03	0.02

法定代表人：吴彬

主管会计工作负责人：吕增铮

会计机构负责人：雷梅娜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（四）	143,147,833.70	158,212,295.51
减：营业成本	十四（四）	77,594,112.85	89,545,055.40
税金及附加		1,138,558.01	776,283.07
销售费用		48,571,222.15	45,063,698.86
管理费用		12,090,029.87	10,944,959.21
研发费用		8,841,639.03	7,344,916.54
财务费用		21,004.90	-48,294.44
其中：利息费用		23,161.17	
利息收入		19,469.90	62,993.43
资产减值损失		1,625,484.52	1,657,284.12
加：其他收益		389,846.30	131,607.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十四（五）		26,498.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-539.82	-469.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,344,911.15	3,086,029.39
加：营业外收入		13,727.00	836,092.97
减：营业外支出		128,726.73	5,390.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,459,910.88	3,916,731.71
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,459,910.88	3,916,731.71
（一）持续经营净利润		-6,459,910.88	3,916,731.71
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-6,459,910.88	3,916,731.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,812,873.81	151,257,561.37
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	五（三十一）/1	2,481,213.29	2,997,453.67
经营活动现金流入小计		153,294,087.10	154,255,015.04
购买商品、接受劳务支付的现金		112,631,176.65	92,831,914.15
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		19,932,738.25	19,375,905.39
支付的各项税费		10,181,152.77	3,647,545.15
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）/2	39,170,996.97	34,721,957.48
经营活动现金流出小计		181,916,064.64	150,577,322.17
经营活动产生的现金流量净额		-28,621,977.54	3,677,692.87
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			10,026,498.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80.00	295.00
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	五（三十一）/3	650,000.00	
投资活动现金流入小计		650,080.00	10,026,793.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,976.06	98,829.06
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十一）/4	650,000.00	
投资活动现金流出小计		726,976.06	10,098,829.06
投资活动产生的现金流量净额		-76,896.06	-72,035.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十一）/5	500,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,500,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,161.17	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,161.17	
筹资活动产生的现金流量净额		2,476,838.83	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,222,034.77	3,605,657.45
加：期初现金及现金等价物余额		31,205,201.73	27,599,544.28
六、期末现金及现金等价物余额		4,983,166.96	31,205,201.73

法定代表人：吴彬

主管会计工作负责人：吕增铮

会计机构负责人：雷梅娜

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,031,278.90	151,249,406.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,221,689.84	2,731,041.82

经营活动现金流入小计		151,252,968.74	153,980,448.73
购买商品、接受劳务支付的现金		110,257,349.90	92,745,098.15
支付给职工以及为职工支付的现金		17,019,153.48	16,997,891.20
支付的各项税费		10,168,874.29	3,629,577.48
支付其他与经营活动有关的现金		34,446,102.97	32,736,699.59
经营活动现金流出小计		171,891,480.64	146,109,266.42
经营活动产生的现金流量净额		-20,638,511.90	7,871,182.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,026,498.64
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80.00	295.00
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		1,194,139.25	5,232,750.98
投资活动现金流入小计		1,194,219.25	15,259,544.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,206.09	98,829.06
投资支付的现金			10,000,000.00
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		6,522,587.33	9,328,157.45
投资活动现金流出小计		6,574,793.42	19,426,986.51
投资活动产生的现金流量净额		-5,380,574.17	-4,167,441.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,161.17	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,161.17	
筹资活动产生的现金流量净额		-23,161.17	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,042,247.24	3,703,740.42
加：期初现金及现金等价物余额		30,443,218.10	26,739,477.68
六、期末现金及现金等价物余额		4,400,970.86	30,443,218.10

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		-2,487,081.42	21,152,203.02
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	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		-2,487,081.42	21,152,203.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,306,091.77	1,322,604.44
（一）综合收益总额											-11,306,091.77	-677,395.56
（二）所有者投入和减少资本												2,000,000.00
1．股东投入的普通股												2,000,000.00
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													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80	-13,793,173.19	1,322,604.44	11,168,715.69	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,209,829.26		-2,369,479.43		20,902,847.47
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	11,000,000.00				11,062,497.64				1,209,829.26		-2,369,479.43		20,902,847.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									366,957.54		-117,601.99		249,355.55
（一）综合收益总额											249,355.55		249,355.55
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									366,957.54		-366,957.54		

1. 提取盈余公积									366,957.54		-366,957.54		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		-2,487,081.42		21,152,203.02

法定代表人：吴彬

主管会计工作负责人：吕增铮

会计机构负责人：雷梅娜

（八） 母公司股东权益变动表

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	一般风 险准备	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	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		3,302,617.81	26,941,902.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		3,302,617.81	26,941,902.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,459,910.88	-6,459,910.88
（一）综合收益总额											-6,459,910.88	-6,459,910.88
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		-3,157,293.07	20,481,991.37

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	一般风险准备	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	11,000,000.00				11,062,497.64				1,209,829.26		-247,156.36	23,025,170.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,209,829.26		-247,156.36	23,025,170.54

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									366,957.54		3,549,774.17	3,916,731.71
（一）综合收益总额											3,916,731.71	3,916,731.71
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									366,957.54		-366,957.54	
1．提取盈余公积									366,957.54		-366,957.54	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,576,786.80		3,302,617.81	26,941,902.25

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在杭州丝里伯睡眠科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 由杭州梦博投资管理有限公司、杭州梦祺投资管理合伙企业(有限合伙)两个法人及吴彬、张烨飞两位自然人作为发起人, 设立时股本总额为 1,012 万股(每股人民币 1 元)。

根据公司 2015 年 11 月 3 日股东大会决议和修改后的章程规定, 决议接受曹申、汤奇青、谢寅三位自然人为本公司新股东, 申请增加注册资本人民币 88 万元, 变更后注册资本为人民币 1,100 万元。

统一社会信用代码: 913301006660295716, 注册地址: 杭州市西湖区西斗门路 3 号天堂软件园 B 幢 5 楼 D 室。

经营范围: 服务: 助睡眠用品(需许可证的项目除外)、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让; 批发、零售: 日用百货; 零售: 预包装食品; 货物及技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
杭州倍驰科技有限公司
杭州梦泽投资管理有限公司
丝里伯创新孵化深圳有限公司
香港丝里伯睡眠科技有限公司
悟能(深圳)科技有限公司
杭州有寝科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司从事睡眠产品销售。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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:

应收款项余额前五名;

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项(不含组合 1)。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	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计提坏账准备。
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年(含 2 年)	20	20
2—3 年(含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售资产

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。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2、截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

详见本附注“五、(十三) 预计负债”。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①直发模式销售：于商品发出，物流运送期及无理由退货期满时根据实际拍单金额确认收入。

②代销模式销售：于收到代销方代销清单时根据结算单金额确认销售收入。

③经销模式销售：于商品发出时点根据协议结算价格确认销售收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

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，依据已完工作的测量确定。

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。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长

期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 29,421,783.35 元，上期金额 29,675,099.00 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 37,327,688.40 元，上期金额 47,873,088.08 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 15,590,108.67 元，上期金额 11,535,104.54 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、16、17	注 1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25	注 2
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7	
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3	
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2	

注 1：母公司浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司、子公司杭州倍驰科技有限公司属一般纳税人，2018 年 5 月 1 日前销售收入按应税收入的 17%计算销项税，自 2018 年 5 月 1 日起销售收入按应税收入的 16%计算销项税；子公司杭州梦泽投资管理有限公司、丝里伯创新孵化深圳有限公司、悟能（深圳）科技有限公司、杭州有寝科技有限公司属小规模纳税人，按照销售额的 3%计缴；

注 2：母公司浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司按应纳税所得额的 15%计缴；子公司杭州倍驰科技有限公司、杭州梦泽投资管理有限公司、丝里伯创新孵化深圳有限公司、悟能（深圳）科技有限公司、杭州有寝科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴。

(二) 税收优惠

公司根据 2017 年 12 月全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字【2017】201 号《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》，公司通过高新技术企业评审，2018 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
银行存款	4,147,035.18	29,598,381.64
其他货币资金	836,131.78	
合计	4,983,166.96	29,598,381.64

截止 2018 年 12 月 31 日公司无存放于境外的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	29,421,783.35	29,675,099.00
合计	29,421,783.35	29,675,099.00

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款										
组合 1										
组合 2	31,100,349.70	100.00	1,678,566.35	5.40	29,421,783.35	31,251,169.57	99.28	1,576,070.57	5.04	29,675,099.00
组合小计	31,100,349.70	100.00	1,678,566.35	5.40	29,421,783.35	31,251,169.57	99.28	1,576,070.57	5.04	29,675,099.00
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款						227,361.79	0.72	227,361.79	100.00	
合计	31,100,349.70	100.00	1,678,566.35		29,421,783.35	31,478,531.36	100.00	1,803,432.36		29,675,099.00

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十）应收款项坏账准备。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	30,408,245.44	1,520,412.27	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	632,160.17	126,432.03	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	56,444.09	28,222.05	50.00
3 年以上	3,500.00	3,500.00	100.00
合计	31,100,349.70	1,678,566.35	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 102,495.78 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	227,361.79

（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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	18,232,469.61	58.62	911,623.48
第二名	2,527,871.03	8.13	126,393.55
第三名	1,198,843.92	3.85	59,942.20
第四名	1,078,602.00	3.47	117,825.20
第五名	797,625.69	2.56	39,881.28
合计	23,835,412.25	76.63	1,255,665.71

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3,192,071.93	98.29	1,673,699.95	89.99
1 至 2 年（含 2 年）	55,484.00	1.71	186,111.07	10.01
合计	3,247,555.93	100.00	1,859,811.02	100.00

预付款项账龄的说明：

本期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	1,319,300.00	40.62
第二名	467,371.43	14.39
第三名	365,000.00	11.24
第四名	265,113.14	8.16
第五名	139,000.00	4.28
合计	2,555,784.57	78.69

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,126,428.16	2,600,943.65
合计	1,126,428.16	2,600,943.65

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款										
组合 1						1,606,820.09	53.48			1,606,820.09
组合 2	1,693,489.85	100.00	567,061.69	33.48	1,126,428.16	1,397,916.22	46.52	403,792.66	28.89	994,123.56
组合小计	1,693,489.85	100.00	567,061.69	33.48	1,126,428.16	3,004,736.31	100.00	403,792.66	13.44	2,600,943.65
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	1,693,489.85	100.00	567,061.69		1,126,428.16	3,004,736.31	100.00	403,792.66		2,600,943.65

其他应收款种类的说明：其他应收款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十）应收款项坏账准备。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	853,137.85	42,656.89	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	172,434.00	34,486.80	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	356,000.00	178,000.00	50.00
3 年以上	311,918.00	311,918.00	100.00
合计	1,693,489.85	567,061.69	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 253,305.43 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	90,036.40

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	1,503,451.16	1,340,582.10
备用金	156,718.14	43,182.54
第三方支付平台余额		1,606,820.09
其他	33,320.55	14,151.58
合计	1,693,489.85	3,004,736.31

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
第一名	保证金及押金	163,580.00	1 年以内 19,628.00 元， 3 年以上 143,952.00 元	9.66	144,933.40
第二名	保证金及押金	143,546.90	1 年以内 133,546.90 元， 1-2 年 10,000.00 元	8.48	8,677.35

单位名称	款项性质	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
第三名	保证金及押金	104,000.00	1 年以内	6.14	5,200.00
第四名	保证金及押金	100,000.00	2-3 年	5.90	50,000.00
第五名	保证金及押金	95,000.00	1 年以内 35,000.00 元， 2-3 年 45,000.00 元， 3 年以上 15,000.00 元	5.61	39,250.00
合计		606,126.90		35.79	248,060.75

(6) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	598,395.11		598,395.11	20,491.45		20,491.45
库存商品	8,654,710.35	874,366.54	7,780,343.81	10,446,542.26	506,919.88	9,939,622.38
发出商品	8,685,538.44		8,685,538.44	4,068,312.50		4,068,312.50
合计	17,938,643.90	874,366.54	17,064,277.36	14,535,346.21	506,919.88	14,028,426.33

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	
库存商品	506,919.88	455,612.22		88,165.56		874,366.54
合计	506,919.88	455,612.22		88,165.56		874,366.54

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货 跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货 期末余额的比例
库存商品	依据公司资产负债表日市场价格计算期末存货可变现净值， 小于账面价值		

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	565,757.71	742,727.83
合计	565,757.71	742,727.83

2、 固定资产情况

项目	电子及其他设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	1,045,425.44	396,709.10	1,442,134.54
(2) 本期增加金额	76,976.06		76,976.06
—购置	76,976.06		76,976.06
(3) 本期减少金额	142,571.33		142,571.33
—处置或报废	142,571.33		142,571.33
(4) 期末余额	979,830.17	396,709.10	1,376,539.27
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	548,815.95	150,590.76	699,406.71
(2) 本期增加金额	151,877.57	75,374.76	227,252.33
—计提	151,877.57	75,374.76	227,252.33
(3) 本期减少金额	115,877.48		115,877.48
—处置或报废	115,877.48		115,877.48
(4) 期末余额	584,816.04	225,965.52	810,781.56
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	395,014.13	170,743.58	565,757.71
(2) 年初账面价值	496,609.49	246,118.34	742,727.83

3、 本期末无暂时闲置的固定资产。

4、 本期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 本期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 不存在未经抵销的递延所得税资产。

2、 不存在未经抵销的递延所得税负债。

3、 不存在以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	3,119,994.58	2,714,144.90
可抵扣亏损	32,868,659.33	16,183,904.97
合计	35,988,653.91	18,898,049.87

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

年份	期末余额	年初余额
2020 年	380,006.17	380,006.17
2021 年	451,847.59	5,268,862.01
2022 年	5,718,022.37	5,718,022.37
2023 年	11,260,148.98	
2024 年		
2025 年		
2026 年	4,817,014.42	4,817,014.42
2027 年		
2028 年	10,241,619.80	
合计	32,868,659.33	16,183,904.97

(八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	37,327,688.40	47,873,088.08
合计	37,327,688.40	47,873,088.08

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	37,298,873.32	47,873,088.08
1 至 2 年 (含 2 年)	28,815.08	
合计	37,327,688.40	47,873,088.08

(2) 本期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	330,827.59	60,999.27
1-2 年 (含 2 年)	45,684.46	15,470.73
2-3 年 (含 3 年)	15,470.73	2,232.01
3 年以上	2,232.01	
合计	394,214.79	78,702.01

2、 本期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,972,993.56	18,266,053.53	18,361,591.07	1,877,456.02
设定提存计划	25,112.79	1,504,634.15	1,504,634.15	25,112.79
合计	1,998,106.35	19,770,687.68	19,866,225.22	1,902,568.81

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,952,767.18	15,221,652.56	15,317,190.10	1,857,229.64
(2) 职工福利费		1,007,692.93	1,007,692.93	
(3) 社会保险费	20,226.38	1,261,918.26	1,261,918.26	20,226.38
其中：医疗保险费	18,049.82	1,122,604.44	1,122,604.44	18,049.82
工伤保险费	627.82	21,009.55	21,009.55	627.82
生育保险费	1,548.74	118,304.27	118,304.27	1,548.74
(4) 住房公积金		455,099.88	455,099.88	
(5) 工会经费和职工教育经费		319,689.90	319,689.90	
合计	1,972,993.56	18,266,053.53	18,361,591.07	1,877,456.02

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	21,973.69	1,451,033.56	1,451,033.56	21,973.69
失业保险费	3,139.10	53,600.59	53,600.59	3,139.10
合计	25,112.79	1,504,634.15	1,504,634.15	25,112.79

(十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,665,383.84	6,859,513.65
企业所得税		144,889.92
个人所得税	39,188.00	105,701.03
城市维护建设税	4,688.84	372.36
教育费附加		159.50
地方教育费附加		106.33
水利基金		3.20
河道管理费	0.55	0.55
合计	4,709,261.23	7,110,746.54

(十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	784,518.55	292,543.47
合计	784,518.55	292,543.47

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	500,000.00	
保证金	20,000.00	20,000.00
员工代付款	136,126.05	88,690.82
其他	128,392.50	183,852.65
合计	784,518.55	292,543.47

(2) 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十三) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
涉及赔偿	122,002.00	
合计	122,002.00	

(十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	11,000,000.00						11,000,000.00

(十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,062,497.64			11,062,497.64
合计	11,062,497.64			11,062,497.64

(十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,576,786.80			1,576,786.80
合计	1,576,786.80			1,576,786.80

(十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,487,081.42	-2,369,479.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-2,487,081.42	-2,369,479.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,306,091.77	249,355.55
减：提取法定盈余公积		366,957.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-13,793,173.19	-2,487,081.42

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,161,084.34	78,627,501.39	158,519,597.36	89,545,055.40
合计	145,161,084.34	78,627,501.39	158,519,597.36	89,545,055.40

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	641,476.25	428,092.56
教育费附加	272,836.70	183,468.15
地方教育费附加	181,891.13	122,312.11
印花税	47,783.20	45,431.80
合计	1,143,987.28	779,304.62

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	19,820,296.85	15,477,191.12
快递费	10,842,126.77	12,827,311.20
广告费	9,680,048.89	6,790,489.66
工资	4,640,816.97	4,712,673.20

项目	本期发生额	上期发生额
仓储管理费	742,885.76	1,375,397.96
其他	3,074,988.10	3,902,897.13
合计	48,801,163.34	45,085,960.27

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,012,551.25	3,203,884.52
劳务费	2,152,444.95	1,704,318.02
租赁费	1,499,672.84	1,423,194.73
社会保险费	768,398.12	968,715.62
中介费	718,561.63	587,231.28
福利费	626,429.27	1,115,535.39
差旅费	369,108.77	313,064.85
业务招待费	330,649.43	247,084.71
其他	2,705,244.10	1,427,369.67
合计	12,183,060.36	10,990,398.79

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,597,176.11	6,863,962.37
服务制作费	2,476,601.99	1,152,795.84
房租费	1,338,291.76	899,880.00
社会保险费	1,096,979.99	891,192.32
样品材料费	562,595.14	480,700.01
其他	2,518,463.68	1,246,574.00
合计	15,590,108.67	11,535,104.54

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,161.17	
减：利息收入	21,244.19	64,539.63
其他	21,624.23	17,361.99
合计	23,541.21	-47,177.64

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	355,801.21	1,095,683.33
存货跌价损失	455,612.22	366,977.73
合计	811,413.43	1,462,661.06

(二十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
杭州高新区（滨江）2017 年度科技创新奖励经费	200,000.00		与收益相关
2017 年度孵化器、众创空间在孵企、创客业房租补贴	70,000.00		与收益相关
2017 年度人才激励专项资金	61,046.00		与收益相关
稳岗补贴	35,014.00		与收益相关
专利授权资助	24,000.00		与收益相关
个税手续费返还	17,968.84		与收益相关
用工补助	17,960.92		与收益相关
市级专利资助	15,000.00		与收益相关
2016 年“市长杯”创意（中国）杭州工业设计大赛资助经费	10,000.00	50,000.00	与收益相关
企业新招用高校毕业生社保补贴	8,725.57		与收益相关
失业金补贴	1,236.30		与收益相关
市级软件登记费资助	600.00		与收益相关
2016 年度孵化器企业房租补贴		92,700.00	与收益相关
2016 年度人才激励专项资金		44,307.00	与收益相关
2017 年第一季度专利资助经费		35,500.00	与收益相关
2017 年度中央外经贸发展专项资金		1,800.00	与收益相关
合计	461,551.63	224,307.00	

(二十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收益		26,498.64
合计		26,498.64

(二十七) 资产处置收益

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
处置固定资产收益	-539.82	-469.00	-539.82
合计	-539.82	-469.00	-539.82

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		753,800.00	
其他	13,862.00	82,398.18	13,862.00
合计	13,862.00	836,198.18	13,862.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
瞪羚企业资助资金		503,800.00	与收益相关
利用资本市场扶持资金		250,000.00	与收益相关
合计		753,800.00	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	309,907.00		309,907.00
赔偿金	101,298.00		101,298.00
非流动资产毁损报废损失	26,074.03		26,074.03
罚款滞纳金	1,390.77	5,468.20	1,390.77
其他		1.39	
合计	438,669.80	5,469.59	438,669.80

(三十) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(三十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	461,551.63	978,107.00
收暂收款与收回暂付款	1,984,555.47	1,872,408.86
利息收入	21,244.19	64,539.63
其他	13,862.00	82,398.18
合计	2,481,213.29	2,997,453.67

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂付款及偿还暂收款	2,378,190.42	1,605,925.99
快递费	8,643,679.96	12,695,153.80
广告费	9,680,048.89	6,691,807.47
研发费	6,428,187.95	3,368,175.11
仓储管理费	657,936.71	1,402,695.31
租赁费	1,518,364.29	1,207,891.81
其他	9,864,588.75	7,750,307.99
合计	39,170,996.97	34,721,957.48

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	650,000.00	
合计	650,000.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	650,000.00	
合计	650,000.00	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
吴彬	500,000.00	
合计	500,000.00	

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-11,983,487.33	249,355.55
加：资产减值准备	811,413.43	1,462,661.06
固定资产折旧	227,252.33	245,942.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	26,613.85	469.00
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	23,161.17	
投资损失(收益以“一”号填列)		-26,498.64
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-3,491,463.25	-797,169.55
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-1,622,535.07	-27,359,065.94
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-12,612,932.67	29,901,998.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,621,977.54	3,677,692.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,983,166.96	29,598,381.64
减：现金的期初余额	29,598,381.64	26,938,315.34
加：现金等价物的期末余额		1,606,820.09
减：现金等价物的期初余额	1,606,820.09	661,228.94
现金及现金等价物净增加额	-26,222,034.77	3,605,657.45

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,983,166.96	29,598,381.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,147,035.18	29,598,381.64
可随时用于支付的其他货币资金	836,131.78	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		1,606,820.09
其中：第三方支付平台账户余额		1,606,820.09
三、期末现金及现金等价物余额	4,983,166.96	31,205,201.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

截止本期末，无所有权或使用权受到限制的资产。

六、 合并范围的变更

(一) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期未发生反向购买。

(四) 本期未处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

1、 本期新增合并单位 2 家，原因为：

公司于 2018 年 6 月设立全资孙公司杭州有寝科技有限公司，故 2018 年 6 月起将杭州有寝科技有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于 2018 年 8 月通过增资方式控股孙公司悟能（深圳）科技有限公司，故 2018 年 8 月起将公司悟能（深圳）科技有限公司纳入合并报表合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
杭州倍驰科技有限公司	杭州	杭州	商业	100.00		出资设立
杭州梦泽投资管理有限公司	杭州	杭州	投资	100.00		出资设立
丝里伯创新孵化深圳有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		出资设立
香港丝里伯睡眠科技有限公司	香港	香港	商业	100.00		出资设立
悟能（深圳）科技有限公司	深圳	深圳	研发		52.99	增资取得
杭州有寝科技有限公司	杭州	杭州	研发		100.00	出资设立

(二) 本期无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。

(三) 本期无在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 本期无重要的共同经营。

(五) 本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司报告期期末无借款。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险：无。

(三) 流动性风险

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据及应付账款	37,327,688.40		37,327,688.40
其他应付款	784,518.55		784,518.55
合计	38,112,206.95		38,112,206.95

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据及应付账款	47,873,088.08		47,873,088.08
其他应付款	292,543.47		292,543.47
合计	48,165,631.55		48,165,631.55

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州梦博投资管理有限公司	杭州	投资	3,000,000.00	64.40	64.40

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴彬	实际控制人、关键管理人员
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
唯品会（中国）有限公司	实际控制人吴彬在该公司任董事
广州唯品会信息科技有限公司	实际控制人吴彬间接投资的公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唯品会（中国）有限公司	提供劳务		152,809.43
广州唯品会信息科技有限公司	提供劳务	467,986.30	763,121.55

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唯品会（中国）有限公司	销售成品	13,337,769.51	19,138,670.21
广州唯品会信息科技有限公司	销售成品	3,344,918.90	4,369,098.50

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 本期关联租赁情况

无本公司作为出租方的关联租赁情况。

无本公司作为承租方的关联租赁情况。

4、 本期无关联担保情况。

5、 关联方资金拆借

关联方	期初金额	增加金额	减少金额	期末金额
拆入				
吴彬		500,000.00		500,000.00
拆出				
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）		650,000.00	650,000.00	

6、 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,449,715.68	2,114,479.32

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	唯品会（中国）有限公司	797,625.69	39,881.28	1,502,278.15	75,113.91
	广州唯品会信息科技有限公司	358,470.77	17,923.54	215,397.53	10,769.88
其他应收款					
	唯品会（中国）有限公司	50,000.00	2,500.00		
	广州唯品会信息科技有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	50,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	吴彬	500,000.00	

十、 政府补助

(一) 无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
杭州高新区（滨江）2017 年度科技创新奖励经费	200,000.00		其他收益
2017 年度孵化器、众创空间在孵企、创客业房租补贴	70,000.00		其他收益
2017 年度人才激励专项资金	61,046.00		其他收益
稳岗补贴	35,014.00		其他收益
专利授权资助	24,000.00		其他收益
个税手续费返还	17,968.84		其他收益
用工补助	17,960.92		其他收益
市级专利资助	15,000.00		其他收益
2016 年“市长杯”创意（中国）杭州工业设计大赛资助经费	10,000.00	50,000.00	其他收益
企业新招用高校毕业生社保补贴	8,725.57		其他收益
失业金补贴	1,236.30		其他收益
市级软件登记费资助	600.00		其他收益
2016 年度孵化器企业房租补贴		92,700.00	其他收益
2016 年度人才激励专项资金		44,307.00	其他收益
2017 年第一季度专利资助经费		35,500.00	其他收益
2017 年度中央外经贸发展专项资金		1,800.00	其他收益
瞪羚企业资助资金		503,800.00	营业外收入
利用资本市场扶持资金		250,000.00	营业外收入
合计	461,551.63	978,107.00	

(三) 无政府补助的退回。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(2) 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

(3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(二) 或有事项

1、 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、 无其他或有负债。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2019年2月28日，子公司杭州梦泽投资管理有限公司将其所持有孙公司杭州有寝科技有限公司95%的股份按1元每股，以47.50万元的价格转让给丝里伯实际控制人吴彬。

十三、 其他重要事项

(一) 诉讼事项

1、2017年5月25日，因南通仓库租赁合同纠纷，丝里伯起诉南通普盛动力有限公司（以下简称“普盛动力”），要求普盛动力赔偿新旧仓租赁费差价、押金、已付租金等费用。2017年12月25日，丝里伯被普盛动力提起反诉，普盛动力要求丝里伯支付违约金、房屋占用费等费用。2018年1月11日、2018年8月15日，南通经济技术开发区人民法院对此案开庭进行审理，并于2018年9月29日对此案进行了判决。丝里伯不服江苏省南通经济开发区人民法院作出民事判决，并向江苏省南通市中级人民法院提起上诉。2019年2月28日，江苏省南通市中级人民法院已对此案开庭审理。2019年3月28日，江苏省南通市中级人民法院已对此案作出判决，丝里伯须向普盛动力支付违约金并承担案件受理费。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	28,666,831.03	29,737,926.25
合计	28,666,831.03	29,737,926.25

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1										
组合 2	30,352,677.42	100.00	1,685,846.39	5.55	28,666,831.03	31,317,303.52	99.28	1,579,377.27	5.04	29,737,926.25
组合小计	30,352,677.42	100.00	1,685,846.39	5.55	28,666,831.03	31,317,303.52	99.28	1,579,377.27	5.04	29,737,926.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						227,361.79	0.72	227,361.79	100.00	
合计	30,352,677.42	100.00	1,685,846.39		28,666,831.03	31,544,665.31	100.00	1,806,739.06		29,737,926.25

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十）应收款项坏账准备。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	29,362,815.46	1,468,140.77	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	929,917.87	185,983.57	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	56,444.09	28,222.05	50.00
3 年以上	3,500.00	3,500.00	100.00
合计	30,352,677.42	1,685,846.39	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 106,469.12 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	227,361.79

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	18,232,469.61	60.07	911,623.48
第二名	2,527,871.03	8.33	126,393.55
第三名	1,198,843.92	3.95	59,942.20
第四名	1,078,602.00	3.55	117,825.20
第五名	797,625.69	2.63	39,881.28
合计	23,835,412.25	78.53	1,255,665.71

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

（6）本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	9,296,170.86	6,407,926.31
合计	9,296,170.86	6,407,926.31

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1						1,606,820.09	22.98			1,606,820.09
组合 2	10,855,334.96	100.00	1,559,164.10	14.36	9,296,170.86	5,386,903.54	77.02	585,797.32	10.87	4,801,106.22
组合小计	10,855,334.96	100.00	1,559,164.10	14.36	9,296,170.86	6,993,723.63	100.00	585,797.32	8.38	6,407,926.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,855,334.96	100.00	1,559,164.10		9,296,170.86	6,993,723.63	100.00	585,797.32		6,407,926.31

其他应收款种类的说明：其他应收款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十）应收款项坏账准备。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,240,163.25	312,008.16	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	4,010,019.71	802,003.94	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	320,000.00	160,000.00	50.00
3 年以上	285,152.00	285,152.00	100.00
合计	10,855,334.96	1,559,164.10	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,063,403.18 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	90,036.40

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并关联方借款	9,423,854.55	4,095,406.47
第三方支付平台余额		1,606,820.09
保证金及押金	1,396,035.16	1,245,382.10
备用金	9,984.65	43,182.54
其他	25,460.60	2,932.43
合计	10,855,334.96	6,993,723.63

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	合并关联方借款	7,336,051.64	1 年以内 4,142,540.84 元， 1-2 年 3,193,510.80 元	67.58	845,829.20
第二名	合并关联方借款	1,077,744.00	1 年以内	9.93	53,887.20

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第三名	合并关联方借款	1,010,058.91	1 年以内 343,550.00 元, 1-2 年 666,508.91 元	9.30	150,479.28
第四名	保证金及押金	163,580.00	1 年以内 19,628.00 元, 3 年以上 143,952.00 元	1.51	144,933.40
第五名	保证金及押金	143,546.90	1 年以内 133,546.90 元, 1-2 年 10,000.00 元	1.32	8,677.35
合计		9,730,981.45		89.64	1,203,806.43

(6) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	3,050,000.00		3,050,000.00	3,050,000.00		3,050,000.00
合计	3,050,000.00		3,050,000.00	3,050,000.00		3,050,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
杭州倍驰科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州梦泽投资管理有限公司	50,000.00			50,000.00		
丝里伯创新孵化深圳有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
香港丝里伯睡眠科技有限公司						
合计	3,050,000.00			3,050,000.00		

2、 本报告期无对联营、合营企业的投资。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,147,833.70	77,594,112.85	158,212,295.51	89,545,055.40
合计	143,147,833.70	77,594,112.85	158,212,295.51	89,545,055.40

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收益		26,498.64
合计		26,498.64

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-539.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	461,551.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-424,807.80	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	36,204.01	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-72.95	-1.03	-1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-73.18	-1.03	-1.03

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园B幢5楼D室