



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

— 2019 —

公司年度大事记

2019年1月-4月，新增阿里巴巴海外五家类目店铺，拓展海外市场，已产生销售收入。

2019年1月-4月，京东、唯品会、天猫新增家具、母婴类目，扩充品类。

2019年3月，公司研发设计的智能眼罩获得国际设计大奖“2019德国红点奖”。

2019年4月，公司被授予杭州滨江区（高新区）优秀贡献企业。

2019年6月，联合“二更”推出爆改你的床品牌活动，618当日各渠道同期销售增长超100%。

2019年上半年，公司联合泰国农业及自然协会召开Fadik曼谷发布会

2019年，公司获得“助眠棒”、“靠垫（活氧）”等8项专利授权。

2019年8月，公司签约偶像艺人俞更寅。

2019年，积极参与“省团委红暖一冬专项”浙江省内多家希望小学公益活动捐赠

公司连续多年获得杭州市信用管理协会认证“AAA级信用企业”

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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	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	2019年01月01日至2019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，系公司全资子公司
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】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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的审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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。近几年，公司已加大线下渠道的布局和推广。
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	公司自主研发睡眠技术的核心技术，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 1041 万股，占公司总股本的 65.06%，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	浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城 9 幢 401 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	浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城 9 幢 401 室, 311100
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	浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城 9 幢 401 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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,000,000
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	杭州市余杭区五常街道西溪八方城 9 幢 401 室	是
注册资本	16,000,000	是

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	蔡畅、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	192,409,046.30	145,161,084.34	32.55%
毛利率%	44.86%	45.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,885,806.32	-11,306,091.77	152.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,098,170.04	-11,342,295.78	153.76%
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)	46.02%	-72.95%	-
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)	47.68%	-73.18%	-
基本每股收益	0.54	-1.03	152.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	68,564,244.01	56,408,969.47	21.55%
负债总计	42,918,236.21	45,240,253.78	-5.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,204,480.02	9,846,111.25	135.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	0.90	61.11%
资产负债率%(母公司)	55.19%	68.49%	-
资产负债率%(合并)	62.60%	80.20%	-
流动比率	1.56	1.24	-
利息保障倍数	30.19	-508.04	-

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	1,465,048.50	-28,621,977.54	105.12%
应收账款周转率	6.18	4.91	-
存货周转率	5.92	4.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.55%	-28.15%	-
营业收入增长率%	32.55%	-8.43%	-
净利润增长率%	140.72%	-4,905.78%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	16,000,000	11,000,000	45.45%
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	-26,346.63
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）	138,583.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-95,282.04
股份支付形成的损益	-268,561.4
非经常性损益合计	-251,606.84
所得税影响数	-39,243.12
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-212,363.72

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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

公司产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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年度公司完成营业收入 192,409,046.30 元，比上年度上升 32.55%；2019 年度归属于挂牌公司股东净利润为 5,885,806.32 元，比上年度上升 152.06%。经营活动产生的现金流量净额 1,465,048.50 元，同比增加 105.12%。2019 年末，公司总资产为 68,564,244.01 元，净资产为 25,646,007.80 元，分别较上年末上升了 21.55%和 129.62%。

2019 年度公司京东、天猫、唯品会、苏宁四大销售平台实现销售收入 160,411,183.70 元。2019 年线下渠道销售额共计 1,356.50 万元，公司进一步拓展了更多优质的礼品公司合作渠道，银行商城积分兑换、大企业礼品招投标等优质渠道销售持续增长，进入富士康、宇通客车等公司的供应商目录。公司与天猫新零售合作稳定进行，新开新疆昌吉店。公司新媒体销售渠道自 2017 年成立以来发展快速，2019 年新媒体渠道销售收入实现 520.61 万元，比上年度销售业绩增长 10.69%，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，新增拓展云集、秀购等微商社群销售平台。

研发方面，2019 年度公司研发费用投入总额为 1,261.21 万元，2019 年共计开发 277 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。新品开发方面，2019 年主题为“新材质 新工艺”结合时尚元素，拓展年轻群体，打造了喵小姐的抽屉系列产品、时尚青旅系列，可水洗枕、无感科技棉系列、凉感新材料系列、云母系列等。同时开发了石墨烯杜邦发热材料、杜邦玉米纤维材料、硅胶水洗材料等新材质产品。加强人体工学数值探索与研究，和高校浙江工业大学签约深度合作，成立了“浙江工业大学& 睡眠博士联合研发中心”，针对人体基础数值、睡眠状态相关数据进行实验研究探索，为接下来的睡眠产品开发提供数据依据。专利方面：2019 年申请受理 26 项专利，受理了 1 项发明专利、10 项实用新型专利、15 项外观设计专利。

悟能（深圳）公司 2019 年度加大了研发投入，对 2018 年的 3 款产品进行了垂直领域的细分，在高端冥想系列，中端温感安抚系列以及低端遮光系列上推出了细分定位的 5 款产品，其中 3 款拿到了红点设计奖。2019 年销售收入相对 2018 年也有着 4 倍增长，产品进入到各大主流销售渠道的同时，也收到了过百篇正面媒体评价。另外公司也在更具有竞争壁垒优势的核心生理监测算法上投入，利用大数据和机器学习为将来监测-改善-评估的物联生活健康改善体系打下基础。

杭州倍驰子公司 2019 年初以社群为切入点，建设睡眠生态商城，打造垂直领域的睡眠平台，平台集销售与服务为一体，通过睡眠监测、睡眠知识、权威专家输出专业性内容，针对亚健康人群，提供全方位的个性化的睡眠解决方案。项目已完成前期的技术平台搭建，基础数据的研究分析。

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) 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	13,543,480.13	19.75%	4,983,166.96	8.83%	171.78%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	32,882,633.01	47.96%	29,421,783.35	52.16%	11.76%
存货	16,968,142.65	24.75%	17,064,277.36	30.25%	-0.56%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	392,118.58	0.57%	565,757.71	1.00%	-30.69%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	100,000.00	-15%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	35,688,464.72	52.05%	37,327,688.40	66.17%	-4.39%
预收账款	531,058.67	0.77%	394,214.79	0.70%	34.71%
应付职工薪酬	2,002,536.55	2.93%	1,902,568.81	3.37%	5.25%
应交税费	4,382,031.38	6.39%	4,709,261.23	8.35%	-6.95%
其他应付款	214,144.89	0.31%	784,518.55	1.39%	-72.70%
股本	16,000,000.00	23.34%	11,000,000.00	19.50%	45.45%
资本公积	13,535,060.09	19.74%	11,062,497.64	19.61%	22.35%
盈余公积	2,039,416.87	2.97%	1,576,786.80	2.80%	29.34%
未分配利润	-8,369,996.94	-12.21%	-13,793,173.19	-24.45%	39.32%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款：报告期内，应收账款 3,288.26 万元，同比上升 11.76%，主要原因，公司 2019 年新入驻较多渠道形成一定应收余额，其中苏宁渠道，2019 年销售额 1,530.23 万，同比 2018 年增长 304.50%，回款账期平均长达 2 个月，期末苏宁渠道应收账款余额达 258.22 万。孙公司悟能（深圳）公司 2019 年销售额达 488.60 万，同比增长 253.18%，期末应收账款余额增加 32.15 万。
- 2、应付账款：报告期内，应付账款 3,568.85 万元，同比下降 163.92 万元，下降比率 4.39%，主要原因，2019 年新品开发，部分新供应商账期较短或者需现金采购。
- 3、货币资金：报告期内，货币资金 1,354.34 万元，同比上升 171.78%，主要原因，去年同期京东渠道期末 12 月结算单应收款 1,018.79 万元未按期回款，导致上期末资金减少，本期京东应收款按期回款，期末资金同比上升。

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	192,409,046.30	-	145,161,084.34	-	32.55%
营业成本	106,099,620.20	55.14%	78,627,501.39	54.17%	34.94%
毛利率	44.86%	-	45.83%	-	-
销售费用	53,380,277.09	27.74%	48,801,163.34	33.62%	9.38%
管理费用	12,997,876.53	6.76%	12,183,060.36	8.39%	6.69%
研发费用	12,612,149.89	6.55%	15,590,108.67	10.74%	-19.10%
财务费用	167,210.92	0.09%	23,541.21	0.02%	610.29%
信用减值	-1,127,508.80	-0.59%	-	-	-

损失					
资产减值损失	-467,313.65	-0.24%	-811,413.43	-0.56%	42.41%
其他收益	138,583.23	0.07%	461,551.63	0.32%	-69.97%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	-	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	-	0.00%
资产处置收益	-16,260.74	-0.01%	-539.82	0.00037%	-2,912.25%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	-	0.00%
营业利润	4,985,597.59	2.59%	-11,558,679.53	-7.96%	143.13%
营业外收入	44,086.14	0.02%	13,862.00	0.01%	218.04%
营业外支出	149,454.07	0.08%	438,669.80	0.30%	-65.93%
净利润	4,880,229.66	2.54%	-11,983,487.33	-8.26%	140.72%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期营业收入 192,409,046.30 元，同比增长 32.55%，主要原因，三大电商平台中京东平台占公司整体总销售 46.81%，同比 2018 年增长 16.57%，新渠道苏宁渠道 2019 年销售额 1530.23 万元同比 2018 年增长 304.50%，线下销售渠道实现 1356.50 万元，同比 2018 年增长 232.67%。
- 2、营业成本：本期营业成本 106,099,620.20 元，同比增长 34.94%，主要原因，公司产品毛利率保持相对平稳，销售额增长导致成本增长。
- 3、财务费用：本期财务费用 167,210.92 元，同比增长 610.29%，主要原因，本期向股东吴彬借款 400 万，按 8%年利率计算共支付借款利息 158,684.93 元。
- 4、其他收益：本期其他收益 138,583.23 元，同比下降 69.97%，主要原因，申请获得补助减少。
- 5、营业利润：本期营业收入 4,985,597.59 元，同比增长 143.13%，主要原因，销售实现增加，同步进行费用管控，实现开源节流。
- 6、营业外收入：本期营业外收入 44,086.14 元，同比增长 218.04%，主要原因，有收到经济赔偿收入及专利收入资助。
- 7、营业外支出：本期营业外支出 149,454.07 元，同比增长-65.93%，主要原因，2018 年有违约金支付，本期无。
- 8、净利润：本期净利润 4,880,299.66 元，同比增长 140.72%，主要原因，首先京东等渠道销售的增长，在原有较大基数上实现再增长 16.57%，其次是新渠道苏宁及线下渠道，分别实现 304.50%及 232.67% 的销售增长，再次是稳抓新品的开发和老品的再改良，深挖客户需求及新用户的反馈，通过以上方式实现总销售的 32.55%增长，我们还同步提升经营效益，提升人效，更加科学的进行费用管控，双管齐下的实现了开源和节流并举。

(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	192,409,046.30	145,161,084.34	32.55%
其他业务收入	0.00	-	0.00%

主营业务成本	106,099,620.20	78,627,501.39	34.94%
其他业务成本	0.00	-	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
乳胶枕	118,771,771.24	61.73%	80,997,598.47	55.80%	46.64%
记忆枕	41,630,953.74	21.64%	40,945,262.80	28.21%	1.67%
床垫	16,104,549.11	8.37%	14,640,794.05	10.09%	10%
纤维枕	4,405,206.91	2.29%	5,888,333.43	4.06%	-25.19%
智能眼罩	6,146,659.82	3.19%	2,313,089.85	1.59%	165.73%
其它	5,349,905.47	2.78%	376,005.74	0.25%	1,322.83%
合计	192,409,046.30	100.00%	145,161,084.34	100.00%	32.55%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

2019 年公司跟进市场需求，持续保持乳胶枕、记忆枕、床垫产品的稳步增长，同时大力加强新品推广，拓展眼罩智能产品的销售。

(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	90,060,496.02	46.81%	否
2	浙江天猫技术有限公司	35,335,570.22	18.36%	否
3	唯品会（中国）有限公司	19,712,797.27	10.25%	是
4	苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	15,302,320.19	7.95%	否
5	安徽嘉慧赏品商贸有限公司	4,664,623.08	2.42%	否
合计		165,075,806.78	85.79%	-

(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	30,762,782.05	29.39%	否
2	江苏金世缘乳胶制品股份有限公司	14,234,948.64	13.60%	否
3	温州迈德菲家居有限公司	10,177,553.01	9.72%	否
4	温州卡美琳乳胶制品有限公司	8,421,780.92	8.05%	否

5	江苏豆米新材料科技有限公司	8,046,235.43	7.69%	否
合计		71,643,300.05	68.45%	-

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	1,465,048.50	-28,621,977.54	105.12%
投资活动产生的现金流量净额	-491,233.49	-76,896.06	-538.83%
筹资活动产生的现金流量净额	7,586,985.62	2,476,838.83	206.32%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期 1,465,048.50 元，同比增长 105.12%，主要原因是销售稳步增长，回款增加，对现金流入量贡献大，同时公司通过精细化管理降低费用支出。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期-491,233.49 元，同比减少 538.83%，主要原因 2019 年公司搬迁新址装修支出，属于正常支出。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期 7,586,985.62 元，同比增加 206.32%，主要原因为 2019 年预算预计存在资金短缺，筹集股东借款 1319.66 万元及银行短期借款 330.00 万元，属于正常资金流入，筹资活动产生的现金流入有所上升，筹资渠道主要为借款方式，对象是银行和股东。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司存在 5 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。2019 年度倍驰公司处于研发阶段，暂无销售收入。

2、悟能（深圳）科技有限公司

丝里伯出资 264.95 万元人民币，占 52.99%股份。2019 年度悟能（深圳）公司营业收入为 488.60 万元，净利润-213.91 万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会

(2019) 16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

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、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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。2019年公司进一步拓展了更多优质的礼品公司合作渠道，银行商城积分兑换、大企业礼品招投标等优质渠道销售持续增长，进入富士康、宇通客车等公司的供应商目录，公司与天猫新零售合作稳定进行，新开新疆昌吉店。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，2019年公司投入研发费1261.21万元。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，2019年获得新授权1项实用新型专利、7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1041万股，占公司总股本的65.06%，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。

5、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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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) 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	30,530,000.00	21,835,322.00
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	-	-

(三) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
吴彬	借款	7,250,000.00	7,250,000.00	已事前及时履行	2019年2月21日
吴彬	利息	158,684.93	158,684.93	已事前及时履行	2019年2月21日
雷梅娜	借款	510,000.00	510,000.00	已事前及时履行	2019年2月21日
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	借款	740,000.00	740,000.00	已事前及时履行	2019年2月21日
吴彬	借款	1,000,000.00	1,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月24日
吴彬	借款	525,000.00	525,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日
张焯飞	借款	500,000.00	500,000.00	已事前及时履行	2019年8月23日
雷梅娜	借款	740,000.00	740,000.00	已事前及时履行	2019年8月23日
吴彬、张焯飞、雷梅娜	发行股份	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年9月20日
浙江道生公益基金会	货款	245,000.00	245,000.00	已事前及时履行	2019年12月12日
浙江道生公益基金会	捐赠	100,000.00	100,000.00	已事前及时履行	2019年12月12日
杭州有寝科技有限公司	委外研究	1,080,000.00	1,080,000.00	已事前及时履行	2019年12月25日

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：

报告期内，上述发生的偶发性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。

(四) 股权激励情况

2019年9月20日公司召开了第二届董事会第二次会议审议通过了《公司第二期股权激励计划（草案）》；议案内容详见2019年9月20日于全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司《第二届董事会第二次会议决议公告》。

公司第二期股权激励计划授予公司股票期权数531600股，激励对象已于2019年10月11日签属行权通知，第一期行权40%即212640股已于2020年3月11日完成工商备案。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年3月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年3月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司在申请挂牌时,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》,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	6,288,332	57.17%	1,250,000	7,538,332	47.11%
	其中:控股股东、实际控制人	5,076,866	46.15%	812,500	5,889,366	36.81%
	董事、监事、高管	316,800	2.88%	1,250,000	754,300	4.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,711,668	42.83%	3,750,000	8,461,668	52.89%
	其中:控股股东、实际控制人	3,423,934	31.13%	2,437,500	5,861,434	36.63%
	董事、监事、高管	950,400	8.64%	3,750,000	2,262,900	14.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,000,000	-	5,000,000	16,000,000	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2019年9月20日公司召开了第二届董事会第二次会议审议通过了《公司2019年第一次股票发行方案》;议案内容详见2019年9月20日于全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司《第二届董事会第二次会议决议公告》。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州梦博投资管理有限公司	7,084,000	0	7,084,000	44.27%	2,361,334	4,722,666
2	吴彬	1,416,800	3,250,000	4,666,800	29.17%	3,500,100	1,166,700
3	杭州梦祺投资管理合伙企业(有限合伙)	1,232,000	0	1,232,000	7.7%	337,334	894,666
4	张焯飞	607,200	500,000	1,107,200	6.92%	830,400	276,800
5	谢寅	440,000	0	440,000	2.75%	330,000	110,000
6	汤奇青	220,000	0	220,000	1.38%	165,000	55,000
7	雷梅娜	0	1,250,000	1,250,000	7.81%	937,500	312,500
合计		11,000,000	5,000,000	16,000,000	100%	8,461,668	7,538,332

普通股前十名股东间相互关系说明：

吴彬和张焯飞为杭州梦博投资管理有限公司的股东，吴彬和张焯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%，张焯飞持股 30%；地址：浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城 9 幢 402 室-1；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。

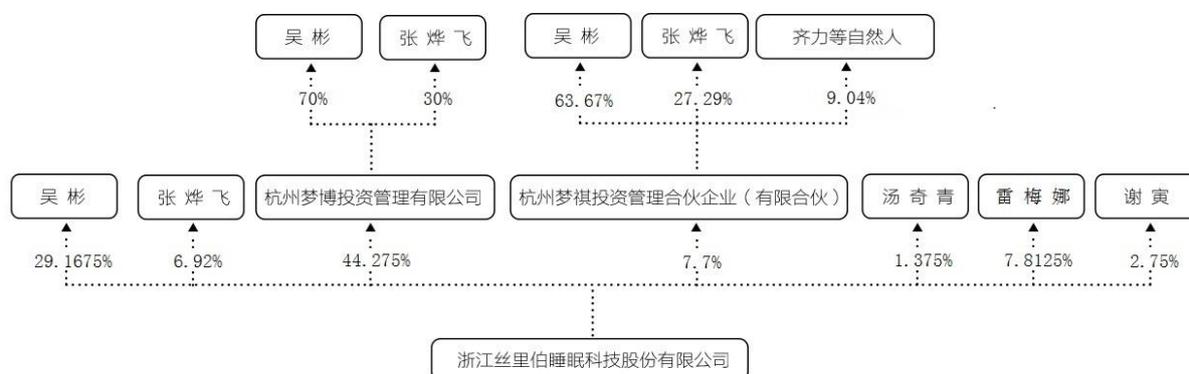
报告期内，控股股东未发生变化。

(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、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年9月20日	2019年11月27日	1.00	5,000,000	-	5,000,000.00	3	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行短期借款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西湖分行	银行	700,000.00	2019年3月15日	2019年4月25日	7%
2	银行短期借款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西湖分行	银行	500,000.00	2019年3月15日	2019年3月27日	7%
3	银行短期借款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西湖分行	银行	1,900,000.00	2019年3月29日	2019年4月1日	7%
4	银行短期借款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西湖分行	银行	100,000.00	2019年4月26日	2019年5月6日	7%
5	银行短期借款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西湖分行	银行	100,000.00	2019年12月25日	2020年1月2日	7%
合计	-	-	-	3,300,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴彬	董事长、总经理	男	1973年10月	硕士	2019年5月14日	2022年5月13日	是
张焯飞	董事	男	1970年8月	硕士	2019年5月14日	2022年5月13日	否
谢寅	董事	男	1962年8月	大学	2019年5月14日	2022年5月13日	否
汤奇青	董事	男	1969年7月	大学	2019年5月14日	2022年5月13日	否
雷梅娜	董事、副总经理、财务总监	女	1981年8月	大学	2019年5月14日	2022年5月13日	是
谭伟	监事会主席	男	1966年2月	硕士	2019年5月14日	2022年5月13日	否
齐力	监事	女	1975年10月	硕士	2019年5月14日	2022年5月13日	否
张建苏	职工代表监事	男	1981年10月	大学	2019年5月14日	2022年5月13日	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。公司控股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股股东。

(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	3,250,000	4,666,800	29.17%	0
张焯飞	董事	607,200	500,000	1,107,200	6.92%	0
谢寅	董事	440,000	0	440,000	2.75%	0
汤奇青	董事	220,000	0	220,000	1.38%	0
雷梅娜	董事、副总经理、财务总监	0	1,250,000	1,250,000	7.81%	0
合计	-	2,684,000	5,000,000	7,684,000	48.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

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	9	9
销售人员	39	44
技术人员	51	33
财务人员	6	6
员工总计	105	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	3
本科	52	36
专科	34	35
专科以下	15	18
员工总计	105	92

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司建立《募集资金管理制度》。

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，并充分行使自身合法权利。报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、

监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

根据公司 2019 年第二次临时股东大会决议，对公司章程第四条、第十六条修改。

原第四条： 公司住所：杭州市西湖区西斗门路 3 号天堂软件园 B 幢 5 楼 D 室。

现修改为： 公司住所：浙江省杭州市余杭区五常街道八方城 9 幢 401 室。

原第十六条： 1、公司于 2015 年 10 月 19 日由有限公司整体变更为股份有限公司时，由下列四名发起人组成：

发起人一：吴彬

家庭住址：杭州市西湖区求是村 4 幢 7 单元 614 室

身份证号码：330724197310070053

以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资 141.68 万股，占注册资本的 14%。

发起人二：张烨飞

家庭住址：杭州市西湖区绿园银杏苑 2 单元 1602 室

身份证号码：330107197008260316

以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资 60.72 万股，占注册资本的 6%。

发起人三：杭州梦博投资管理有限公司

法定代表人姓名：吴彬

法定地址：杭州市西湖区西斗门路 3 号天堂软件园 B 幢 5B-3 室

以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资 708.4 万股，占注册资本的 70%。

发起人四：杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）

执行事务合伙人：吴彬

主要经营场：杭州市滨江区滨安路 1197 号 7 幢 446 室

以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资 101.2 万股，占注册资本的 10%。

2、 历次股份变动情况

（一）、2015 年 11 月 03 日，公司增加注册资本，由 1012 万元增加到 1100 万元，其中：

（1）接收曹申为新股东，同意该股东对本公司认缴出资 22 万股股份，投资方式为货币，占注册资本的 2%。

（2）接收汤奇青为新股东，同意该股东对本公司认缴出资 22 万股股份，投资方式为货币，占注册资本的 2%。

（3）接收谢寅为新股东，同意该股东对本公司认缴出资 44 万股股份，投资方式为货币，占注册资本的 4%。

3、 综上所述，本公司最新的股本结构如下：

股东一：吴彬

家庭住址：杭州市西湖区求是村 4 幢 7 单元 614 室

身份证号码：330724197310070053

以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资 141.68 万股，占注册资本的 12.88%，现已足额缴纳。

股东二：张烨飞

家庭住址：杭州市西湖区绿园银杏苑 2 单元 1602 室

身份证号码：330107197008260316

以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资 60.72 万股，占注册资本的 5.52%，现已足额缴纳。

股东三：杭州梦博投资管理有限公司

法定代表人姓名：吴彬
 法定地址：杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园B幢5B-3室
 以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资708.4万股，占注册资本的64.4%，现已足额缴纳。
 股东四：杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）
 执行事务合伙人：吴彬
 主要经营场：杭州市滨江区滨安路1197号7幢446室
 以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资101.2万股，占注册资本的9.2%，现已足额缴纳。
 股东五：曹申
 家庭住址：上海市虹口区吴淞路355弄44号
 身份证号码：310109197605130818
 以货币方式认缴出资22万股，占注册资本的2%，将于2015年12月31日前到位。
 股东六：汤奇青
 家庭住址：上海市徐汇区田林十一村22号504室
 身份证号码：310104196907042032
 以货币方式认缴出资22万股，占注册资本的2%，将于2015年12月31日前到位。
 股东七：谢寅
 家庭住址：上海市闵行区虹梅路3297弄31号501室
 身份证号码：310105196208062858
 以货币方式认缴出资44万股，占注册资本的4%，将于2015年12月31日前到位。
 股东以非货币方式出资的，应当依法办妥财产权的转移手续。
 公司股份总数为1100万股，公司的股本结构为：普通股1100万股，无其他种类股份。

现修改为：

第十六条 1、公司于2015年10月19日由有限公司整体变更为股份有限公司时，由下列四名发起人组成：

发起人一：吴彬
 家庭住址：杭州市西湖区求是村4幢7单元614室
 身份证号码：330724197310070053
 以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资141.68万股，占注册资本的14%。
 发起人二：张焯飞
 家庭住址：杭州市西湖区绿园银杏苑2单元1602室
 身份证号码：330107197008260316
 以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资60.72万股，占注册资本的6%。
 发起人三：杭州梦博投资管理有限公司
 法定代表人姓名：吴彬
 法定地址：杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园B幢5B-3室
 以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资708.4万股，占注册资本的70%。
 发起人四：杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）
 执行事务合伙人：吴彬
 主要经营场：杭州市滨江区滨安路1197号7幢446室
 以经确认的审计折股后的净资产方式认缴出资101.2万股，占注册资本的10%。

(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	4	<p>1、《关于公司接受关联方财务资助的议案》；</p> <p>2、《2018 年度董事会工作报告》；</p> <p>3、《2018 年年度报告及年度报告摘要》；</p> <p>4、《2018 年度总经理工作报告》；</p> <p>5、《2018 年度财务决算报告》；</p> <p>6、《2019 年度财务预算报告》；</p> <p>7、《2018 年度利润分配方案》；</p> <p>8、《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》；</p> <p>9、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；</p> <p>10、《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》；</p> <p>11、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>12、《浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司关联交易的议案》；</p> <p>13、《2019 年半年度报告》；</p> <p>14、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；</p> <p>15、《关于变更公司住所及修改公司章程的议案》；</p> <p>16、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》；</p> <p>17、《浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》议案；</p> <p>18、《关于〈<江丝里伯睡眠科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>的议案》等</p>
监事会	2	<p>1、《2018 年度监事会工作报告》；</p> <p>2、《2018 年年度报告及年度报告摘要》；</p> <p>3、《2019 年半年度报告》；</p> <p>4、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p>
股东大会	3	<p>1、《2018 年度董事会工作报告》；</p> <p>2、《2018 年度监事会工作报告》；</p> <p>3、《2018 年年度报告及年度报告摘要》；</p> <p>4、《2018 年度财务决算报告》；</p> <p>5、《2019 年度财务预算报告》；</p> <p>6、《2018 年度利润分配方案》；</p> <p>7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；</p> <p>8、《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>9、《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人》；</p>

		<p>10、《关于公司监事会换届暨提名第二届监事会股东代表监事候选人》；</p> <p>11、《关于变更公司住所及修改公司章程》；</p> <p>12、《关于《<江丝里伯睡眠科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案>的议案》；</p> <p>13、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》等</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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。

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZF10265 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	2020 年 4 月 23 日	
注册会计师姓名	蔡畅、陶凌雪	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	19 万	
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： 一、 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 二、 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。 三、 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 2019 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。		

四、 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。

五、 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，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：蔡畅

中国注册会计师：陶凌雪

中国·上海

2020年4月23日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	13,543,480.13	4,983,166.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	32,882,633.01	29,421,783.35
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,646,314.73	3,247,555.93
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）	2,074,426.25	1,126,428.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	16,968,142.65	17,064,277.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	45,486.51	
流动资产合计		67,160,483.28	55,843,211.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	五（七）	25,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	392,118.58	565,757.71
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	986,642.15	
递延所得税资产	五（十）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,403,760.73	565,757.71
资产总计		68,564,244.01	56,408,969.47
流动负债：			
短期借款	五（十一）	100,000.00	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	35,688,464.72	37,327,688.40
预收款项	五（十三）	531,058.67	394,214.79
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	2,002,536.55	1,902,568.81
应交税费	五（十五）	4,382,031.38	4,709,261.23
其他应付款	五（十六）	214,144.89	784,518.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		42,918,236.21	45,118,251.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（十七）		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		42,918,236.21	45,240,253.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	16,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	13,535,060.09	11,062,497.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	2,039,416.87	1,576,786.80
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-8,369,996.94	-13,793,173.19
归属于母公司所有者权益合计		23,204,480.02	9,846,111.25
少数股东权益		2,441,527.78	1,322,604.44
所有者权益合计		25,646,007.80	11,168,715.69
负债和所有者权益总计		68,564,244.01	56,408,969.47

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,842,661.65	4,400,970.86
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	31,844,025.81	28,666,831.03
应收款项融资			
预付款项		1,500,666.47	2,603,501.19

其他应收款	十三（二）	8,502,563.88	9,296,170.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,779,808.19	16,486,373.70
合同资产			
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		70,469,726.00	61,453,847.64
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	3,050,000.00	3,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		336,108.21	506,584.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		986,642.15	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,372,750.36	3,556,584.38
资产总计		74,842,476.36	65,010,432.02
流动负债：			
短期借款		100,000	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,814,725.14	37,471,675.46
预收款项		149,553.18	390,117.89
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,651,778.68	1,704,867.37
应交税费		4,404,783.15	4,642,061.20
其他应付款		187,489.67	197,716.73
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		41,308,329.82	44,406,438.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		41,308,329.82	44,528,440.65
所有者权益：			
股本		16,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,331,059.04	11,062,497.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,039,416.87	1,576,786.80
一般风险准备			
未分配利润		4,163,670.63	-3,157,293.07
所有者权益合计		33,534,146.54	20,481,991.37
负债和所有者权益合计		74,842,476.36	65,010,432.02

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五（二十二）	192,409,046.30	145,161,084.34
其中：营业收入		192,409,046.30	145,161,084.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		185,950,948.75	156,369,362.25
其中：营业成本	五（二十二）	106,099,620.20	78,627,501.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十三）	693,814.12	1,143,987.28
销售费用	五（二十四）	53,380,277.09	48,801,163.34
管理费用	五（二十五）	12,997,876.53	12,183,060.36
研发费用	五（二十六）	12,612,149.89	15,590,108.67
财务费用	五（二十七）	167,210.92	23,541.21
其中：利息费用		16,251,438	23,161.17
利息收入		21,840.39	21,244.19
加：其他收益	五（二十八）	138,583.23	461,551.63
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-1,127,508.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	-467,313.65	-811,413.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-16,260.74	-539.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,985,597.59	-11,558,679.53
加：营业外收入	五（三十二）	44,086.14	13,862.00
减：营业外支出	五（三十三）	149,454.07	438,669.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,880,229.66	-11,983,487.33
减：所得税费用	五（三十四）		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,880,229.66	-11,983,487.33
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)		4,880,229.66	-11,983,487.33
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(净亏损以“-”号填列)		-1,005,576.66	-677,395.56
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		5,885,806.32	-11,306,091.77
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		4,880,229.66	-11,983,487.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,885,806.32	-11,306,091.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,005,576.66	-677,395.56
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	五(三十五)	0.54	-1.03
(二) 稀释每股收益(元/股)	五(三十五)	0.54	-1.03

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	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十三（四）	187,522,607.33	143,147,833.70
减：营业成本	十三（四）	102,503,842.94	77,594,112.85
税金及附加		684,461.55	1,138,558.01
销售费用		52,970,828.81	48,571,222.15
管理费用		12,015,172.22	12,090,029.87
研发费用		8,016,605.57	8,841,639.03
财务费用		162,893.19	21,004.90
其中：利息费用		162,514.38	23,161.17
利息收入		20,548.82	19,469.90
加：其他收益		138,583.23	389,846.30
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,934,905.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-467,313.65	-1,625,484.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,260.74	-539.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,888,906.02	-6,344,911.15
加：营业外收入		44,086.14	13,727.00
减：营业外支出		149,398.39	128,726.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,783,593.77	-6,459,910.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,783,593.77	-6,459,910.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,783,593.77	-6,459,910.88
（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）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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		7,783,593.77	-6,459,910.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.71	-0.59
（二）稀释每股收益（元/股）		0.71	-0.59

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		192,789,573.61	150,812,873.81
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（（三十六）/1）	2,599,341.48	2,481,213.29
经营活动现金流入小计		195,388,915.09	153,294,087.10
购买商品、接受劳务支付的现金		130,206,704.40	112,631,176.65
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		17,511,411.78	19,932,738.25
支付的各项税费		8,781,289.88	10,181,152.77

支付其他与经营活动有关的现金	五（（三十六）/2）	37,424,460.53	39,170,996.97
经营活动现金流出小计		193,923,866.59	181,916,064.64
经营活动产生的现金流量净额		1,465,048.50	-28,621,977.54
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,020.00	80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		164,866.66	
收到其他与投资活动有关的现金	五（（三十六）/3）		650,000.00
投资活动现金流入小计		165,886.66	650,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		657,120.15	76,976.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（（三十六）/4）		650,000.00
投资活动现金流出小计		657,120.15	726,976.06
投资活动产生的现金流量净额		-491,233.49	-76,896.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,124,500.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,124,500.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		3,300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（（三十六）/5）	11,765,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		17,189,500.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,829.45	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	五（（三十六）/6）	6,398,684.93	
筹资活动现金流出小计		9,602,514.38	23,161.17
筹资活动产生的现金流量净额		7,586,985.62	2,476,838.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-487.46	
五、现金及现金等价物净增加额		8,560,313.17	-26,222,034.77
加：期初现金及现金等价物余额		4,983,166.96	31,205,201.73
六、期末现金及现金等价物余额		13,543,480.13	4,983,166.96

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	2019年	2018年
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		187,078,561.87	149,031,278.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,304,552.23	2,221,689.84
经营活动现金流入小计		189,383,114.10	151,252,968.74
购买商品、接受劳务支付的现金		126,406,631.36	110,257,349.90
支付给职工以及为职工支付的现金		14,136,974.97	17,019,153.48
支付的各项税费		8,670,657.25	10,168,874.29
支付其他与经营活动有关的现金		34,594,672.40	34,446,102.97
经营活动现金流出小计		183,808,935.98	171,891,480.64
经营活动产生的现金流量净额		5,574,178.12	-20,638,511.90
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,020.00	80.00
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
投资活动现金流入小计		1,020.00	1,194,219.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		638,874.69	52,206.09
投资支付的现金			
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		1,431,675.80	6,522,587.33
投资活动现金流出小计		2,070,550.49	6,574,793.42
投资活动产生的现金流量净额		-2,069,530.49	-5,380,574.17
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		3,300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,240,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,540,000.00	
偿还债务支付的现金		3,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,829.45	23,161.17
支付其他与筹资活动有关的现金		5,398,684.93	
筹资活动现金流出小计		8,602,514.38	23,161.17
筹资活动产生的现金流量净额		4,937,485.62	-23,161.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-442.46	

五、现金及现金等价物净增加额		8,441,690.79	-26,042,247.24
加：期初现金及现金等价物余额		4,400,970.86	30,443,218.10
六、期末现金及现金等价物余额		12,842,661.65	4,400,970.86

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,575,786.80		-13,793,173.19	1,322,604.44	11,168,715.69
加：会计政策变更													0
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		-13,793,173.19	1,322,604.44	11,168,715.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				2,472,562.45				462,630.07		5,423,176.25	1,118,923.34	14,477,292.11
（一）综合收益总额											5,885,806.32	-1,005,576.66	4,880,229.66
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				2,472,562.45							2,124,500.00	9,597,062.45
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00											2,124,500.00	7,124,500.00
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				268,561.40							268,561.40
4. 其他				2,204,001.05							2,204,001.05
(三) 利润分配							462,630.07	-462,630.07			
1. 提取盈余公积							462,630.07	-462,630.07			
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	16,000,000.00			13,535,060.09			2,039,416.87	-8,369,996.94	2,441,527.78		25,646,007.80

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00				11,062,497.64				1,575,786.80		-2,487,081.42		21,152,203.02
加：会计政策变更													0
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				1,575,786.80		-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	-9,983,487.33
（一）综合收益总额											-11,306,091.77	-677,395.56	-11,983,487.33
（二）所有者投入和减少资本												2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				1,575,786.80	-13,793,173.19	1,322,604.44	11,168,715.69

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	2019年											
	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		-3,157,293.07	20,481,991.37
加：会计政策变更												0
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		-3,157,293.07	20,481,991.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				268,561.40				462,630.07		7,320,963.70	13,052,155.17
（一）综合收益总额											7,783,593.77	7,783,593.77
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				268,561.40							5,268,561.40
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00											5,000,000.00
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					268,561.40							268,561.40
4. 其他												

(三) 利润分配								462,630.07		-462,630.07	
1. 提取盈余公积								462,630.07		-462,630.07	
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	16,000,000.00				11,331,059.04			2,039,416.87		4,163,670.63	33,534,146.54

项目	2018 年										
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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												0
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.其他综合收益结转留存收益												
6.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

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

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

二、 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、张焯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。

2019年10月,浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司召开2019年第二次临时股东大会,决议通过关于吴彬、张焯飞、雷梅娜三人以债权资产认购公司发行股份。其中,吴彬出资325万,张焯飞出资50万,雷梅娜出资125万。变更后注册资本为人民币1,600万元。统一社会信用代码:913301006660295716,注册地址:浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城9幢401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)。本公司的母公司为杭州梦博投资管理有限公司,本公司的实际控制人为吴彬。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月23日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019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
悟能(深圳)科技有限公司
香港丝里伯睡眠科技有限公司

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”。

三、 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。

四、 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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) 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：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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）。
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。

(3) 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) 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。

(十一) 持有待售

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。

(十二) 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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可

靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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

（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“五、（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“五、

（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。

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。

（十三）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（%）
电子设备及其他	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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的无形资产,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初始投资成本。

(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、 截止资产负债表日,本公司没有使用寿命有限的无形资产。

3、 截止资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 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。

5、 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。

(十七) 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减

值测试。

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。

(十八) 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。本公司长期待摊费用包括装修费等。

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。

(十九) 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。

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）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。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

- 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业

会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	4,983,166.96	4,983,166.96			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	29,421,783.35	29,421,783.35			
应收款项融资	不适用				
预付款项	3,247,555.93	3,247,555.93			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	1,126,428.16	1,126,428.16			
买入返售金融资产					
存货	17,064,277.36	17,064,277.36			
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	55,843,211.76			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	565,757.71	565,757.71			
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	565,757.71	565,757.71			
资产总计	56,408,969.47	56,408,969.47			
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	37,327,688.40	37,327,688.40			
预收款项	394,214.79	394,214.79			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	1,902,568.81	1,902,568.81			
应交税费	4,709,261.23	4,709,261.23			
其他应付款	784,518.55	784,518.55			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
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	45,118,251.78			
非流动负债：					
保险合同准备金					
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					
递延收益	122,002.00	122,002.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	122,002.00	122,002.00			
负债合计	45,240,253.78	45,240,253.78			
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	-13,793,173.19	-13,793,173.19			
归属于母公司所有者权益合计	9,846,111.25	9,846,111.25			
少数股东权益	1,322,604.44	1,322,604.44			
所有者权益合计	11,168,715.69	11,168,715.69			
负债和所有者权益总计	56,408,969.47	56,408,969.47			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		合计
			重分类	重新计量	
流动资产：					
货币资金	4,400,970.86	4,400,970.86			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	28,666,831.03	28,666,831.03			
应收款项融资	不适用				
预付款项	2,603,501.19	2,603,501.19			
其他应收款	9,296,170.86	9,296,170.86			
存货	16,486,373.70	16,486,373.70			
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	61,453,847.64			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	3,050,000.00	3,050,000.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	506,584.38	506,584.38			
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	3,556,584.38			
资产总计	65,010,432.02	65,010,432.02			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	37,471,675.46	37,471,675.46			
预收款项	390,117.89	390,117.89			
应付职工薪酬	1,704,867.37	1,704,867.37			
应交税费	4,642,061.20	4,642,061.20			
其他应付款	197,716.73	197,716.73			
持有待售负债					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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	44,406,438.65			
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	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	122,002.00			
负债合计	44,528,440.65	44,528,440.65			
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			
未分配利润	-3,157,293.07	-3,157,293.07			
所有者权益合计	20,481,991.37	20,481,991.37			
负债和所有者权益总计	65,010,432.02	65,010,432.02			

五、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
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	16、13、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

本公司存在不同增值税税率，具体情况如下：

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，2019年4月1日前销售收入按应税收入的16%计算销项税，自2019年4月1日起销售收入按应税收入的13%计算销项税；

孙公司悟能（深圳）科技有限公司 2019 年 4 月 1 日前属小规模纳税人，按照销售额的 3% 计缴，自 2019 年 4 月 1 日起变更为一般纳税人，销售收入按应税收入的 13% 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属小规模纳税人，按照销售额的 3% 计缴。

本公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司	15
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	25

（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，2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	12,975,744.12	4,147,035.18
其他货币资金	567,736.01	836,131.78
合计	13,543,480.13	4,983,166.96

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	34,072,500.78	30,408,245.44
1至2年(含2年)	1,222,662.95	632,160.17
2至3年(含3年)	52,053.83	56,444.09
3年以上	59,944.09	3,500.00
小计	35,407,161.65	31,100,349.70
减: 坏账准备	2,524,528.64	1,678,566.35
合计	32,882,633.01	29,421,783.35

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	613,000.00	1.73	613,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,794,161.65	98.27	1,911,528.64	5.49	32,882,633.01
其中:					
账龄组合法	34,794,161.65	98.27	1,911,528.64	5.49	32,882,633.01
合计	35,407,161.65	100.00	2,524,528.64		32,882,633.01

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	31,100,349.70	100.00	1,678,566.35	5.40	29,421,783.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,100,349.70	100.00	1,678,566.35		29,421,783.35

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
四川斐讯华亿数通科技有限公司	613,000.00	613,000.00	100.00	预计无法收回
合计	613,000.00	613,000.00		

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	34,072,500.78	1,703,625.04	5.00
1至2年(含2年)	609,662.95	121,932.59	20.00
2至3年(含3年)	52,053.83	26,026.92	50.00
3年以上	59,944.09	59,944.09	100.00
合计	34,794,161.65	1,911,528.64	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			613,000.00			613,000.00
按组合计提坏账准备	1,678,566.35	1,678,566.35	232,962.29			1,911,528.64
合计	1,678,566.35	1,678,566.35	845,962.29			2,524,528.64

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 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	21,816,928.68	61.62	1,090,846.43
第二名	2,540,526.16	7.18	127,026.31
第三名	1,551,524.43	4.38	77,576.22
第四名	1,357,331.00	3.83	67,866.55
第五名	953,140.20	2.69	47,657.01
合计	28,219,450.47	79.70	1,410,972.52

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 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		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,591,723.70	96.68	3,192,071.93	98.29
1至2年(含2年)	5,607.03	0.34	55,484.00	1.71
2至3年(含3年)	48,984.00	2.98		
合计	1,646,314.73	100.00	3,247,555.93	100.00

本期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	158,547.17	9.63
第二名	120,846.99	7.34
第三名	95,811.31	5.82
第四名	70,000.00	4.25
第五名	50,770.43	3.08
合计	495,975.90	30.12

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	2,074,426.25	1,126,428.16
合计	2,074,426.25	1,126,428.16

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	1,679,355.32	853,137.85
1至2年(含2年)	528,527.13	172,434.00
2至3年(含3年)	112,434.00	356,000.00
3年以上	562,718.00	311,918.00

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	2,883,034.45	1,693,489.85
减：坏账准备	808,608.20	567,061.69
合计	2,074,426.25	1,126,428.16

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,883,034.45	100.00	808,608.20	28.05	2,074,426.25
其中：					
账龄组合法	2,883,034.45	100.00	808,608.20	28.05	2,074,426.25
合计	2,883,034.45	100.00	808,608.20		2,074,426.25

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,693,489.85	100.00	567,061.69	33.48	1,126,428.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,693,489.85	100.00	567,061.69		1,126,428.16

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合法	2,883,034.45	808,608.20	28.05
合计	2,883,034.45	808,608.20	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	567,061.69			567,061.69
年初余额在本期	567,061.69			567,061.69

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	281,546.51			281,546.51
本期转回				
本期转销				
本期核销	40,000.00			40,000.00
其他变动				
期末余额	808,608.20			808,608.20

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,693,489.85			1,693,489.85
年初余额在本期	1,693,489.85			1,693,489.85
本期新增	1,229,544.60			1,229,544.60
本期直接减记				
本期终止确认	40,000.00			40,000.00
其他变动				
期末余额	2,883,034.45			2,883,034.45

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	567,061.69	567,061.69	281,546.51		40,000.00	808,608.20
合计	567,061.69	567,061.69	281,546.51		40,000.00	808,608.20

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,000.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	2,383,665.07	1,503,451.16
其他	62,947.61	33,320.55

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	436,421.77	156,718.14
合计	2,883,034.45	1,693,489.85

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	530,000.00	1年以内 435,000.00元, 1-2年 35,000.00元, 3年以上 60,000.00元	18.38	88,750.00
第二名	押金及保证金	163,580.00	1-2年 19,628.00元, 3年以上 143,952.00元	5.67	147,877.60
第三名	押金及保证金	150,000.00	1年以内 10,000.00元, 1-2年 50,000.00元	5.20	15,000.00
第四名	押金及保证金	143,546.90	1-2年 133,546.90元, 2-3年 10,000.00元	4.98	31,709.38
第五名	押金及保证金	125,321.00	1年以内	4.35	6,266.05
合计		1,112,447.90		38.58	289,603.03

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	611,549.96		611,549.96	598,395.11		598,395.11
在产品						
库存商品	9,937,579.26	702,920.62	9,234,658.64	8,654,710.35	874,366.54	7,780,343.81
发出商品	7,121,934.05		7,121,934.05	8,685,538.44		8,685,538.44
合计	17,671,063.27	702,920.62	16,968,142.65	17,938,643.90	874,366.54	17,064,277.36

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	874,366.54	467,313.65		638,759.57		702,920.62
合计	874,366.54	467,313.65		638,759.57		702,920.62

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税	45,486.51	
合计	45,486.51	

(七) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
杭州有寝科技有限公司	25,000.00
合计	25,000.00

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	392,118.58	565,757.71
合计	392,118.58	565,757.71

2、 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	396,709.10	979,830.17	1,376,539.27
(2) 本期增加金额		62,773.40	62,773.40
—购置		62,773.40	62,773.40
(3) 本期减少金额		134,712.29	134,712.29
—处置或报废		134,712.29	134,712.29
(4) 期末余额	396,709.10	907,891.28	1,304,600.38
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	225,965.52	584,816.04	810,781.56
(2) 本期增加金额	75,374.76	133,671.14	209,045.90
—计提	75,374.76	133,671.14	209,045.90
(3) 本期减少金额		107,345.66	107,345.66
—处置或报废		107,345.66	107,345.66
(4) 期末余额	301,340.28	611,141.52	912,481.80

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	95,368.82	296,749.76	392,118.58
(2) 上年年末账面价值	170,743.58	395,014.13	565,757.71

- 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。

(九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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		594,346.75	16,509.63		577,837.12
销售服务费		754,716.98	345,911.95		408,805.03
合计		1,349,063.73	362,421.58		986,642.15

(十) 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	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	4,036,057.46	3,119,994.58
可抵扣亏损	23,621,764.89	32,868,659.33
合计	27,657,822.35	35,988,653.91

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	上年年末余额	备注
2020 年	380,006.17	380,006.17	
2021 年	1,733,087.50	451,847.59	
2022 年	5,718,022.37	5,718,022.37	
2023 年	8,313,600.19	11,260,148.98	
2024 年	4,110,941.34		
2025 年			
2026 年		4,817,014.42	
2027 年			
2028 年	3,366,107.32	10,241,619.80	
合计	23,621,764.89	32,868,659.33	

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	100,000.00	
合计	100,000.00	

(十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	35,444,661.38	37,285,791.76
1—2 年 (含 2 年)	201,906.70	1,896.64
2—3 年 (含 3 年)	1,896.64	30,000.00
3 年以上	40,000.00	10,000.00
合计	35,688,464.72	37,327,688.40

2、 本期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	435,298.59	330,827.59
1—2年(含2年)	32,372.88	45,684.46
2—3年(含3年)	45,684.46	15,470.73
3年以上	17,702.74	2,232.01
合计	531,058.67	394,214.79

2、 本期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,877,456.02	16,686,306.15	16,586,338.41	1,977,423.76
离职后福利-设定提存计划	25,112.79	957,839.79	957,839.79	25,112.79
合计	1,902,568.81	17,644,145.94	17,544,178.20	2,002,536.55

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,857,229.64	13,548,035.99	13,450,963.25	1,954,302.38
(2) 职工福利费		1,177,190.71	1,174,295.71	2,895.00
(3) 社会保险费	20,226.38	1,251,573.36	1,251,573.36	20,226.38
其中：医疗保险费	18,049.82	1,137,436.42	1,137,436.42	18,049.82
工伤保险费	627.82	16,607.34	16,607.34	627.82
生育保险费	1,548.74	97,529.60	97,529.60	1,548.74
(4) 住房公积金		487,458.92	487,458.92	
(5) 工会经费和职工教育经费		222,047.17	222,047.17	
合计	1,877,456.02	16,686,306.15	16,586,338.41	1,977,423.76

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	21,973.69	916,035.87	916,035.87	21,973.69
失业保险费	3,139.10	41,803.92	41,803.92	3,139.10
合计	25,112.79	957,839.79	957,839.79	25,112.79

其他说明：

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,240,396.88	4,665,383.84
个人所得税	71,954.42	39,188.00
城市维护建设税	29,937.30	4,688.84
教育费附加	38,407.86	
河道管理费	0.55	0.55
印花税	1,334.37	
合计	4,382,031.38	4,709,261.23

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	214,144.89	784,518.55
合计	214,144.89	784,518.55

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	118,674.91	132,044.17
已报销未付款	74,349.96	136,126.05
其他	21,120.02	16,348.33
往来款		500,000.00
合计	214,144.89	784,518.55

(2) 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(十七) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
诉讼预计赔偿	122,002.00		122,002.00		
合计	122,002.00		122,002.00		

(十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	11,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	16,000,000.00

股权变动说明:

2019年10月，公司召开2019年第二次临时股东大会，决议通过关于吴彬、张焯飞、雷梅娜三人以债权资产认购公司发行股份。其中，吴彬出资325万，张焯飞出资50万，雷梅娜出资125万。该次出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年10月31日出具信会师报字[2019]第ZF10752号验资报告。

资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,062,497.64			11,062,497.64
其他资本公积		2,472,562.45		2,472,562.45
合计	11,062,497.64	2,472,562.45		13,535,060.09

资本公积说明：

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，处置股权取得的对价与剩余股权价值之和50万元，减去按原持股比例100%计算应享有杭州有寝科技有限公司自设立开始持续计算的净资产的份额-1,704,001.05元的差额，由于该价格不公允，因此计入当期的资本公积。

2、本期根据雷梅娜入股股数125万股，确认股份支付金额为268,561.40元，计入资本公积。

(十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,576,786.80	462,630.07		2,039,416.87
合计	1,576,786.80	462,630.07		2,039,416.87

按母公司弥补亏损后净利润的10%计提法定盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-13,793,173.19	-2,487,081.42
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	-13,793,173.19	-2,487,081.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,885,806.32	-11,306,091.77
减：提取法定盈余公积	462,630.07	
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		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	-8,369,996.94	-13,793,173.19

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	192,409,046.30	106,099,620.20	145,161,084.34	78,627,501.39
合计	192,409,046.30	106,099,620.20	145,161,084.34	78,627,501.39

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	366,432.15	641,476.25
教育费附加	265,070.14	454,727.83
印花税	45,287.77	47,783.20
水利基金	17,024.06	
合计	693,814.12	1,143,987.28

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售服务费	20,823,102.50	19,086,409.13
广告宣传费	10,733,728.75	9,680,048.89
运输费	7,573,642.14	6,133,551.34
快递费	4,646,375.20	4,708,575.43
职工薪酬	4,611,709.82	6,052,766.98
仓储服务费	1,053,571.07	742,885.76
其他	3,938,147.61	2,396,925.81
合计	53,380,277.09	48,801,163.34

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,900,421.35	4,699,929.64
房租费	2,123,862.94	1,499,672.84
劳务费	1,852,400.09	2,152,444.95
服务费	603,891.89	179,066.06
存货盘亏	311,420.90	308,354.21
中介机构费	630,119.85	718,561.63
其他	2,575,759.51	2,625,031.03
合计	12,997,876.53	12,183,060.36

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,132,014.77	9,102,828.59
房租费	845,424.84	735,516.00
样品材料费	789,351.70	386,156.59
委外研发	782,497.57	
知识产权费	223,415.94	193,026.32
租赁费	210,369.54	602,775.76
材料费	197,104.61	176,438.55
其他	1,431,970.92	4,393,366.86
合计	12,612,149.89	15,590,108.67

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	162,514.38	23,161.17
减：利息收入	21,840.39	21,244.19
汇兑损益	487.46	
手续费	26,049.47	21,624.23
合计	167,210.92	23,541.21

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	138,583.23	461,551.63
合计	138,583.23	461,551.63

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专利授权资助	42,000.00	39,000.00	与收益相关
人才激励专项资金资助	54,257.00	61,046.00	与收益相关
科技创新奖励	10,000.00	210,000.00	与收益相关
稳岗补贴	32,326.23	35,014.00	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
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
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
合计	138,583.23	461,551.63	

(二十八) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	845,962.29
其他应收款坏账损失	281,546.51
合计	1,127,508.80

(二十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		355,801.21
存货跌价损失	467,313.65	455,612.22
合计	467,313.65	811,413.43

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得 (损失以“-”填列)	-16,260.74	-539.82	-16,260.74
合计	-16,260.74	-539.82	-16,260.74

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	44,086.14	13,862.00	44,086.14
合计	44,086.14	13,862.00	44,086.14

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产毁损报废损失	10,085.89	26,074.03	10,085.89
罚款支出	10,013.94	1,390.77	10,013.94
违约赔偿支出	29,312.50	411,205.00	29,312.50
其他	41.74		41.74
合计	149,454.07	438,669.80	149,454.07

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,880,229.66
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	732,034.45
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	410,647.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,316,031.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,418,910.95
研发费用加计扣除的影响	-1,245,561.33
所得税费用	

(三十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	5,885,806.32	-11,306,091.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	11,000,000.00	11,000,000.00
基本每股收益	0.54	-1.03
其中：持续经营基本每股收益	0.54	-1.03
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,885,806.32	-11,306,091.77
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	11,000,000.00	11,000,000.00
稀释每股收益	0.54	-1.03
其中：持续经营稀释每股收益	0.54	-1.03
终止经营稀释每股收益		

(三十五) 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	本期金额	上期金额
政府补助收入	138,583.23	461,551.63
存款利息收入	21,840.39	21,244.19
其他营业外收入	44,086.14	13,862.00
收到经营性往来款	2,394,831.72	1,984,555.47
合计	2,599,341.48	2,481,213.29

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付暂付款及偿还暂收款	2,670,246.73	2,378,190.42
物流运输费	9,693,796.89	8,643,679.96
广告费	9,584,216.58	9,680,048.89
研发费	4,359,462.70	6,428,187.95
仓储管理费	1,054,690.15	657,936.71
租赁费	2,227,552.30	1,518,364.29
其他	7,834,495.18	9,864,588.75
合计	37,424,460.53	39,170,996.97

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款		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	本期金额	上期金额
往来款		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	本期金额	上期金额
往来款	11,765,000.00	500,000.00
合计	11,765,000.00	500,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	6,398,684.93	
合计	6,398,684.93	

(三十六) 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	5,885,806.32	-11,306,091.77
加:少数股东本期收益	-1,005,576.66	-677,395.56
信用减值损失	1,127,508.80	
资产减值准备	-171,445.92	811,413.43
固定资产折旧	209,045.90	227,252.33
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	362,421.58	
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)	16,260.74	26,613.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,085.89	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	163,001.84	23,161.17
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	267,580.63	-3,491,463.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,831,181.18	-2,230,225.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-837,020.84	-12,005,242.67
其他	268,561.40	
经营活动产生的现金流量净额	1,465,048.50	-28,621,977.54
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	13,543,480.13	4,983,166.96
减:现金的期初余额	4,983,166.96	29,598,381.64
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		1,606,820.09
现金及现金等价物净增加额	8,560,313.17	-26,222,034.77

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	475,000.00
其中:杭州有寝科技有限公司	475,000.00
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	310,133.34
其中:杭州有寝科技有限公司	310,133.34
处置子公司收到的现金净额	164,866.66

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,543,480.13	4,983,166.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,975,744.12	4,147,035.18
可随时用于支付的其他货币资金	567,736.01	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		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,543,480.13	4,983,166.96
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		

(三十七) 本期无所有权或使用权受到限制的资产。

(三十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			57,897.86
其中：美元	8,299.34	6.9762	57,897.86
应收账款			527,648.51
其中：美元	75,635.52	6.9762	527,648.51

(三十九) 政府补助

1、 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
	本期金额	上期金额	
专利授权资助	42,000.00	39,000.00	其他收益
人才激励专项资金资助	54,257.00	61,046.00	其他收益
科技创新奖励	10,000.00	210,000.00	其他收益
稳岗补贴	32,326.23	35,014.00	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
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
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

2、 本期无政府补助的退回。

七、 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) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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
杭州有寝科技有限公司	475,000.00	95.00	转让	2019.2.28	股权转让协议	2,204,001.05	5.00	25,000.00	25,000.00		协商定价	

(四) 本期无其他原因的合并范围变动。

八、 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	合并

(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。

九、 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。本公司期末借款余额 100,000.00 元，利率风险较小。

(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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
银行存款	57,897.86		57,897.86			
应收账款	527,648.51		527,648.51			
合计	585,546.37		585,546.37			

(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
应付账款	35,688,464.72		35,688,464.72
其他应付款	214,144.89		214,144.89
短期借款	100,000.00		
合计	36,002,609.61		35,902,609.61

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
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

十、 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	44.28	44.28

(二) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股金额	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
吴彬	实际控制人	466.68 万元	65.06	65.06

实际控制人吴彬直接持有本公司 29.17% 的股份，同时持有母公司杭州梦博投资管理有限公司 70% 的股份，持有股东杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）63.67% 的股份，合计持有本公司 65.06% 的股份。

(三) 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”。

(四) 本公司无合营和联营企业。

(五) 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
唯品会（中国）有限公司	实际控制人吴彬间接投资的公司
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
杭州有寝科技有限公司	实际控制人吴彬控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张辉飞	公司股东、董事
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
雷梅娜	公司股东、董事
Dreamlight, Inc.	实际控制人吴彬控制的公司

(六) 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	本期金额	上期金额
唯品会（中国）有限公司	提供劳务	194,339.62	
广州唯品会信息科技有限公司	提供劳务	416,079.70	467,986.30
杭州有寝科技有限公司	提供劳务	466,019.41	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
唯品会（中国）有限公司	销售成品	17,071,252.23	13,337,769.51
广州唯品会信息科技有限公司	销售成品	2,641,545.04	3,344,918.90
Dreamlight, Inc.	销售成品	1,512,105.41	

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 本期无关联租赁情况。

4、 本期无关联担保情况。

5、 本期关联方资金拆借情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
吴彬	500,000.00	8,933,684.93	9,433,684.93	
张辉飞		500,000.00	500,000.00	
雷梅娜		1,250,000.00	1,250,000.00	
杭州梦祺投资管理合伙企业（有限合伙）		740,000.00	740,000.00	

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
吴彬	转让公司持有的杭州有寝科技有限公司 95% 股权	475,000.00	

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	818,420.59	1,449,715.68

8、 本期无其他关联交易。

(七) 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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州唯品会信息科技有限公司	319,017.14	15,950.86	358,470.77	17,923.54
	唯品会（中国）有限公司	873,882.43	43,694.12	797,625.69	39,881.28
	Dreamlight, Inc.	89,911.52	4,495.58		
其他应收款					
	广州唯品会信息科技有限公司	150,000.00	22,500.00	50,000.00	2,500.00
	唯品会（中国）有限公司			50,000.00	2,500.00
	杭州有寝科技有限公司			1,077,744.00	
预付账款					
	杭州有寝科技有限公司	597,744.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	吴彬		500,000.00

(八) 本期无关联方承诺。

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、 资产负债表日不存在重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

新型冠状病毒肺炎(以下简称“新冠肺炎”)的疫情 2020 年 1 月在全国爆发以来,对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行,本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求,为做到防疫和生产两不误,本公司自 2 月 18 日起开始复工。

本公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响,影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况,并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日,尚未发现重大不利影响。

十三、 无其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	32,660,876.93	29,362,815.46
1 至 2 年 (含 2 年)	1,371,557.30	929,917.87
2 至 3 年 (含 3 年)	418,693.79	56,444.09
3 年以上	59,944.09	3,500.00
小计	34,511,072.11	30,352,677.42

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	2,667,046.30	1,685,846.39
合计	31,844,025.81	28,666,831.03

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	613,000.00	1.78	613,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	33,898,072.11	98.22	2,054,046.30	6.06	31,844,025.81
其中：					
账龄组合法	33,898,072.11	98.22	2,054,046.30	6.06	31,844,025.81
合计	34,511,072.11	100.00	2,667,046.30		31,844,025.81

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	30,352,677.42	100.00	1,685,846.39	5.55	28,666,831.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,352,677.42	100.00	1,685,846.39		28,666,831.03

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川斐讯华亿数通科技有限公司	613,000.00	613,000.00	100.00	预计无法收回
合计	613,000.00	613,000.00		

按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	32,660,876.93	1,633,043.85	5.00
1至2年(含2年)	758,557.30	151,711.46	20.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年(含3年)	418,693.79	209,346.90	50.00
3年以上	59,944.09	59,944.09	100.00
合计	33,898,072.11	2,054,046.30	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			613,000.00			613,000.00
按组合计提坏账准备	1,685,846.39	1,685,846.39	368,199.91			2,054,046.30
合计	1,685,846.39	1,685,846.39	981,199.91			2,667,046.30

4、 本期无实际核销的应收账款。

5、 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	21,816,928.68	63.22	1,090,846.43
第二名	2,540,526.16	7.36	127,026.31
第三名	1,551,524.43	4.50	77,576.22
第四名	1,357,331.00	3.93	67,866.55
第五名	953,140.20	2.76	47,657.01
合计	28,219,450.47	81.77	1,410,972.52

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 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	上年年末余额
其他应收款项	8,502,563.88	9,296,170.86
合计	8,502,563.88	9,296,170.86

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	2,804,579.86	6,240,163.25
1至2年(含2年)	5,009,206.57	4,010,019.71
2至3年(含3年)	3,661,695.51	320,000.00
3年以上	499,952.00	285,152.00
小计	11,975,433.94	10,855,334.96
减：坏账准备	3,472,870.06	1,559,164.10
合计	8,502,563.88	9,296,170.86

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,975,433.94	100.00	3,472,870.06	29.00	8,502,563.88
其中：					
账龄组合法	11,975,433.94	100.00	3,472,870.06	29.00	8,502,563.88
合计	11,975,433.94	100.00	3,472,870.06		8,502,563.88

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,855,334.96	100.00	1,559,164.10	14.36	9,296,170.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	10,855,334.96	100.00	1,559,164.10		9,296,170.86

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。

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合法	11,975,433.94	3,472,870.06	29.00
合计	11,975,433.94	3,472,870.06	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,559,164.10			1,559,164.10
年初余额在本期	1,559,164.10			1,559,164.10
本期计提	1,913,705.96			1,913,705.96
本期转回				
本期转销				
本期核销	40,000.00			40,000.00
其他变动				
期末余额	3,472,870.06			3,472,870.06

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	10,855,334.96			10,855,334.96
年初余额在本期	10,855,334.96			10,855,334.96
本期新增	1,160,098.98			1,160,098.98
本期直接减记				
本期终止确认	40,000.00			40,000.00
其他变动				
期末余额	11,975,433.94			11,975,433.94

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,559,164.10	1,559,164.10	1,953,705.96		40,000.00	3,472,870.06
合计	1,559,164.10	1,559,164.10	1,953,705.96		40,000.00	3,472,870.06

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,000.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来	9,777,786.35	9,423,854.55
押金及保证金	2,171,337.07	1,396,035.16
备用金	13,770.52	9,984.65
其他	12,540.00	25,460.60
合计	11,975,433.94	10,855,334.96

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	7,336,051.64	1-2年 4,142,540.84元, 2-3年 3,193,510.80元	61.26	2,425,263.57
第二名	关联方往来	2,141,734.71	1年以内 1,420,000.00元, 1-2年 343,550.00元, 2-3年 378,184.71元	17.88	328,802.36
第三名	押金及保证金	530,000.00	1年以内 435,000.00元, 1-2年 35,000.00元, 3年以上 60,000.00元	4.43	88,750.00
第四名	关联方往来	300,000.00	1年以内	2.51	15,000.00
第五名	押金及保证金	163,580.00	1-2年 19,628.00元, 3年以上 143,952.00元	1.37	147,877.60
合计		10,471,366.35		87.45	3,005,693.52

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项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			上年年末余额		
	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	上年年末余额	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
-------	--------	------	------	------	----------	----------

被投资单位	上年年末余额	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
杭州倍弛科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
丝里伯创新孵化深圳有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杭州梦泽投资管理有限公司	50,000.00			50,000.00		
合计	3,050,000.00			3,050,000.00		

2、 本期无对联营、合营企业的投资。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,522,607.33	102,503,842.94	143,147,833.70	77,594,112.85
合计	187,522,607.33	102,503,842.94	143,147,833.70	77,594,112.85

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	187,522,607.33	143,147,833.70
其中: 销售商品	187,522,607.33	143,147,833.70
合计	187,522,607.33	143,147,833.70

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	-26,346.63	
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)	138,583.23	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进		

项目	金额	说明
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	-95,282.04	
股份支付形成的损益	-268,561.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-251,606.84	
所得税影响额	39,243.12	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-212,363.72	

(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	46.02	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47.68	0.55	0.55

浙江丝里伯睡眠科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇二〇年四月二十三日

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：

浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城 9 幢 401 室