

公司代码：600137

公司简称：浪莎股份

四川浪莎控股股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人翁荣金、主管会计工作负责人周宗琴及会计机构负责人（会计主管人员）高海龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度经营成果审计，2015 年 1-12 月公司实现净利润-20,683,148.98 元。截止 2015 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润为-9,163,892.32 元，母公司未分配为-60,852,926.78 元。因年度亏损和合并报表未分配利润及母公司未分配均为负，依照《公司章程》相关规定，董事会拟提出 2015 年度分配政策为：2015 年度不进行利润分配和现金分红，也不进行资本公积金转增股本，待提请股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成对公司投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司 2016 年 3 月 6 日召开的第八届董事会第九次会议审议通过了《关于计提存货跌价准备和无形资产减值准备的议案》。公司依据实际情况计提存货跌价准备和无形资产减值准备，本次公司计提存货跌价准备和无形资产减值准备影响公司 2015 年归属于上市公司股东净利润减少 2500.82

万元，综合净利润构成的其他因素影响后，致使 2015 年度公司实现净利润亏损 2068.31 万元。公司独立董事和监事会分别对本次计提存货跌价准备和无形资产减值准备事项发表了独立意见和专项审核意见。同时，本次计提存货跌价准备和无形资产减值准备事项待提交年度股东大会审议确认。投资者若需了解详细情况，请见 2016 年 3 月 8 日公司在上证报和上交所网站公告内容及报告第三节公司业务概要中报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明。

十、 其他

无

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 24 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 38 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 39 |
| 第九节 | 公司治理..... | 42 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 48 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 49 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 110 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、母公司、浪莎股份 | 指 | 四川浪莎控股股份有限公司 |
| 控股股东、浪莎集团、浪莎控股 | 指 | 浪莎控股集团有限公司 |
| 全资子公司、浪莎内衣、内衣公司 | 指 | 浙江浪莎内衣有限责任公司 |
| 内衣产品 | 指 | 浙江浪莎内衣有限责任公司系列内衣产品 |
| 报告期内、本年度 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 本报告、年度报告 | 指 | 2015 年年度报告 |
| 上年、上年度 | 指 | 2014 年及 2014 年度 |
| 年审会计师、内审机构 | 指 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会四川监管局 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称 | 四川浪莎控股股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 浪莎股份 |
| 公司的外文名称 | Sichuan Langsha Holding Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Langsha |
| 公司的法定代表人 | 翁荣金 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 马中明 | 马中明 |
| 联系地址 | 四川省宜宾市外南街 63 号 | 四川省宜宾市外南街 63 号 |
| 电话 | 0831-8216216 | 0831-8216216 |
| 传真 | 0831-8216016 | 0831-8216016 |
| 电子信箱 | cjbz@vip.163.com | cjbz@vip.163.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 四川省宜宾市外南街 63 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 644000 |
| 公司办公地址 | 四川省宜宾市外南街 63 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 644000 |
| 公司网址 | http://www.langshastock.com |
| 电子信箱 | cjbz@vip.163.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 四川省宜宾市外南街 63 号四川浪莎控股股份有限公司 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 浪莎股份 | 600137 | ST浪莎 |

六、 其他相关资料

| | | |
|---------------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 (境内) | 名称 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼 |
| | 签字会计师姓名 | 李武林、黄敏 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年 同期增减 (%) | 2013年 |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| 营业收入 | 205,195,869.98 | 330,657,259.24 | -37.94 | 437,822,683.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 | -1,155.97 | 8,172,869.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -21,595,663.18 | 207,284.56 | -10,518.37 | 6,493,473.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,225,790.70 | 58,428,033.81 | -68.81 | 23,227,987.31 |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本期末比上 年同期末增 减(%) | 2013年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 440,331,753.83 | 461,014,902.81 | -4.49 | 459,056,222.98 |
| 总资产 | 545,048,788.72 | 599,667,307.73 | -9.11 | 595,021,477.62 |
| 期末总股本 | 97,217,588.00 | 97,217,588.00 | 0 | 97,217,588.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期 增减(%) | 2013年 |
|-----------------------------|--------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.213 | 0.020 | -1,165.00 | 0.084 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.213 | 0.020 | -1,165.00 | 0.084 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股) | -0.222 | 0.002 | -11,200.00 | 0.067 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -4.59 | 0.43 | 减少5.02个百分点 | 1.80 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%) | -4.79 | 0.05 | 减少4.84个百分点 | 1.43 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内公司营业收入同比下降 37.94%，营业成本同比下降 37.22%，营业利润、利润总额、净利润、扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等主要会计数据和财务指标同比下降幅度较大，利润首次出现亏损。公司 2013 年、2014 年、2015 年净利润连续下滑，主要系：

1、2013 年浪莎内衣品牌发展得到进一步夯实，品牌建设核心竞争力得到进一步加强；电商和电视购物销售实现突破，公司产品市场得到拓展。但是，受纺织服装行业产能过剩和景气度持

续下滑，终端库存高企，成本继续增加，加之内衣市场的无序竞争及销售市场受去年暖冬等多重因素影响，为稳定公司产品市场，2013 年公司加大电视购物销售比重，造成公司费用特别是销售费用大幅增加，比 2012 年增长 76.18%，致使公司 2013 年利润未能扭转下滑趋势。

2、2014 年面临经济下行压力及实体经济普遍经营困难的不利局面，浪莎内衣品牌建设和品牌核心竞争力得到进一步加强，公司产品市场得到拓展。但是，受内衣市场的无序竞争、暖冬及至年末工业产品出厂价格(P P I)连续 34 个月负增长等多重因素影响，加之消费市场持续低迷，劳动力等成本上升压力，公司面临严峻的市场挑战和经营困局,2014 年公司营业收入和利润持续下滑。

3、2015 年面临行业产能过剩、市场持续低迷，产品竞争激烈的严峻外部环境，公司积极开展双增双节活动，收到一定效果。但是受到纺织服装的内衣子行业去产能、去库存和工业产品出厂价格历史罕见的已连续 46 个月同比下降的双重叠加影响,公司 2015 年经营状况仍未走出困境，2015 年公司营业收入下降。同时，2015 年公司计提了资产减值损失，致使利润表现亏损。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 31,675,601.78 | 39,015,232.52 | 48,005,259.83 | 86,499,775.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 415,264.59 | 634,868.30 | 400,709.06 | -22,133,990.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 306,734.77 | 437,432.29 | 388,403.97 | -22,728,234.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,344,629.31 | -20,014,495.17 | 2,779,562.20 | 42,805,352.98 |

季节差异说明：

公司第四季度营业收入大于其他季度，主要系：浪莎内衣品牌系列产品主要有保暖内衣产品系列（无缝和有缝）、男女短裤系列、男女时尚内衣系列、女士文胸等，内衣产品季节性较强，春夏季为公司销售淡季，第四季度秋冬季为公司内衣类产品销售旺季。公司一直在优化产品结构，减低季节性产品内衣因天气影响造成公司损失，加大常规产品短裤、文胸等品类的销售。

公司第四季度实现营业收入 8,649.98 万元，销售回款 8642 万元，截止 2015 年年报报告日，第四季度实现的营业收入 8,649.98 万元期后未发生销售退货。

公司产品结构内衣、短裤、文胸、其他，其中内衣产品季节性很强，再加上天气变暖因素，自 2011 年以来内衣产品销量一直下降，尤其 2013 年度开始因去库存，价格走低影响连续大幅下降，2013 年度较 2012 年度下降 37.21%，2014 年度较 2013 年度下降 35.77%，2015 年度较 2,014 年度下降 30.25%，虽然下降有所减缓，但公司自 2013 年以来一直以去库存为导向，改变产品结构，增加基础内衣、新材料、功能性内衣比重，新产品市场认可期较长要培养 3-5 年，乃至更长。公司销售季节性差异正常。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2015 年金额 | 附注 (如适用) | 2014 年金额 | 2013 年金额 |
|--|--------------|---|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,551,318.00 | 本期政府补助系全资子公司浙江浪莎内衣有限公司在报告期内收到: ①2014 年度义乌市开放型经济扶持资金项目俄罗斯轻纺展参展补贴 8.82 万元; ②义乌第二批科技创新资金补助奖励 27.79 万元; ③2014 年度浙江省开拓国际市场项目补助资金 15,520.00 元; ④2014 年市政府补助第一批开放型经济奖励 4 万元; ⑤2014 年财政补助资金 44,698.00 元; ⑥2014 标准化战略奖励资金 42.50 万元; ⑦2015 年义乌市第一批科技创新资金补助奖励 15 万元; ⑧摊销 2010 年重点产业振兴和技术改造(第四批) 中央预算内基建支出预算资金(属于与资产相关的政府补助)51 万元计入营业外收入。 | 2,915,726.51 | 1,789,528.15 |
| 债务重组损益 | -473,619.42 | 本期公司与客户季云飞、虞育平达成协议进行债务和解分别豁免 424,387.58 元、49,231.84 元债权计入债务重组损失。 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,147.72 | | -855,261.48 | 170,188.59 |
| 所得税影响额 | -161,036.66 | | -309,069.76 | -280,320.96 |
| 合计 | 912,514.20 | | 1,751,395.27 | 1,679,395.78 |

十一、采用公允价值计量的项目

报告期内公司无采用公允价值计量的项目。

十二、其他

无

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务情况。

公司主营业务为: 针织内衣、针织面料的制造, 商品批发与零售; 进出口业; 投资管理咨询等, 行业分类属于纺织服装行业, 行业细分属于纺织内衣行业。同行业上市公司主要有龙头股份(600630)、棒杰股份(002634)等, 同行业未上市公司主要有猫人国际(香港)股份有限公司、青岛雪达集团有限公司等。

公司致力于专业研发、生产和经营各种保暖内衣、时尚内衣、短裤、文胸等针织服装, 以及外贸服装的贴牌加工。报告期内公司有直营门店 2 家、代理商自营店 513 家、贴牌 45 家。浪莎内衣品牌系列产品主要有保暖内衣产品系列(无缝和有缝)、男女短裤系列、男女时尚内衣系列、女士文胸等。

行业情况: 纺织服装的内衣子行业不仅是一个完全竞争的行业, 而且存在无序竞争的问题。由于行业技术门槛、行业壁垒较低, 生产企业众多, 且大多数企业规模较小、产品档次和质量较低、营销能力和产品开发能力有限, 低水平重复建设严重, 低档产品生产能力过剩。近年来行业多数企业去产能、去库存, 企业盈利空间受到挤压, 表现行业整体利润率较低。

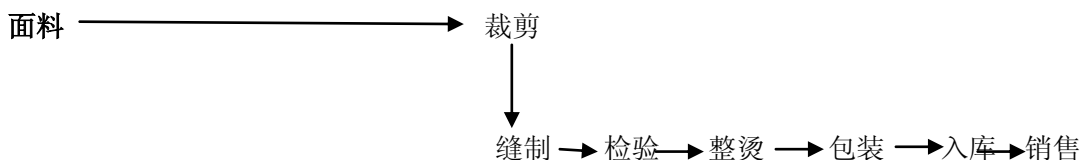
(二) 生产经营模式。

公司主营业务为针织品内衣的生产与销售, 主要产品有无缝和有缝保暖内衣、时尚内衣、男女短裤、文胸等。公司针织品内衣业务经营模式主要采取自主生产和外协加工相结合的方式, 其中以外协加工方式为主(占比为 76.65%)。

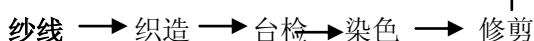
外协加工方面，公司将所需要的产品委托给其他合作厂商按照公司制定的生产标准、款式要求进行生产加工，公司对其生产过程进行跟踪，并对最终产品的质量把关验收，最后将产品通过本公司的销售渠道进行销售。

自主生产方面，生产车间按照订单生产产品，然后根据生产需要，确定需要的原、辅料、规格、数量，并制定原、辅料采购计划，进行采购，将原材料加工成成品以后通过自身的销售渠道对外销售。公司主要原料为面料、纱线、辅料、包装物，流程如下：

有缝内衣：



无缝内衣：



(1) 有缝内衣使用面料：主要羊毛竹碳不倒绒、甲壳素、粘胶布、草珊瑚、丝麻布、莫代尔、竹炭纤维、竹纤维。

(2) 无缝内衣使用纱线：棉纱、竹纤维、莫代尔、竹炭纤维、包纱（2030-12F、2050-24F），锦纶（70D-48F、70D-68F），涤纶（75D），氨纶（120D）。

销售方面，公司分线上销售和线下销售。对于线上销售，主要是电商在淘宝、天猫、京东、唯品会等渠道的销售，以及公司与电视购物平台合作销售。通过整体策划，将电子商务平台与各类现有网络平台相结合，通过跨平台多店铺的运营模式，实现电子商务业务再上台阶。目前，公司在积极尝试微商销售模式的推广，扩大公司产品影响力。对于线下销售，公司主要采取直营店与代理加盟，信用交易与现金交易相结合的模式。基于产品特性，保暖内衣产品的销售具有季节性特点，主要集中在秋冬季，尤其是 10 至 12 月份。由于浪莎内衣的客户基本上是以商场、大型超市、专卖店为主，前期投入市场需要大量货品与资金进行铺货，一般代理商无法独自承受，所以需要公司给予大力支持，因此公司在秋冬新品上市之前以及上市之后销售高峰期，会给予代理商一定的信用额度。

研发设计方面，公司坚持以自主研发作为技术进步驱动力，以市场需求为导向，通过生产工艺的持续改进、新产品的不断开发，加强对新材料、新面料的研发和运用，提高浪莎内衣产品舒适度和功能性，降低生产损耗率，增强产品的市场竞争力。2015 年公司研发投入 616.76 万元，研发投入总额占营业收入比例 3.01%

（三）行业情况。

纺织服装的内衣子行业不仅属于完全的竞争市场，而且也是典型的买方市场，而且存在无序竞争的问题。其行业现状是劳动密集，行业技术门槛、行业壁垒较低，生产企业众多，且大多数企业规模较小、产品档次和质量较低、营销能力和产品开发能力有限，低水平重复建设严重，低档产品生产能力过剩。为了维持生存和发展，许多中小企业抄袭、模仿名牌企业和市场流行的产品设计，并采取让价不让市场的方式，这些不规范行为在加剧行业内市场竞争的同时，影响了行业整体水平的提高。近年来行业多数企业去产能、去库存，企业盈利空间受到挤压，表现行业整体利润率较低。

面临行业近年来去产能、去库存的经营特点，2016 年公司立足主业，优化产品结构，实现增收盈利目标。采取措施：一是外协加工为主，对线上线下、电购等加大开发推广，通过整体策划，将电子商务平台与各类现有网络平台相结合，通过跨平台多店铺的运营模式，实现电子商务业务再上台阶。同时做好微商销售，扩大公司产品影响力。二是为做大浪莎内衣品牌影响力，通过联营方式、合作方式、输出方式等与供应商、客户合作，利用浪莎品牌，开发跨类产品，增加公司产品品种，提高产品附加值，扩大公司产品销售量。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

2016 年 3 月 6 日公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于计提存货跌价准备和无形资产减值准备的议案》。根据《企业会计准则》和公司会计政策等有关规定，拟计提存货跌价准备和

固定资产及无形资产减值准备。基于会计谨慎性原则，浪莎内衣聘请了天源资产评估有限公司对公司相关存货（即：原材料、库存商品）、固定资产及无形资产（即：诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物和土地使用权）进行评估，并出具天源评报字【2016】第 0043 号评估报告。根据评估结果，公司 2015 年计提存货跌价准备和无形资产减值准备预计影响公司 2015 年归属于上市公司股东净利润减少 2,500.82 万元。审议本次计提存货跌价准备、无形资产减值准备事项时，公司独立董事发表了独立意见，公司监事会出具专项审核意见，同时该事项待提交公司年度股东大会审议确认。经年审会计师对公司年度财务报告审计，本次计提存货跌价准备、无形资产减值准备的依据、数额和原因详细说明如下：

1、计提存货跌价准备依据、原因及金额。根据《企业会计准则》及公司存货会计政策的相关规定，浪莎内衣对 2015 年存货中的原材料和库存商品进行清理盘点后，公司财务部门按照存货成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，拟计提存货跌价准备。根据天源评报字【2016】第 0043 号评估结果，计提存货跌价准备数额为：截止 2015 年 12 月 31 日存货跌价准备期末账面余额 2,800.07 万元，其中：2015 年存货跌价准备期初账面余额 810.47 万元，2015 年本期计提存货跌价准备 2,103.25 万元，2015 年本期销售库存商品转销存货跌价准备 113.65 万元。具体减值情况汇总如下：

| 科目名称 | 账面价值 (万元) | 评估价值 (万元) | 增减值(万元) | | | 减值原因 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|---------|----------|-----------|---------------------------|
| | | | 增值(万元) | 减值(万元) | 小计(万元) | |
| 原材料 | 727.07 | 594.13 | 11.86 | 144.81 | -132.95 | |
| 其中：原材料 | 657.06 | 553.06 | 10.39 | 114.39 | -104.00 | 部分原材料报废以及部分原材料市场销售价格下降所致。 |
| 包装物 | 70.01 | 41.07 | 1.47 | 30.42 | -28.95 | 部分包装物破损及标志过时终止使用所致。 |
| 产成品（库存商品） | 10,558.57 | 8,254.69 | 351.39 | 2,655.28 | -2,303.89 | 部分库存商品积压、陈旧及滞销所致。 |
| 其中：1 年以内 | 2,774.49 | 2,665.35 | 227.61 | 336.75 | -109.14 | |
| 1-2 年 | 1,424.57 | 1,244.47 | 58.32 | 238.42 | -180.10 | |
| 2-3 年 | 2,291.98 | 1,598.09 | 36.06 | 729.95 | -693.89 | |
| 3 年以上 | 4,067.53 | 2,746.78 | 29.40 | 1,350.16 | -1,320.76 | |
| 合 计 | 11,285.64 | 8,848.82 | 363.25 | 2,800.09 | -2,436.84 | |
| 2015 年存货跌价准备 期末余额(万元) | | | | 2,800.07 | | |
| 减：2015 年存货跌价 准备期初余额(万元) | | | | 810.47 | | |
| 加：2015 年本期销 售库存商品转销存货 跌价准备(万元) | | | | 113.65 | | |
| 2015 年本期计提存货 跌价准备(万元) | | | | 2,103.25 | | |

2、无形资产减值准备依据、原因及金额。根据《企业会计准则》和公司长期资产减值会计政策等有关规定，于资产负债表日对存在减值迹象的本公司位于义乌市诚信大道 605 号商铺（包括土地及房屋建筑物）进行减值测试，按照资产账面价值与可收回金额孰低计量，对预计可收回金额低于其账面价值的诚信大道 605 号商铺的土地使用权，拟计提无形资产减值准备。

公司诚信大道土地于 2010 年 12 月 20 日取得土地证编号义乌国用（2010）第 004-57826 号，取得土地面积为 196.56 平方米，土地竞拍单价为 16.50 万元/平方米，取得土地价格为 3,243.24 万元，缴纳契税 97.30 万元，印花税 1.62 万元后，土地价值合计 3,342.16 万元，土地实际入账单价为 17.00 万元/平方米。公司于 2015 年 9 月 29 日取得不动产权证，编号为：浙（2015）义乌市不动产权第 0014069 号，原土地证编号义乌国用（2010）第 004-57826 号取消。

截止 2015 年 12 月 31 日，诚信大道 605 号商铺的土地资产(无形资产)的账面原值 3,342.16 万元，累计摊销 427.40 万元，账面净值 2,914.76 万元；诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物(固定资产)原值 242.28 万元，累计折旧 12.99 万元，账面净值 229.29 万元；诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物和土地使用权账面原值合计 3,584.44 万元，累计摊销及累计折旧合计 440.39 万元，账面净值合计 3,144.05 万元。

公司所属诚信大道 605 号商铺的土地资产（无形资产）减值原因是 2009 年义乌市小商品城四期刚推出，浪莎内衣阶段性高价（土地竞拍单价达到 16.50 万元/平方米）竞拍到该宗商业用地进行建设后，房地产市场发生变化。根据天源资产评估有限公司天源评报字【2016】第 0043 号评

估报告，对诚信大道 605 号商铺的土地采用市场法、收益法进行评估，并选取 3 个附近区域的近期挂牌交易价格参考，评估结果：诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物和土地使用权账面净值 3,144.05 万元，评估价值 2,632.83 万元，减值 511.22 万元。而诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物（固定资产），公司依法出让取得宗地后，由政府统一设计，企业自建（地下一层，地上 6 层），建设成本低，未发生减值。截止 2015 年 12 月 31 日计提无形资产减值准备 511.22 万元。评估具体情况如下：

(1) 评估公司按照收益法对公司诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物地上一层商铺部分建筑面积 234.624 平方米，根据商铺租赁合同，结合商铺自身物业状况及周边类似房屋的正常市场租金进行评估，评估价值 9,557,000.00 元，评估单价 40,733.00 元/平方米。

(2) 评估公司采用市场法进行评估，对公司诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物地上 2 至 6 层住宅部分建筑面积 1,166.87 平方米，评估价值 15,588,200.00 元，评估单价 13,359.00 元/平方米。本次评估选取 3 个附近区域的近期交易案例，评估过程如下：

因素条件比较表

| 项目 | 评估对象 | 可比实例 A | 可比实例 B | 可比实例 C |
|-------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 物业名称 | 诚信大道 605 号房地产 | 福田一区 | 诚信二区 | 诚信二区 |
| 利用类型 | 住宅 | 住宅 | 住宅 | 住宅 |
| 建筑面积 (m ²) | 1166.87 | 108.00 | 108.80 | 138.00 |
| 交易价格(元/m ²) | 13,359.00 | 13,703.70 | 13,602.94 | 12,898.55 |
| 交易情况 | 正常 | 挂牌价格 | 挂牌价格 | 挂牌价格 |
| 交易时间 | 2015 年 12 月 | 2016 年 2 月 | 2016 年 2 月 | 2016 年 2 月 |

(3) 评估公司采用市场法进行评估，对公司诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物地下室建筑面积 197.18 平方米，主要用于存放货物（经评估人员现场取证，附近区域仓库及仓储用地下室交易价格大致保持在 6,000.00 元/平方米左右）。评估结果：评估价值 1,183,080.00 元，评估单价 6,000.00 元/平方米。

(4) 评估公司对公司诚信大道 605 号房地产房地合一评估结果和评估结论。

A、诚信大道 605 号房地产评估值=一层商铺部分评估值+2-6 层住宅部分评估值+地下室评估值为：

$$=9,557,000+15,588,200.00+1,183,080.00$$

$$= 26,328,280.00 \text{ 元}$$

B、固定资产、无形资产评估结果汇总表

| 科目名称 | 账面价值(元) | | 评估价值(元) | 备注 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| | 原值(元) | 净值(元) | | |
| 固定资产—房屋建筑物 | 2,422,834.10 | 2,292,947.02 | 26,328,280.00 | 房地合一评估。 |
| 无形资产-土地使用权 | 33,421,588.20 | 29,147,548.78 | | |
| 合计 | 35,844,422.30 | 31,440,495.80 | 26,328,280.00 | |

(5) 天源资产评估有限公司天源报字(2016)第 0043 号《浪莎内衣以财务报告为目的涉及的部分资产评估报告》，详见 2016 年 3 月 8 日上海证券交易所网站。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。
报告期内无其他主要资产发生重大变化情况的补充说明。

三、报告期内核心竞争力分析

公司核心竞争力是浪莎内衣品牌。公司浪莎内衣品牌系列产品主要有保暖内衣产品系列（无缝和有缝）、男女短裤系列、男女时尚内衣系列、女士文胸等。一直以来公司注重品牌的提升，产品设计理念的调整，渠道建设、质量管理升级，产品创新的投入，消费者对浪莎内衣产品认知度不断增强，在内衣市场的无序竞争中，确保了公司产品在市场中的竞争优势。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

(一)报告期内公司整体经营情况回顾和分析：2015 年面临行业产能过剩、市场持续低迷，产品竞争激烈的严峻外部环境，公司积极开展双增双节活动，收到一定效果。但是受到纺织服装的内衣子行业去产能、去库存和工业产品出厂价格历史罕见的已连续 46 个月同比下降的双重叠加影响，2015 年公司营业收入下降，利润表现亏损。2015 年公司完成营业收入 2.05 亿元，比 2014 年下降 37.94%，实现净利润-2,068.31 万元，首次出现亏损。2015 年 12 月 31 日总资产 5.45 亿元，净资产 4.40 亿元，每股净资产 4.53 元。

(二)报告期内主要工作开展情况：面临 2015 年不利的经营局面，公司采取的措施和开展的工作如下：

1、继续强化品牌拓市场，提高公司产品市场占有率。面临行业产能过剩、市场持续低迷，产品竞争激烈的严峻外部环境 2015 年公司大力整合、优化、提升销售渠道，集中优势资源在产品展示、卖场布局，人员配备等方面进行规范化、制度化管理，提升公司品牌形象。同时，紧紧把握经济发展和社会消费结构升级的机遇，着力实施技术创新战略和市场开拓战略，全面提升公司研发管理以及市场营销能力，推进公司从生产制造型企业向制造服务型企业发展转型步伐。

为拓展公司产品市场，2015 年公司保质保量完成成为武警后勤部物资采购站、武警森林指挥部后勤部、武警水电指挥部后勤部合计中标军品内衣 918.56 万元的合同任务。

坚持顾客第一，流程优化，加强相互协作，完善服务营销前线的能力体系。研发部、技术中心、供应链和品牌部等公司后台和支持部门进一步增强了顾客意识，在各个方面和各个环节贯彻以顾客为中心的运营宗旨，通过工作改进和创新，向顾客提供了更加优质的体验，更加有效地满足了其需求和向往。后台和支持部门进一步增强了为营销前线服务的意识，解决了一些流程中存在的突出问题，加强了前后台之间配合和协作，进一步完善了能力体系建设，提高公司产品整体供应的保障度和竞争力。

2、加强公司自主创新能力，继续由生产经营型企业向品牌经营型企业转型升级。内衣产品不仅是满足人们日常基本生活需求的日用消费品，而且是具有时尚、个性、贴身等多方面功能性的普通消费品，其市场呈现持续旺盛的需求。为提升“浪莎内衣”品牌影响力，增强“浪莎内衣”品牌市场核心竞争力，使公司逐步由生产经营型企业向品牌经营型企业转型升级。2015 年公司以市场需求为导向，加强对新材料、新面料的研发和运用，使公司产品更具舒适性和保健性。

3、加强品牌建设，做大做强浪莎内衣品牌。品牌的最大价值是通过一个清晰而干净的信息传达给目标顾客，让消费者在第一时间记住我们和消费我们。为全面提升浪莎内衣品牌的知名度、美誉度、影响力。一是对线上线下、电购等加大开发推广，通过整体策划，将电子商务平台与各类现有网络平台相结合，通过跨平台多店铺的运营模式，实现电子商务业务再上台阶。同时 2015 年积极推广微商销售，扩大公司产品影响力。二是为做大浪莎内衣品牌影响力，通过联营方式、合作方式、输出方式等与供应商、客户合作，利用浪莎品牌，开发跨类产品，增加公司产品品种，提高产品附加值，扩大公司产品销售量。

4、调整转型求发展。在行业产能过剩的压力之下，公司不得不降低成本来维持自己的销售 and 市场份额。产品出厂价格下降，企业的成本又具有一定的刚性，直接的结果导致企业的利润不断受到挤压，越来越薄，甚至出现亏损。面临严峻的经营形式，2015 年公司董事会提出调整转型发展目标，目前相关工作仍在推进之中。

(三)公司第八届董事会三年任期内主要工作回顾。第八届董事会三年任期内面临行业产能过剩，去库存等严峻的外部经营环境，主动应对，勤勉尽责，不仅公司治理结构得到改善，而且上市公司质量得以提高。

1、主动应对，坚定信心破困局。三年任期内，面临错综复杂的经济形势，公司董事会主动应对，化解经营风险，在内衣行业无序竞争中抢得公司产品在市场中的一席之地。三年主要财务指标如下：

| 年份 | 营业总收入 (万元) | 净利润(万元) | 每股净资产 (元/股) |
|--------|---------------|----------|----------------|
| 2013 年 | 43,782.27 | 817.29 | 4.72 |
| 2014 年 | 33,065.73 | 195.87 | 4.74 |
| 2015 年 | 20,519.59 | -2068.31 | 4.53 |

2、推行内控规范实施工作，提高上市公司质量。为加强和规范公司内部控制，进一步提高公

司经营管理水平和风险防范能力,促进公司战略发展目标的实现。根据《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引要求,2013年至2015年公司着力推行内部控制规范实施建设工作,2014年、2015年对公司内控进行自评,确保公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求。能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证,能够保证公司资产的安全、完整,促进了公司可持续发展。

(四) 2016 年公司面临形势分析: 2016 年是公司“坚定信心破困局,调整转型求发展”的一年,也是公司董事会换届一年,公司和新一届董事会将面临机遇和困难并存,希望和挑战同在。2016 年是国家首次提出“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”的供给侧改革第一年,因此企业要生存,创新升级、调整转型已刻不容缓。但是受工业产品出厂价格历史罕见已连续 48 个月同比下降,加之消费市场持续低迷,行业的无序竞争加剧,公司依然面临严峻的市场挑战和经营困局。

(五) 2016 年主要工作要点: 在分析了 2016 年公司面临的发展机遇和严峻的市场挑战,董事会提出 2016 年公司的工作要点如下:

1、强化管理,提升公司品牌核心竞争力,坚定信心破困局。 纺织品行业的针织内衣子行业属于完全竞争的市场,也是典型的买方市场,市场化竞争较为充分。因此,2016 年要继续通过完善内部治理和组织结构,提高运营效率,严格考核机制,明确公司各管理岗位人员的责任和权益,强化管理,实现公司品牌经营型企业转型升级,力争全年扭亏为盈。同时,公司要在整合、优化、提升销售渠道,集中优势资源在产品展示、卖场布局等方面进行更加规范化、制度化管理,使“浪莎内衣”的形象更加深入人心。

2、注重创新和协调发展的企业格局,强化创新和协调发展意识。 为实现公司多、快、好、省的跨越式发展目标,2016 年公司要继续按照浪莎内衣品牌第一、质量第一、市场第一的目标,强化品牌建设,全面提升浪莎内衣品牌的知名度、美誉度、影响力。一是对线上线下、电购等加大开发推广,通过整体策划,将电子商务平台与各类现有网络平台相结合,通过跨平台多店铺的运营模式,实现电子商务业务再上新台阶。同时做好微商销售,扩大公司产品影响力。二是为做大浪莎内衣品牌影响力,通过联营方式、合作方式、输出方式等与供应商、客户合作,利用浪莎品牌,开发跨类产品,增加公司产品品种,提高产品附加值,扩大公司产品销售量。

3、继续做好新产品研发工作,增强公司产品市场竞争力

(1) 强调以自主研发作为技术进步驱动力,通过产品生产工艺的持续改进、新产品的不断开发,提高浪莎内衣产品舒适度和功能性,降低生产损耗率,增强产品的市场竞争力。2016 年工作落脚点,就是要做好浪莎美体内衣品牌推广和销售工作。

(2) 利用企业外部科研机构的研究力量,加强校企、院企合作,充分发挥外部研究机构在前沿技术开发上的实力,将其迅速转化为公司可利用的生产力。并在技术合作过程中,进一步促进公司自主创新能力的培养和加强。公司继续专注产品深度研发及科技创新,培养科研人才梯队,使公司在未来发展过程中更具市场竞争力。

4、稳中求变、进中求准,坚定调整转型求发展的目标。 2016 年公司要坚守不发生风险的底线,坚守不违法违规的红线,顺应发展趋势,转变思想,转变意识,危中求机。坚定调整转型求发展的目标中,宁可错过,不可盲目错投,既要谨慎,更要求投资并购标的能为公司经营发展带来实实在在的利润贡献。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务总体情况。 报告期内营业收入 2.05 亿元,营业成本 1.80 亿元,分别较上年下降 37.94%、37.22%。因收入减少,销售费用、管理费用分别较上年下降 54.85%、21.96%,同样,研发支出同比下降 38.04%。

2、分行业、分产品毛利率情况。 报告期内公司制造总体毛利率为 11.51%,其中内衣产品、短裤、文胸毛利率分别为 10.29%、13.25%、18.28%。文胸报告期内销售收入 1336.70 万元,占营业总收入的 6.58%。2016 年拓展文胸产品市场,有利于公司利润改善。

3、产品分地区销售和出口情况。 报告期内公司产品销售主要面向国内市场,其中销售前三名地区为华东地区、中南地区、西南地区,全年分别销售收入占比分别为 76.01%、12.19%、4.47%。报告期内出口产品收入 249.26 万元,占公司营业总收入比例的 1.23%。若未来纺织服装行业的增值税出口退税(税率 17%)取消,公司出口量增加不大,对公司影响较弱;出口量增加,对公司影响较大。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 205,195,869.98 | 330,657,259.24 | -37.94 |
| 营业成本 | 179,833,687.10 | 286,472,818.56 | -37.22 |
| 销售费用 | 8,983,353.68 | 19,898,441.73 | -54.85 |
| 管理费用 | 17,435,652.10 | 22,340,679.66 | -21.96 |
| 财务费用 | -5,210,879.40 | -2,491,396.62 | -109.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,225,790.70 | 58,428,033.81 | -68.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 23,410.00 | -1,671,582.66 | 101.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 研发支出 | 6,167,552.52 | 9,953,804.28 | -38.04 |

1. 收入和成本分析

单位:元 币种:人民币

| 收入和成本总体情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 主营业务 | 203,196,765.44 | 179,806,177.49 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | -1.82 |
| 其中: 内销 | 200,704,209.19 | 177,967,546.76 | 11.33 | -36.46 | -35.32 | -1.57 |
| 出口 | 2,492,556.25 | 1,838,630.73 | 26.24 | -82.96 | -83.76 | 3.62 |
| 其他业务 | 1,999,104.54 | 27,509.61 | 98.62 | 1,382.20 | 100.00 | -1.38 |
| 合计 | 205,195,869.98 | 179,833,687.10 | 12.36 | -37.94 | -37.22 | -1.00 |

报告期内,公司实现营业收入 205,195,869.98 元,较上年下降 37.94%。其中:主营业务-内销实现营业收入 200,704,209.19 元,较上年下降 36.46%,主要系 2015 年面临行业产能过剩、市场持续低迷,产品竞争激烈的严峻外部环境,公司积极开展双增双节活动,收到一定效果。但是受到纺织服装的内衣子行业去产能、去库存和工业产品出厂价格历史罕见的已连续 46 个月同比下降的双重叠加影响,公司 2015 年经营状况仍未走出困境,致使 2015 年公司主营业务收入下降;主营业务-外销出口实现营业收入 2,492,556.25 元,较上年下降 82.96%,主要系 2015 年人民币汇率高位徘徊,外贸接单难度大,出口产品在价格上的竞争力下降,公司外贸销售困难;其他业务实现营业收入 1,999,104.51 元,较上年增长 1,382.20%,主要系商标使用费收入增加所致。

报告期内,公司综合毛利率为 12.36%,较上年下降 1.00%,变化不大。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 服装制造业 | 203,196,765.44 | 179,806,177.49 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | 减少 1.82 个百分点 |
| 合计 | 203,196,765.44 | 179,806,177.49 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | 减少 1.82 个百分点 |

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 内衣 | 70,312,995.24 | 63,079,254.21 | 10.29 | -30.25 | -30.33 | 增加 0.11 个百分点 |
| 短裤 | 97,939,366.73 | 84,966,714.51 | 13.25 | -42.07 | -41.52 | 减少 0.81 个百分点 |
| 文胸 | 13,367,047.32 | 10,923,202.64 | 18.28 | -50.62 | -50.26 | 减少 0.61 个百分点 |
| 其他 | 21,577,356.15 | 20,837,006.13 | 3.43 | -35.77 | -27.35 | 减少 11.20 个百分点 |
| 合计 | 203,196,765.44 | 179,806,177.49 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | 减少 1.82 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华北地区 | 6,809,665.11 | 5,910,836.65 | 13.20 | -54.71 | -57.00 | 增加 4.63 个百分点 |
| 东北地区 | 2,649,691.54 | 2,312,976.52 | 12.71 | -40.84 | -34.52 | 减少 8.43 个百分点 |
| 华东地区 | 154,440,709.30 | 139,111,315.53 | 9.93 | -34.79 | -34.21 | 减少 0.80 个百分点 |
| 中南地区 | 24,768,098.07 | 20,589,764.78 | 16.87 | -31.26 | -31.15 | 减少 0.13 个百分点 |
| 西南地区 | 9,078,770.63 | 7,566,581.89 | 16.66 | -52.65 | -40.87 | 减少 16.60 个百分点 |
| 西北地区 | 2,957,274.54 | 2,476,071.39 | 16.27 | -31.65 | -33.55 | 增加 2.38 个百分点 |
| 出口 | 2,492,556.25 | 1,838,630.73 | 26.24 | -82.96 | -83.76 | 增加 3.62 个百分点 |
| 合计 | 203,196,765.44 | 179,806,177.49 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | 减少 1.82 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①主营业务分行业情况的说明：

公司主营业务为服装制造业务，受纺织服装的内衣子行业去产能、去库存和工业产品出厂价格历史罕见的已连续 46 个月同比下降的双重叠加影响，2015 年公司经营规模不大，“浪莎内衣”品牌处于建设和培育时期，在同行业中处于不利的竞争格局。

②主营业务分产品的情况说明：

报告期内公司制造总体毛利率为 11.51%，其中内衣产品、短裤、文胸毛利率分别为 10.29%、13.25%、18.28%。文胸报告期内销售收入 1336.70 万元，占营业总收入的 6.58%。2016 年拓展文胸产品市场，有利于公司利润改善。

③主营业务分区域的情况说明：

报告期内公司产品销售主要面向国内市场，其中销售前三名地区为华东地区、中南地区、西南地区，全年分别销售收入占比分别为 76.01%、12.19%、4.47%。报告期内出口产品收入 249.26 万元，占公司营业总收入比例的 1.23%。若未来纺织服装行业的增值税出口退税（税率 17%）取消，公司出口量增加不大，对公司影响较弱；出口量增加，对公司影响较大。

(2). 产销量情况分析表

单位产量：万盒件套

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 内衣 | 229.24 万套 | 228.53 万套 | 181.52 万套 | -0.10 | -25.22 | 0.39 |
| 短裤 | 974.18 万盒 | 1,029.37 万盒 | 153.36 万盒 | -47.75 | -45.10 | -26.46 |
| 文胸 | 41.30 万件 | 38.01 万件 | 9.77 万件 | -36.36 | -44.54 | 50.77 |
| 其他 | 246.36 万件 | 228.04 万件 | 172.62 万件 | -20.71 | -28.35 | 11.87 |
| 合计 | 1,491.08 | 1,523.95 | 517.27 | -39.62 | -40.64 | -5.97 |

产销量情况说明

总体来看，2015 年度公司生产量、销售量基本持平，分别较上年同期下降 39.62%、40.64%；库存量偏高，较上年同期下降 5.97%。主要系报告期内受行业产能过剩、市场持续低迷，产品竞争激烈，以及纺织服装的内衣子行业去产能、去库存和工业产品出厂价格历史罕见的已连续 46 个月同比下降的双重叠加影响所致。

2015 年公司自产产品自产量和外协加工产量比重分布情况如下：

| 主要产品 | 产量单位 | 生产量 | 其中： | | | |
|------|------|----------|--------|--------------|---------|-----------------|
| | | | 自产量 | 自产量占生产量比例(%) | 外协加工产量 | 外协加工产量占生产量比例(%) |
| 内衣 | 万套 | 229.24 | 83.46 | 36.41% | 145.78 | 63.59% |
| 短裤 | 万盒 | 974.18 | 129.80 | 13.32% | 844.38 | 86.68% |
| 文胸 | 万件 | 41.30 | 3.58 | 8.67% | 37.72 | 91.33% |
| 其他 | 万件 | 246.36 | 131.34 | 53.31% | 115.02 | 46.69% |
| 合计 | | 1,491.08 | 348.18 | 23.35% | 1142.90 | 76.65% |

公司自产产品的产能规模和利用率情况如下：

| 产品类别 | 产量单位 | 设计产能规模 | 本期自产量 | 本期利用率(%) | 上年同期自产量 | 上年同期利用率(%) | 本期自产量比上年同期增减(%) | 本期利用率比上年同期增减(%) |
|------|------|--------|--------|----------|---------|------------|-----------------|-----------------|
| 内衣 | 万套 | 428 | 83.46 | 19.50% | 124.47 | 29.08% | -32.95% | 减少 9.58 个百分点 |
| 短裤 | 万盒 | 1871 | 129.80 | 6.94% | 10.79 | 0.58% | 1,102.97% | 增加 6.36 个百分点 |
| 文胸 | 万件 | 1337 | 3.58 | 0.27% | 9.09 | 0.68% | -60.62% | 减少 0.41 个百分点 |
| 其他 | 万件 | 802 | 131.34 | 16.38% | 162.54 | 20.27% | -19.20% | 减少 3.89 个百分点 |
| 合计 | | 4,438 | 348.18 | — | 306.89 | — | — | — |

2015 年度公司自产产品产能规模的利用率下降的主要原因为：公司主要生产机器无缝内衣机 182 台，其中 2006 年原购进的 82 台无缝内衣机由于线路老化，以及机器磨损严重，造成机器整体性能下降，从而造成生产产能下降。订单减少，导致自产产品产能利用率下降。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 服装制造业 | 自产产品 | 46,339,972.47 | 25.77% | 79,919,160.87 | 27.90% | -42.02% | |
| 服装制造业 | 其中：原材料 | 30,310,975.99 | 16.86% | 59,483,831.44 | 20.76% | -49.04% | |
| 服装制造业 | 直接人工 | 5,454,214.76 | 3.03% | 9,782,105.29 | 3.41% | -44.24% | |
| 服装制造业 | 制造费用 | 10,574,781.72 | 5.88% | 10,653,224.14 | 3.72% | -0.74% | |
| 服装制造业 | 外协加工产品 | 133,466,205.02 | 74.23% | 216,959,741.18 | 75.73% | -38.48% | |
| 合计 | | 179,806,177.49 | 100.00 | 286,472,818.56 | 100.00 | -37.23 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 内衣 | 营业成本 | 63,079,254.21 | 35.08 | 90,543,635.80 | 31.61 | -30.33 | |
| 短裤 | 营业成本 | 84,966,714.51 | 47.25 | 145,289,628.69 | 50.72 | -41.52 | |
| 文胸 | 营业成本 | 10,923,202.64 | 6.08 | 21,958,748.25 | 7.66 | -50.26 | |
| 其他 | 营业成本 | 20,837,006.13 | 11.59 | 28,680,805.82 | 10.01 | -27.35 | |
| 合计 | | 179,806,177.49 | 100.00 | 286,472,818.56 | 100.00 | -37.23 | |

成本分析其他情况说明

公司针织品业务经营模式主要采取自主生产和外协加工（OEM）相结合的方式，且以外协加工方式为主。报告期内，公司营业成本 179,806,177.49 元，较上年同期下降 37.23%，其中：自产产品营业成本 51,921,628.20 元，较上年同期下降 42.02%；外协加工营业成本 133,466,205.02 元，较上年同期下降 38.48%。主要系报告期内受行业产能过剩、市场持续低迷，产品竞争激烈，以及纺织服装的内衣子行业去产能、去库存和工业产品出厂价格历史罕见的已连续 46 个月同比下降的双重叠加影响，公司 2015 年经营状况仍未走出困境，致使 2015 年公司主营业务收入下降，营业成本下降。报告期内，公司自产产品因订单减少，开机率不高，自产产品的产量下降较多，自产产品成本结构占营业成本比例与上年同期相比变化较小。

2. 营运周转分析

(1) 存货周转情况

报告期末，公司存货余额为 93,577,523.13 元，较上期同比下降 29.41%，本期公司存货周转天数约为 230 天，较上期增加 45 天，主要系受行业经济不景气、无序竞争影响，本期销售下降，存货库存下降较慢所致。库存商品库龄结构及各库龄跌价准备计提情况详见“第十一节财务报告七、10”。

(2) 应付账款周转情况

报告期末，公司应付账款余额为 57,483,032.25 元，较上期同比下降 32.50%，本期公司应付账款周转天数约为 145 天，较上期增加 45 天，主要是由于本期销售下降，公司减少采购所致。

(3) 应收账款周转情况

报告期末，公司应收账款余额为 46,108,378.36 元，较上期同比下降 24.49%，本期公司应收账款周转天数约为 96 天，较上期增加 18 天，主要系本期销售下降，导致应收账款周转率下降，相应周转天数增加。

3. 费用

单位：元

| 利润表项目 | 本期数 | 上期数 | 增减额 | 增减变动幅度(%) | 主要原因 |
|-------|---------------|---------------|----------------|-----------|---|
| 销售费用 | 8,983,353.68 | 19,898,441.73 | -10,915,088.05 | -54.85 | 主要系受行业经济不景气、无序竞争影响，销售下降，公司减少广告宣传及业务推广费所致。 |
| 管理费用 | 17,435,652.10 | 22,340,679.66 | -4,905,027.56 | -21.96 | 主要系本年度销售下降，公司继续实施“双节”政策，导致管理费用较低。 |
| 财务费用 | -5,210,879.40 | -2,491,396.62 | -2,719,482.78 | -109.15 | 主要系本期利息收入增加所致。 |

4. 研发投入**研发投入情况表**

单位：元

| | |
|---------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入 | 6,167,552.52 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 6,167,552.52 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 3.01 |
| 公司研发人员的数量 | 13 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 4.89 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

5. 现金流

单位：元

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减额 | 增减幅度(%) | 主要原因 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,225,790.70 | 58,428,033.81 | -40,202,243.11 | -68.81 | 主要系全资子公司浪莎内衣公司报告期内销售下降，销售商品收到的现金减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 23,410.00 | -1,671,582.66 | 1,694,992.66 | 101.40 | 主要系全资子公司浪莎内衣公司报告期内增加处置固定资产收回的现金净额，减少购建固定资产支出所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | | | |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|---|
| 货币资金 | 235,272,410.45 | 43.17 | 216,159,263.56 | 36.05 | 8.84 | |
| 应收账款 | 46,108,378.36 | 8.46 | 61,058,975.64 | 10.18 | -24.49 | |
| 预付款项 | 4,721,530.38 | 0.87 | 8,323,119.30 | 1.39 | -43.27 | 主要系受经济环境的影响本公司减少对原材料、商品等的采购。 |
| 其他应收款 | 10,570,403.08 | 1.94 | 10,560,263.04 | 1.76 | 0.10 | |
| 存货 | 93,577,523.13 | 17.17 | 132,572,738.84 | 22.11 | -29.41 | 本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的库存商品、部分报废及市场销售价下降的原材料、部分破损及标志过时终止使用的包装物,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值以及天源资产评估有限公司天源评报字[2016]第0043号评估结果和本公司董事会决议。 |
| 其他流动资产 | 2,508,709.74 | 0.46 | 3,242,737.48 | 0.54 | -22.64 | |
| 投资性房地产 | 3,856,479.82 | 0.71 | 0 | 0 | 100.00 | 主要系2015年公司诚信大道商铺1-2层出租将相应价值部分转入投资性房地产所致。 |
| 固定资产 | 93,946,561.16 | 17.24 | 108,192,426.29 | 18.04 | -13.17 | |
| 无形资产 | 43,220,619.15 | 7.93 | 49,695,006.85 | 8.29 | -13.03 | 本期根据长期资产减值会计政策,于资产负债表日对存在减值迹象的本公司位于义乌市诚信大道605号商铺(包括土地及房屋建筑物)进行减值测试,公司聘请天源资产评估有限公司对其进行评估。因2009年义乌市小商品城四期刚推出,浪莎内衣在市场高峰时竞拍到该宗商业用地进行建设后,房地产市场发生变化,评估机构选择市场法、收益法进行评估时,致使诚信大道605号商铺的土地资产(无形资产)发生减值。诚信大道605号商铺的房屋建筑物系政府统一设计,企业自建,建设成本低,未发生减值。据天源评报字[2016]第0043号评估结果和本公司董事会决议计提减值准备5,112,215.80元。 |
| 长期待摊费用 | 3,965,583.53 | 0.73 | 6,531,269.83 | 1.09 | -39.28 | 主要系厂房X3装修费摊销所致。 |
| 递延所得税资产 | 7,300,589.92 | 1.34 | 3,331,506.90 | 0.56 | 119.14 | 主要系本期计提资产减值准备增加可抵扣暂时性差异所致。 |
| 应付票据 | 31,309,900.00 | 5.74 | 29,908,890.00 | 4.99 | 4.68 | |
| 应付账款 | 57,483,032.25 | 10.55 | 85,156,715.64 | 14.20 | -32.50 | 主要系本期销售下降,公司减少采购所致。 |
| 预收款项 | 7,797,971.66 | 1.43 | 9,333,733.46 | 1.56 | -16.45 | |
| 应付职工薪酬 | 2,585,872.90 | 0.47 | 3,014,177.66 | 0.50 | -14.21 | |
| 应交税费 | 2,525,017.08 | 0.46 | 7,031,755.94 | 1.17 | -64.09 | 主要系公司本期增值税余额减少所致。 |
| 其他应付款 | 507,741.00 | 0.09 | 1,189,632.22 | 0.20 | -57.32 | 主要系本期支付上期代言费所致。 |
| 递延收益 | 2,507,500.00 | 0.46 | 3,017,500.00 | 0.50 | -16.90 | |

(四) 行业经营性信息分析

公司属于纺织服装内衣行业,依据《上市公司行业信息披露指引第十二号-服装》规定,报告期内按照公司实际情况,相关信息分析包括实体门店情况,品牌的盈利情况,自营店和加盟店的盈利情况,线上、线下销售渠道的盈利情况,分地区的盈利情况。

服装行业经营性信息分析

1. 报告期内实体门店情况

√适用□不适用

| 品牌 | 门店类型 | 2014 年末数量 (家) | 2015 年末数量 (家) | 2015 新开 (家) | 2015 关闭 (家) |
|------|--------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| 浪莎内衣 | 直营店 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 浪莎内衣 | 经销商加盟店 | 694 | 513 | 92 | 273 |
| 外贸贴牌 | 其他 | 31 | 45 | 22 | 8 |
| 合计 | -- | 727 | 560 | 114 | 281 |

2. 报告期内各品牌的盈利情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

| 品牌类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年 增减 (%) | 营业成本比上年 增减 (%) | 毛利率比上年 增减 (%) |
|------|-----------|-----------|------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 浪莎内衣 | 20,070.42 | 17,796.75 | 11.33 | -36.46 | -35.32 | -1.57 |
| 外贸贴牌 | 249.26 | 183.86 | 26.24 | -82.96 | -83.76 | 3.62 |
| 合计 | 20,319.68 | 17,980.61 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | -1.82 |

(1) 公司目前经营的品牌名称、目标客户群、主要产品价格带和销售区域情况如下:

公司针织品内衣包括男女内衣、男女短裤、文胸等, 经过多年发展, 旗下已形成九大系列独立经营产品品牌, 其市场地位和目标客户群如下:

- ① 浪莎红内衣系列, 市场定位, 20-50 岁的消费群体。
- ② 金浪莎内衣系列, 市场定位, 20-55 岁追求品质生活的女士和男士。
- ③ 浪莎森泰内衣系列, 形象: 贴近自然森态的品牌。
- ④ 浪莎 Levor 内衣系列, 市场定位, 18-50 岁, 崇尚健康, 热爱运动生活方式的人士。
- ⑤ 浪莎商务内衣系列, 市场定位, 25-40 岁消费群体。
- ⑥ 浪莎国际内衣系列, 市场定位, 20-45 岁, 追求高品位生活质量的中高端消费者。
- ⑦ 浪莎安星内衣系列, 市场定位, 18-45 岁追求生活定位, 接受时尚潮流的消费者。
- ⑧ 浪莎安全内衣系列, 市场定位, 20-55 岁追求温馨、自然、舒适生活的男女。
- ⑨ 浪莎飘忆内衣系列, 市场定位, 20-50 岁之间, 拥有积极的人生态度和与时俱进精神的人士。

公司产品主要面向大众消费群体, 满足人们日常基本生活需求的日用消费品, 而且是具有时尚、个性、贴身等多方面功能性的普通消费品。公司产品价格与同行业相比, 处于中等价位。具体分产品市场销售价格区间如下:

- ① 无缝内衣: 60-150 元/套;
- ② 有缝内衣: 60-200 元/套;
- ③ 短裤: 20-60 元/盒;
- ④ 文胸: 60-260 元/件。

公司产品销售区域主要面向国内市场, 其中销售前三名地区为华东地区、中南地区、西南地区, 2015 年其营业收入占比分别为 76.01%、12.19%、4.47%。公司产品境外销售出口主要出口国家地区为德国、美国、荷兰、加拿大、中国香港等, 2015 年出口产品营业收入 249.26 万元, 占公司营业总收入比例的 1.23%。

(2) 公司无独立拥有品牌或商标的所有权, 公司对“浪莎”商标权的使用是由大股东以许可使用的方式授权取得, 无偿独占许可使用。

根据浪莎内衣与浪莎针织有限公司签订的《商标使用许可合同》, 浪莎针织将其注册的第 1106653 的“浪莎+LANGSHA”等商标权利许可给浪莎内衣使用, 许可期限自 2007 年 9 月 21 日至 2017 年 9 月 20 日 (合同到期自动续约, 相关条款内容不变), 商标许可使用权的性质为: 无偿独占许可。图形浪莎与大股东共有并无偿独占许可使用。主要是浪莎内衣品牌处于品牌建设期, 依托大股东已成熟的浪莎品牌, 便于公司产品销售。明星形象代言费由浪莎内衣与大股东关联方在合同期内按比例分摊, 按分摊金额相关形象代言人分别与浪莎内衣和大股东关联方单独签订形象

代言合同，在合同期内浪莎内衣与相关形象代言人单独签订形象代言费。广告费由浪莎内衣单独签订合同冠名宣传并支付。2014 年、2015 年公司摊销明星形象代言费分别为 66.58 万元、59.83 万元，发生广告费分别为 389.52 万元、49.11 万元（2015 年广告费比 2014 年下降 87.39%，系 2015 年 4 月开始，浪莎内衣品牌停止电视广告宣传）。

经过多年发展，浪莎内衣品牌知名度得到提升，消费者对浪莎内衣品牌得以认可。公司因商标使用权发生的关联交易行为均遵循市场公允原则，未侵占任何一方利益，不存在独立性缺陷问题。

3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 分门店类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|--------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 直营店 | 4,221.11 | 3,701.60 | 12.31 | -16.79 | -15.65 | -1.18 |
| 经销商加盟店 | 13,247.90 | 11,547.32 | 12.84 | -44.41 | -45.20 | 1.26 |
| 其他 | 2,850.67 | 2,731.69 | 4.17 | -31.29 | -14.29 | -19.01 |
| 合计 | 20,319.68 | 17,980.61 | 11.51 | -38.52 | -37.23 | -1.82 |

4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 销售渠道 | 2015 年 | | | 2014 年 | | |
|------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
| | 营业收入 | 营业收入占比(%) | 毛利率(%) | 营业收入 | 营业收入占比(%) | 毛利率(%) |
| 线上销售 | 6,217.10 | 30.60 | 13.60 | 13,286.33 | 40.20 | 10.72 |
| 线下销售 | 14,102.58 | 69.40 | 10.59 | 19,765.91 | 59.80 | 15.08 |
| 合计 | 20,319.68 | 100.00 | 11.51 | 33,052.24 | 100.00 | 13.33 |

说明:

公司产品线上销售主要为电商销售及电视购物，主要销售渠道为淘宝、天猫、京东、唯品会及电视购物等。2015 年公司线上营业收入 6217 万元，占比 30.60%，线上销售同比大幅减少 53.21%，其中：2015 年度电商销售同比下降 55.03%，电视购物同比销售下降 43.61%，主要原因是市场价格竞争无序，而公司产品价格竞争处于劣势，导致促销活动次数减少所致。

5. 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比(%) | 营业收入比上年增减(%) |
|------|-----------|-----------|--------------|
| 华北地区 | 680.97 | 3.35 | -54.71 |
| 东北地区 | 264.97 | 1.30 | -40.84 |
| 华东地区 | 15,444.07 | 76.01 | -34.79 |
| 中南地区 | 2,476.81 | 12.19 | -31.26 |
| 西南地区 | 907.88 | 4.47 | -52.65 |
| 西北地区 | 295.73 | 1.46 | -31.65 |
| 境内小计 | 20,070.43 | 98.77 | -36.46 |
| 出口 | 249.25 | 1.23 | -82.96 |
| 境外小计 | 249.25 | 1.23 | -82.96 |
| 合计 | 20,319.68 | 100.00 | -38.52 |

说明:

公司 2015 年出口收入 249.25 万元, 较上年减少 82.96%, 出口毛利率 26.24% 高于 11.51% 的平均毛利率, 主要系: 公司生产境外销售的外贸出口产品是按订单生产的熟练程度高的产品, 毛利率一般会高点。而为了去库存, 公司销售其他内衣产品有处理库存及打折销售的情况, 相应毛利率较低。

公司境外销售的主要产品为短裤、吊带、背心、单条裤等, 主要是为外贸贴牌订单生产销售。主要出口国家地区, 德国、美国、荷兰、加拿大、中国香港等。

2015 年出口大幅减少, 主要系: 2015 年人民币汇率高位徘徊, 外贸接单难度大, 出口产品在价格上的竞争力下降, 外贸销售受困。同时, 依据公司已披露的 2015 年度关联交易执行情况, 2015 年度公司向关联方浪莎针织及宏光针织销售外贸产品(内衣产品)发生关联交易金额 468.27 万元, 未计入公司外销统计收入之中。

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内为了更好地发挥“浪莎”品牌效应，致力于“浪莎”电商（微商、天猫、唯品会等平台）项目的战略性开发，公司全资子公司浪莎内衣与广东斯柏丽供应链股份有限公司于 2015 年 12 月 6 日签订了《电商项目战略合作开发协议书》，同意双方共同投资设立一家有限责任公司，公司名称为广州浪莎投资管理有限公司（暂定名，具体以工商部门最终核准的名称为准），新设公司注册资本为人民币 200 万元，其中浪莎内衣出资 100 万元，占 50%的股权。详见公司 2015 年 12 月 8 日公司在上证报和上交所网站上公司公告。后因市场发生变化，该项投资未实质发生，新公司至今未组建成立。

(1) 重大的股权投资

报告期内公司无需披露的重大的股权投资事项。

(2) 重大的非股权投资

报告期内公司于 2015 年 12 月 6 日签订了战略投资东方汇富杭州天使基金一期《投资协议》，公司战略投资金额为人民币 100 万元。详见公司 2015 年 12 月 8 日公司在上证报和上交所网站上公司公告。

(3) 以公允价值计量的金融资产

报告期内公司无需披露的以公允价值计量的金融资产事项。

(六) 重大资产和股权出售

报告期内公司无需披露的重大资产和股权出售事项。

(七) 主要控股参股公司分析

2015 年公司所属全资子公司浙江浪莎内衣有限公司生产经营基本情况：

浙江浪莎内衣有限公司，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：翁荣弟，企业类型：有限责任公司，经营范围：针织内衣、针织面料制造销售；货物进出口、技术进出口，本公司投资额 10,000.00 万元，所占权益比例 100%。该公司 2015 年总资产 44,531.70 万元，全年实现营业收入 20,519.59 万元，净利润-2,023.55 万元，产生现金流量净额-8,125.08 万元，向母公司四川浪莎控股股份有限公司现金分红 10,000.00 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

报告期内公司无控制的投资主体。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年公司面临的行业竞争格局和发展趋势无较大变化，具体表现如下：

1、纺织内衣行业不仅属于完全的竞争市场，而且也是典型的买方市场。公司经营规模不大，“浪

莎内衣”品牌处于建设和培育时期，在同行业中处于不利的竞争格局。

2、纺织内衣行业现状是劳动密集，行业技术门槛、行业壁垒较低，加之产品附加值偏低，日益激烈的竞争市场，持续增长的劳动力成本，挤压行业企业利润空间。面临产能过剩，劳动力成本上升压力，加快企业结构调整，是企业攻坚克难，走出困境的发展方向。

3、纺织服装行业近年来去产能、去库存，造成企业经营毛利率较低和企业利润被严重挤压。

4、随着公司电商销售突破，经营规模不断扩大，以及城乡居民生活水平不断提高，消费结构升级，为公司 2016 年带来一定的发展空间。

5、消费者对“浪莎内衣”产品品牌认知度和忠诚度的提高，以及公司在产品质量、品牌文化、研发力度、工艺技术、管理服务和市场营销等方面的投入不断加大，扭转公司在同行业中处于不利的竞争格局。

6、营改增对公司的影响。公司为传统纺织服装制造业，属一般纳税人，目前涉及的主要税种为生产型制造业增值税及其附加税费，公司诚信大道 605 号商铺一楼、二楼租赁业务涉及的营业税及其加税费金额较小，2016 年 5 月 1 日起实施营改增政策，对公司影响较弱。

(二) 公司发展战略

2016 年公司发展战略：以品牌经营为核心，大力发展“浪莎内衣”系列产品，强化“浪莎内衣”品牌建设，从产品、渠道、服务、管理以及终端形象等方面推进浪莎品牌提升，通过品牌形象和影响力的提升推动产品销售，增强企业增收盈利能力，力争形成品牌资产与业绩同步增强的良性发展态势。调整转型，寻求新的利润增长点。

(三) 经营计划

1、2016 年公司营业收入计划在 2015 年基础上有所增长，增长计划 20%，利润扭转为盈。

2、强化管理，向管理要效益。加大研发投入和强化营销的同时合理控制全年费用的增长。全年费用增长控制范围：与 2015 年基本持平。

3、力争调整转型成功，培育公司新的利润增长点。

(四) 可能面对的风险

2016 年公司可能面对的风险与 2015 年比较，风险更大，加剧了 2016 年公司经营发展形式的不确定性，具体表现如下：

1、行业竞争不规范的风险。纺织服装的内衣子行业不仅是一个完全竞争的行业，而且存在无序竞争的问题。由于行业技术门槛、行业壁垒较低，生产企业众多，且大多数企业规模较小、产品档次和质量较低、营销能力和产品开发能力有限，低水平重复建设严重，低档产品生产能力过剩。为了维持生存和发展，许多中小企业抄袭、模仿名牌企业和市场流行的产品设计，并采取让价不让市场的方式，这些不规范行为在加剧行业内市场竞争的同时，影响了行业整体水平的提高。公司将面临更大的行业竞争不规范的风险。

2、行业产能过剩的风险。国内从事纺织服装内衣生产的企业较多，规模以上企业数量呈不断增长趋势，初级产品生产能力严重过剩。大量的中小企业甚至个人投资者进入该行业，致使行业集中度较低。加大资金投入，扩大生产规模，提高技术含量，降低单位产品成本是增强企业竞争力的重要条件。

3、产品销售季节性波动的风险。公司主打产品为保暖内衣和男女时尚内衣，产品销售具有较强的季节性。若因季节性原材料价格波动和气候变化的影响，可能出现品牌滞销状况，从而导致销售下降、库存增加。

4、贴牌外协加工产品质量控制及成本上升和费用增长的风险。电商和电视购物销售、实体经销公司产品需要，公司贴牌外协加工产品质量控制是一难点。另一方面受国内经济增速放缓及市场持续低迷的影响，未来公司可能面临原材料价格上涨，劳动力成本及费用增加，产品销售价格上不去，挤压经营利润空间。

5、技术创新能力与核心竞争力不高的风险。国内内衣企业大多单纯依靠劳动力资源，以低成本和数量取胜，来实现外延式扩张。与欧美日等发达国家内衣企业相比，国内内衣企业在产品与技术创新能力方面明显不足，核心竞争力尚难提高，国际竞争力整体不强。公司同样也面临技术创新能力与核心竞争力不高问题，影响企业发展。

6、产品价格波动，收入减少的风险。到3月末我国工业产品出厂价格同比已连续48个月下降，直接导致企业产品销售利润受到持续挤压，产品利润下降。受公司使用面料及纱线等原材料和劳动力价格上涨影响，生产成本持续升高，而销售产品价格又无法提高，或者无法抵消增长的刚性成本，将不可避免地影响公司经营业绩，给公司全年生产经营带来营业收入减少、利润扭亏无望的风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及四川监管局《关于进一步做好现金分红有关工作的通知》（川证监上市[2014]7号）有关规定的要求，结合公司的实际情况和发展的需要，同时为完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极、合理的回报投资者，公司对《公司章程》第一百八十九条、第一百九十条进行修订。本次章程修订案已经2014年4月13日公司第八届董事会第四次会议审议通过，并提交了2013年度股东大会审议通过。新修订的《公司章程》中利润分配政策，进一步明确了现金分红标准和分红比例。

1、报告期内董事会审议利润分配预案和资本公积金转增股本预案符合《公司章程》的相关规定。

2、公司近三年（含本报告期）利润分配预案和资本公积金转增股本预案：2013年公司实现净利润8,172,869.29元，2014年实现净利润1,958,679.83元，但是母公司未分配为负数，根据财政部财会函（2000）7号《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示复函》中“编制合并报表的公司，其利润分配以母公司可分配利润为依据”和《公司章程》相关规定，2013年度、2014年度未进行利润分配和现金分红。2015年度公司实现净利润-20,683,148.98元。截止2015年12月31日公司合并报表未分配利润为-9,163,892.32元，母公司未分配为-60,852,926.78元。因年度亏损和合并报表未分配利润及母公司未分配均为负，依照《公司章程》相关规定，董事会拟提出2015年度分配政策为：2015年度不进行利润分配和现金分红，也不进行资本公积金转增股本，待提请股东大会审议批准。

3、公司监事会、独立董事履行了年度利润分配审议程序。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2015 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20,683,148.98 | 100 |
| 2014 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,958,679.83 | 100 |
| 2013 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,172,869.29 | 100 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

| | 现金分红的金额 | 比例（%） |
|--------|---------|-------|
| 2015 年 | 0 | 0 |

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|-----|--|------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 资产注入 | 公司 | 公司因筹划非公开发行股份事项，于 2015 年 5 月 29 日起停牌。鉴于目前进展和市场变化情况，公司决定终止筹划本次非公开发行股份事项。根据上海证券交易所《关于规范上市公司筹划非公开发行股份停牌及相关事项的通知》规定，经公司向上海证券交易所申请，本公司股票将于 2015 年 8 月 25 日起复牌，公司承诺六个月内不再筹划非公开发行股份事项。 | 2015 年 8 月 25 日起 6 个月。 | 是 | 是 | 已履行完毕 | 不适用 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|-----------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 420,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限(年) | 18 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 250,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司董事会审计委员会和董事会同意拟续聘四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|---------|----------------|---------|--------|---|--------------|-------------------|--------------------|--|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉被申请方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼仲裁基本情况 | 诉讼仲裁涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 浪莎内衣 | 供应商义乌市天蚕服饰有限公司 | 杜同刚等 | 买卖合同纠纷 | 2014年11月11日浪莎内衣公司提起民事诉讼, 诉供应义乌市天蚕服饰有限公司返还定金及预付款, 涉诉金额5,597,092.20元(含双倍返还定金、预付款、利息及违约金)。根据(2015)金义商初字第1151号1169号判决书判决内衣公司胜诉, 该判决尚在执行阶段。截止2015年12月31日按浪莎内衣公司期末所了解该公司可执行资产的价值, 暂按账龄计提坏账准备。 | 5,597,092.20 | 否 | 判决执行阶段 | 诉讼尚在执行阶段, 截止2015年12月31日按账龄计提坏账准备1,636,237.43元。 | 诉讼执行中 |
| 浪莎内衣 | 客户王微霞 | 杨育明 | 买卖合同纠纷 | 客户王微霞(系南京震薪商贸实业有限公司法定代表人): 2012年12月17日经浙江省义乌市人民法院(2012)金义商初字第1531号民事判决书判决王微霞应支付浙江浪莎内衣有限公司货款1,547,958.59元并利息损失, 截止2015年12月31日, 已收回501,266.12元, 剩余金额1,064,062.49元应诉方已无财产可执行, 浪莎内衣公司已全额计提减值准备。 | 1,547,958.59 | 否 | 判决执行结束 | 因王微霞已无财产执行, 截止2015年12月31日, 已全额计提坏账准备1,064,062.49元。 | 诉讼执行终结 |
| 浪莎内衣 | 客户深圳市维思源贸易有限公司 | 张燕林等4人 | 买卖合同纠纷 | 报告期内浪莎内衣公司向客户深圳市维思源贸易有限公司提起归还货款民事诉讼, 2015年4月28日由法院按自动撤销起诉处理。截止2015年12月31日该公司已归还欠款985,540.40元, 剩余欠款金额259,173.87元。 | 1,244,714.27 | 否 | 法院按自动撤销起诉处理 | 本期采用单项减值测试的方式, 截止2015年6月30日, 已计提坏账准备28,457.43元。 | 撤诉 |
| 浪莎内衣 | 客户蔡新龙 | 无 | 买卖合同纠纷 | 报告期内浪莎内衣公司向客户蔡新龙提起归还货款民事诉讼, 根据(2015)金义商初字第49号判决书判决内衣公司胜诉, 截止2015年12月31日该判决尚在执行阶段。 | 1,820,000.00 | 否 | 判决执行阶段 | 诉讼尚在执行阶段, 截止2015年12月31日按账龄计提坏账准备205,307.29元。 | 诉讼执行中 |
| 浪莎内衣 | 客户熊建平 | 魏小红 | 买卖合同纠纷 | 2015年1月28日浪莎内衣公司向客户熊建平提起归还货款民事诉讼, 根据(2015)金义商初字第1492号判决书判决内衣公司胜诉, 该判决尚在执行阶段, 内衣公司已申请强制执行。 | 685,418.80 | 否 | 诉讼已判决待强制执行, 判决执行阶段 | 诉讼尚在执行阶段, 截止2015年12月31日按账龄计提坏账准备503,278.64元。 | 诉讼执行中 |
| 浪莎内衣 | 客户毛清波 | 张淑芬 | 买卖合同纠纷 | 2015年3月10日浪莎内衣公司向客户毛清波提起归还货款民事诉讼, 根据(2015)金义商初字第1783号, 2015年4月10日双方签订还款协议, 承诺年内12月25日前还清欠款。4月13日浪莎内衣公司撤诉, 截止2015年12月31日尚有666,270.31元未偿还, 故此仍按账龄计提坏账准备。 | 897,914.91 | 否 | 已撤诉 | 截止2015年12月31日尚有666,270.31元未偿还, 按账龄计提坏账准备387,052.99元。 | 已撤诉 |
| 浪莎内衣 | 客户胡志东 | 无 | 买卖合同纠纷 | 报告期内浪莎内衣公司向客户胡志东提起归还货款民事诉讼, 根据(2015)金义商初字第1494号判决书判决内衣公司胜诉, 该判决尚在执行阶段。 | 754,627.74 | 否 | 判决执行阶段 | 诉讼尚在执行阶段, 截止2015年12月31日按账龄计提坏账准备130,925.55元。 | 诉讼执行中 |

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---------|--------|--|--------------|-------------------|--------------|---|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼仲裁基本情况 | 诉讼仲裁涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 浪莎内衣 | 客户郝淑静 | 无 | 买卖合同纠纷 | 报告期内浪莎内衣公司向客户郝淑静提起归还货款民事诉讼, 根据 (2015) 金义商初字第 4632 号判决书判决内衣公司胜诉, 经法院主持执行和解, 根据 (2015) 金义执民字第 4995 号执行和解协议书, 郝淑静支付浪莎内衣公司 45 万元, 浪莎内衣自愿放弃其余欠款, 从 2015 年 10 月开始, 每月还款 2 万元, 最后一期付清余款。截止 2015 年 12 月 31 日已收回 90,860.98 元。 | 611,218.15 | 否 | 执行和解阶段 | 执行和解阶段, 截止 2015 年 12 月 31 日按账龄计提坏账准备 389,480.00 元。 | 和解执行中 |
| 浪莎内衣 | 客户常州市朗欣商贸有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 报告期内浪莎内衣公司向客户常州市朗欣商贸有限公司提起归还货款民事诉讼, (2015) 金义商初字第 2339 号判决书判决内衣公司胜诉, 该判决尚在执行阶段。 | 383,042.60 | 否 | 判决执行阶段 | 诉讼尚在执行阶段, 截止 2015 年 12 月 31 日按账龄计提坏账准备 200,220.39 元。 | 诉讼执行中 |
| 浪莎内衣 | 供应商义乌市贵和服饰有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 2013 年 9 月 11 号浙江省义乌市人民法院受理浙江浪莎内衣诉义乌市贵和服饰有限公司合同纠纷一案, 该案件于 2014 年 1 月 17 日判决, 截止 2015 年 12 月 31 日尚处于执行阶段。 | 309,523.68 | 否 | 判决执行阶段 | 截止 2015 年 12 月 31 日尚处于执行阶段, 按账龄计提坏账准备 286,120.13 元。 | 诉讼尚在执行中 |
| 浪莎内衣 | 供应商张卫征 | 无 | 买卖合同纠纷 | 因浪莎内衣公司预付张卫征材料款对方不退回, 故起诉张卫征, 义乌市人民法院已于 2012 年受理此案, 受理文件号 (2012) 金义商初字第 2819 号, 结案时间为 2013 年 4 月 19 日, 公告期结束后申请执行, 截至 2015 年 12 月 31 日, 浪莎内衣公司预付张卫征款项账面余额为 320,753.88 元, 该案件尚处于执行阶段。 | 320,753.88 | 否 | 判决执行结束 | 已过执行阶段, 该款项已无法收回, 截止 2015 年 12 月 31 日全额计提坏账准备 320,753.88 元。 | 诉讼执行终结 |
| 浪莎内衣 | 客户季云飞 | 无 | 买卖合同纠纷 | 浪莎内衣公司已于 2013 年对客户季云飞进行起诉, 根据 2014 年 7 月 28 日金华市中级人民法院 (2014) 浙金商终字第 848 号民事判决书, 终审判决公司胜诉, 公司已对季云飞在河南郑州市一处房产查封保全。2015 年 8 月 21 日, 双方自愿协商达成和解协议, 季云飞在 2015 年 8 月 31 日前一次性付清 579000 元, 浪莎内衣放弃全部剩余货款及利息, 并申请撤诉。 | 1,148,600.58 | 否 | 达成和解协议并已执行终结 | 达成和解协议并已执行终结 | 达成和解协议并已执行终结 |
| 浪莎内衣 | 客户虞育平 | 无 | 买卖合同纠纷 | 2013 年 11 月 15 日经浙江省义乌市人民法院 (2013) 金义商初字第 2739 号民事判决书判决, 虞育平支付浪莎内衣公司货款 498,961.84 元。2015 年 12 月 31 日根据 (2015) 金义执民字第 3106 号达成和解协议, 虞育平支付浪莎内衣公司 37 万元, 余款和利息自愿放弃, 双方已无任何经济纠纷。 | 498,961.84 | 否 | 达成和解协议并已执行终结 | 达成和解协议并已执行终结 | 达成和解协议并已执行终结 |
| 供应商浙江莎雪服饰有限公司 | 浪莎内衣 | 无 | 买卖合同纠纷 | 2015 年 4 月 1 日, 浪莎内衣公司收到义乌市人民法院的传票通知书, 诉公司归还浙江莎雪服饰有限公司货款 2,141,742.10 元。2015 年 5 月 19 日法院一审判决公司败诉, 浪莎内衣公司反诉浙江莎雪服饰有限公司合同纠纷并要求赔偿, 提起诉讼。双方于 2015 年 12 月 9 日和解结案。截止 2015 年 12 月 31 日浪莎内衣公司已还清全部欠款。 | 2,141,742.10 | 否 | 已和解结案 | 已和解结案, 截止 2015 年 12 月 31 日公司已还清全部欠款。 | 已和解结案 |

(三) 其他说明

报告期内关于公司与客户季云飞、虞育平债务重组情况说明：

(1) 公司所属浪莎内衣与客户季云飞无关联关系。报告期 2015 年 9 月 25 日公司所属浪莎内衣召开了董事会，会议依据金华市中级人民法院（2014）浙金商终字第 00848 号民事判决书，以及 2015 年 8 月 21 日浪莎内衣和客户季云飞签订《债务和解协议》。鉴于季云飞已于 2015 年 9 月 24 日支付欠款 579,000.00 元，浪莎内衣董事会同意豁免季云飞尚欠的欠款 424,387.58 元。按照新《企业会计准则第 12 号-债务重组》第三章第九条的规定，公司将报告期内豁免的 424,387.58 元债权，确认为债务重组损失，计入了营业外支出。

(2) 公司所属浪莎内衣与客户虞育平无关联关系。报告期 2015 年 12 月 31 日浪莎内衣董事会审议，同意豁免虞育平尚欠的欠款 49,231.84 元。本次债务和解依据义乌市人民法院（2015）金义执民字第 3106 号民事和解协议书，以及 2015 年 12 月 31 日浪莎内衣和客户虞育平签订《债务和解协议》，同时客户虞育平已于 2015 年 12 月 31 日支付欠款 370,000.00 元。鉴于以上审议程序和依据，按照新《企业会计准则第 12 号-债务重组》第三章第九条的规定，公司将报告期内豁免的 49,231.84 元债权，确认为债务重组损失，计入了营业外支出。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用

1、报告期内上海证券交易所上证公函（2015）0046 号给予公司及公司董事长翁荣金、独立董事张宜霞、总经理翁荣弟、董事会秘书马中明监管关注。

2、报告期内上海证券交易所（2015）16 号纪律处分决定书给予公司财务负责人周宗琴通报批评。

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 2015年4月19日公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2015年预计日常关联交易事项的议案》（董事会审议表决时，公司两名关联董事均回避表决），两名独立董事对公司2015年预计日常关联交易事项发表了无异议的独立意见。本次预计2015年日常关联交易是指浪莎内衣与关联方浪莎针织和宏光针织之间分别发生购买产品（袜子产品）和销售外贸产品（内衣产品），标的总额不超过300万元。 | 2015年4月21日《上海证券报》和上海证券交易所网站上公司2015临008号公告。 |
| 2015年8月23日公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于公司补充预计2015年日常关联交易事项的议案》（董事会审议表决时，公司两名关联董事均回避表决），两名独立董事对公司2015年补充预计日常关联交易事项发表了无异议的独立意见。本次补充预计2015年日常关联交易是指公司全资子公司浙江浪莎内衣有限公司与关联方浪莎针织有限公司之间发生的内衣产品委托加工（浪莎针织有限公司2015年度分别在武警后勤部物资采购站、武警森林指挥部后勤部、武警水电指挥部后勤部合计中标内衣产品合同金额918.56万元），与关联方浪莎针织有限公司之间发生的内衣产品销售。标的总额不超过1018.56万元。 | 2015年8月25日《上海证券报》和上海证券交易所网站上公司2015临038号公告。 |
| 2015年11月17日公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于公司再次补充预计2015年日常关联交易事项的议案》（董事会审议表决时，公司两名关联董事均回避表决），两名独立董事对公司再次补充预计2015日常关联交易事项发表了无异议的独立意见。本次再次补充预计2015年日常关联交易是指公司全资子公司浪莎内衣与关联方浪莎针织之间发生的购买军用夏袜产品和销售外贸产品（内衣产品），标的总额不超过968.67万元。 | 2015年11月18日《上海证券报》和上海证券交易所网站上公司2015临049号公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、报告期内向关联方浪莎针织有限公司购买产品用于电视购物促销【内衣产品（含袜品）组合配套销售】，发生关联交易金额 0 万元，为预计关联交易金额 200 万元的 0%。

2、报告期内向关联方义乌市宏光针织有限公司、浪莎针织有限公司销售外贸产品（内衣产品），发生关联交易金额 468.27 万元，为预计关联交易金额 450 万元的 104.06%。

3、报告期内与关联方浪莎针织有限公司之间发生的内衣产品销售（浪莎针织在武警后勤部物资采购站等部门中标的内衣产品委托加工），发生关联交易金额 785.09 万元（含税合同金额为 918.56 万元），为预计关联交易金额的 100%。

4、报告期内向关联方浪莎针织有限公司销售产品（浪莎针织购买内衣产品电商组合配套销售），发生关联交易金额 3.71 万元，为预计关联交易金额 100 万元的 1.86%。

5、报告期内向关联方浪莎针织有限公司购买军用夏袜产品（内衣公司在中国人民解放军总后勤部中标夏袜产品）发生关联交易金额 0 万元（2016 年 3 月 31 日前完成中标军用夏袜产品合同交付），为预计关联交易金额 618.67 万元的 0%。

6、以上关联交易金额 1,257.07 万元，为不含税金额，其含税交易金额为 1,470.77 万元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-------------|---------------|--------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 义乌市宏光针织有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 销售外贸产品(内衣产品)用于出口销售。 | 关联交易双方均按市场价执行 | | 2,681,202.31 | 1.31% | 转账结算 | | |
| 浪莎针织有限公司 | 关联人(与公司同一董事长) | 销售商品 | 销售外贸产品(内衣产品)用于出口销售。 | 关联交易双方均按市场价执行 | | 2,001,554.84 | 0.97% | 转账结算 | | |
| 浪莎针织有限公司 | 关联人(与公司同一董事长) | 销售商品 | 销售内衣产品(浪莎针织在武警后勤部物资采购站等部门中标的内衣产品委托加工)。 | 关联交易双方均按市场价执行 | | 7,850,897.83 | 3.83% | 转账结算 | | |
| 浪莎针织有限公司 | 关联人(与公司同一董事长) | 销售商品 | 销售内衣产品用于其电商袜子产品组合配套销售。 | 关联交易双方均按市场价执行 | | 37,071.11 | 0.02% | 转账结算 | | |
| 合计 | | | | / | / | 12,570,726.09 | 6.13% | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 1、以上关联交易金额12,570,726.09元为不含税金额，其含税交易金额为14,707,749.51元。 2、公司与关联方发生的关联交易行为遵循市场公允原则，未侵占任何一方利益。 | | | | | |

报告期内，公司与关联企业义乌市宏光针织有限公司、浪莎针织有限公司等同业竞争情况说明：

(1) 义乌市宏光针织有限公司：公司注册资本：1861.80 万元、法定代表人：翁晓锋（与实际控制人翁关荣系父子关系），企业类型：有限责任公司（法人独资），注册地：浙江省义乌市经济开发区四海大道浪莎工业园三期，主营业务范围：针织品制造、销售、家用电器、日用百货、服装、皮革制品等批发、零售。以外贸业务为主。

(2) 浪莎针织有限公司：公司注册资本：1.594 亿元、法定代表人：翁荣金（为公司实际控制人），企业类型：有限责任公司，注册地：浙江省义乌市经发大道 308 号，主营业务范围：袜子及服装领带、医用卫生材料及敷料、棉制品、包纱等的生产与销售。以袜子产品制造销售为主。

(3) 义乌立芙纺织有限公司：公司注册资本：200 万元、法定代表人：翁荣金（为公司实际

控制人)，企业类型：有限责任公司（法人独资），注册地：浙江省义乌市经济开发区浪莎工业园四期，主营业务范围：袜子、纱线、电子元器件的生产与销售。以纱线产品制造为主。

公司所属浙江浪莎内衣有限责任公司注册资本：10,000 万元、法定代表人：翁荣弟（为公司实际控制人），企业类型：有限责任公司（法人独资），注册地：浙江省义乌市经济开发区四海大道浪莎工业园三期，主营业务范围：针织内衣、针织面料生产与销售；货物进出口、技术进出口等。以内衣产品制造销售为主，公司具有单独生产经营场所（位于浪莎工业园三期东南角，宗地面积 36,451.90 平方米【合 54.68 亩】，义乌国用【2009】第 1-2196 号土地使用权证），与相关关联企业在业务、产品、销售渠道等方面独立，不存在同业竞争情况。公司所属浪莎内衣的内衣产业与大股东及关联方袜业产业不存在共同采购和销售渠道问题。浪莎内衣内衣业务与袜业在采购包纱上一致，但浪莎内衣使用包纱数量较少，而且以空包技术为主，为其他厂家外购包纱；袜业使用数量较大，为自产自给包纱，且袜子是以机包技术为主。浪莎内衣主要采购原材料为面料，而大股东及关联方的袜业业务不使用面料。

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

不适用。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--------------|---------------|---|---------------|------|--------------|-----|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 义乌市宏光针织有限公司 | 集团兄弟公司 | | 3,137,006.70 | | | | |
| 浪莎针织有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） | | 11,570,742.81 | | | | |
| 合计 | | | 14,707,749.51 | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | 1、公司向关联方义乌市宏光针织有限公司、浪莎针织有限公司销售外贸产品（内衣产品）用于出口销售。 2、公司向关联方浪莎针织有限公司销售内衣产品（浪莎针织在武警后勤部物资采购站等部门中标的内衣产品委托加工）。 3、公司向关联方浪莎针织有限公司销售内衣产品用于其电商袜子产品组合配套销售。 | | | | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | 因上述关联交易不含税金额占公司同类交易金额的比例为 6.13%，关联方已于报告期内将关联债权债务全部清偿，期初、期末均无余额，故上述关联债权债务对公司经营成果及财务状况产生一定积极影响。 | | | | | |

(五) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况**适用 不适用**2、委托贷款情况**适用 不适用**3、其他投资理财及衍生品投资情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**

不适用

十四、其他重大事项的说明适用 不适用**十五、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

不适用

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 11,200 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 12,778 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|------------|-----------|-------------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 浪莎控股集团有限公司 | 0 | 41,495,355 | 42.68 | 0 | 质押 | 41,490,000 | 境内非国有法人 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通成长优选混合型证券投资基金 | 1,537,983 | 1,537,983 | 1.58 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金 | 1,192,853 | 1,192,853 | 1.23 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国银行股份有限公司—上投摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 1,141,464 | 1,141,464 | 1.17 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 深圳能源集团股份有限公司 | 0 | 1,079,477 | 1.11 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 银河资本—银河证券—银河资本—汇冕6期资产管理计划 | 909,480 | 909,480 | 0.94 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 富安达基金—国泰君安证券—富安达—紫金景融1号资产管理计划 | 876,933 | 876,933 | 0.90 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国农业银行股份有限公司—融通新区域新经济灵活配置混合型证券投资基金 | 757,511 | 757,511 | 0.78 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 蔡健 | 750,000 | 750,000 | 0.77 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金 | 698,525 | 698,525 | 0.72 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 浪莎控股集团有限公司 | 41,495,355 | 人民币普通股 | 41,495,355 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通成长优选混合型证券投资基金 | 1,537,983 | 人民币普通股 | 1,537,983 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金 | 1,192,853 | 人民币普通股 | 1,192,853 |
| 中国银行股份有限公司—上投摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 1,141,464 | 人民币普通股 | 1,141,464 |
| 深圳能源集团股份有限公司 | 1,079,477 | 人民币普通股 | 1,079,477 |
| 银可资本—银可证券—银可资本—汇冕6期资产管理计划 | 909,480 | 人民币普通股 | 909,480 |
| 富安达基金—国泰君安证券—富安达—紫金景融1号资产管理计划 | 876,933 | 人民币普通股 | 876,933 |
| 中国农业银行股份有限公司—融通新区域新经济灵活配置混合型证券投资基金 | 757,511 | 人民币普通股 | 757,511 |
| 蔡健 | 750,000 | 人民币普通股 | 750,000 |
| 中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金 | 698,525 | 人民币普通股 | 698,525 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 报告期公司前十名无限售条件股东与公司控股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 不适用 | | | | |

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

| | |
|--------------------------|--------------|
| 名称 | 浪莎控股集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 翁荣金 |
| 成立日期 | 2005-04-20 |
| 主要经营业务 | 实业投资、投资管理咨询等 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

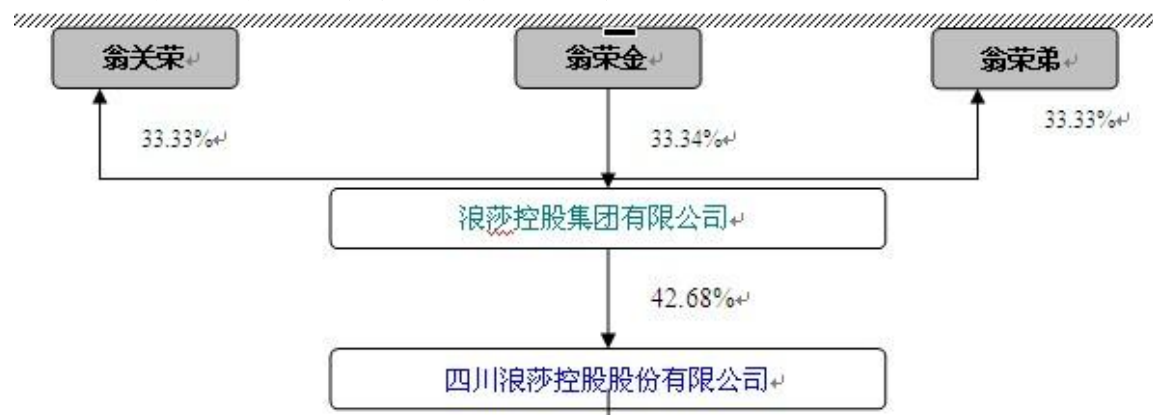
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 自然人

| | |
|----------------------|------------------------------|
| 姓名 | 翁荣金 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 翁关荣 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 2014 年 5 月辞去担任的公司监事、监事会主席职务。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 翁荣弟 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司副董事长、总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

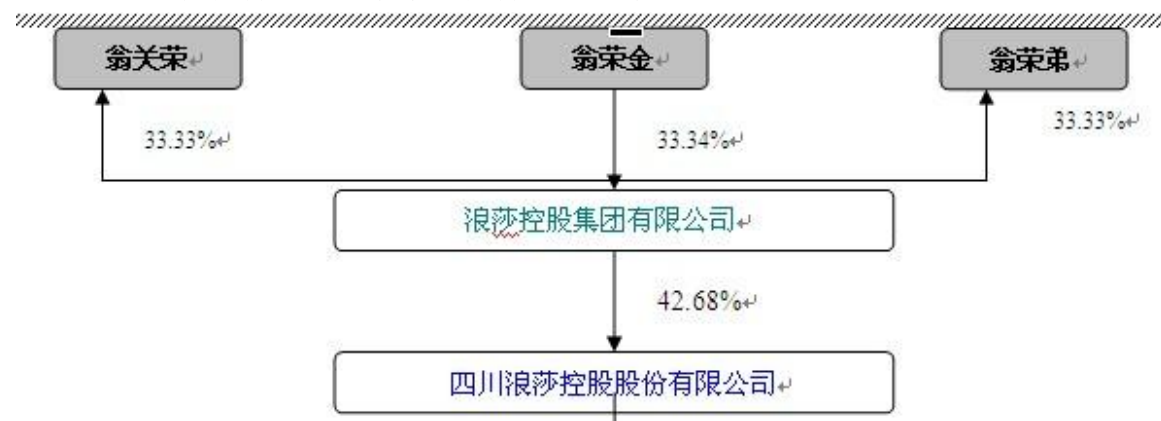
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

不适用

四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 翁荣金 | 董事、董事长 | 男 | 52 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 翁荣弟 | 董事、副董事长、总经理 | 男 | 47 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 金洲斌 | 董事 | 男 | 48 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 16 | 否 |
| 虞晓锋 | 独立董事 | 男 | 50 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 5.71 | 否 |
| 张宜霞 | 独立董事 | 男 | 38 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 5.71 | 否 |
| 陈筱斐 | 监事、监事会主席 | 女 | 43 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 吴金芳 | 监事 | 女 | 49 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 龚群杰 | 职工监事 | 男 | 33 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 8 | 否 |
| 翁晓锋 | 副总经理 | 男 | 33 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 周宗琴 | 财务负责人 | 女 | 44 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 9.5 | 否 |
| 马中明 | 董事会秘书 | 男 | 50 | 2013-05-26 | 2016-05-25 | 0 | 0 | 0 | | 11.5 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 136.42 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 翁荣金 | 公司第七届董事会董事、董事长，现任公司第八届董事会董事、董事长。 |
| 翁荣弟 | 公司第七届董事会董事、副董事长、总经理，现任公司第八届董事会董事、副董事长、总经理。 |
| 金洲斌 | 公司第七届董事会董事，现任公司第八届董事会董事。 |
| 虞晓锋 | 北京益丰润投资顾问有限公司执行董事、总经理，现任公司第八届董事会独立董事。 |
| 张宜霞 | 第七届董事会公司独立董事，现任公司第八届董事会独立董事。 |
| 陈筱斐 | 公司第七届监事会监事，现任公司第八届监事会监事、监事会主席。 |
| 吴金芳 | 2014年5月12日当选公司第八届监事会监事。 |
| 龚群杰 | 公司第七届监事会职工监事，现任公司第八届监事会职工监事。 |
| 翁晓锋 | 历任公司副总经理。 |
| 周宗琴 | 历任公司财务负责人。 |
| 马中明 | 历任公司董事会秘书 |

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用√不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|------------|--------|
| 翁荣金 | 浪莎控股集团有限公司 | 执行董事 | 2005-04-20 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|-------------|--------|
| 翁荣金 | 浪莎针织股份有限公司 | 董事、董事长 | 1995年6月23日 | |
| 翁荣弟 | 浙江浪莎内衣有限公司 | 总经理 | 2006年9月2日 | |
| 金洲斌 | 浙江浪莎内衣有限公司 | 副总经理 | 2006年9月2日 | |
| 陈筱斐 | 浪莎针织股份有限公司 | 董事、副总经理 | 2000年12月10日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 1、董事、监事报酬由股东大会确定；2、独立董事津贴由股东大会确定；3、高级管理人员报酬由董事会确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 任职和工作业绩情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 按月支付和年终奖励。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 156.42 万元 |

四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

- 1、报告期内上海证券交易所上证公函（2015）0046 号给予公司及公司董事长翁荣金、独立董事张宜霞、总经理翁荣弟、董事会秘书马中明监管关注。
- 2、报告期内上海证券交易所（2015）16 号纪律处分决定书给予公司财务负责人周宗琴通报批评。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 4 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 262 |
| 在职员工的数量合计 | 266 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 165 |
| 销售人员 | 47 |
| 技术人员 | 13 |
| 财务人员 | 8 |
| 行政人员 | 33 |
| 合计 | 266 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大中专以上学历 | 80 |
| 中高级职称 | 22 |
| 合计 | 102 |

(二) 薪酬政策

公司薪酬政策为月薪制，高层和中层以完成工作目标和岗位职责考核情况发放月薪及年终奖励，公司生产员工以计件工资考核发放月薪及部门全年生产经营完成目标和安全目标综合考核发放年终奖励。

(三) 培训计划

- 1、公司高级管理人员参加监管部门及交易所相关专业培训及后续教育。
- 2、公司中层管理人员及专业技术人员参加行业协会培训，质量安全培训，公司拓展活动，内控培训（内控咨询机构专家讲解）。
- 3、生产员工参加公司每年春季组织的员工“三农”培训，提高员工专业素质和技能。

(四) 劳务外包情况

| | |
|-------------|---|
| 劳务外包的工时总数 | 0 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 0 |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

四川浪莎控股股份有限公司自 2007 年重组上市以来，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求定期召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利。严格按照《公司法》和《公司章程》选举董事、监事和聘任公司高级管理人员。制定有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核委员会工作细则》、《对外担保制度》、《关联交易内部决策规则》、《募集资金管理办法》并遵照执行。公司董事、监事和管理层能忠实、勤

勉的履行职责，自觉维护公司和全体股东的最大利益。公司严格按照相关规定，相对于控股股东实行业务独立、人员独立、资产独立、机构独立、财务独立的“五分开”的运作方式，具有严格的独立性。

1、信息披露管理：公司依据《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定建立健全信息披露事务管理制度，保证信息披露及时、准确、公平、真实、完整。董事会秘书负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，负责信息披露有关的保密工作，制定保密措施。截至目前，公司信息披露工作保密机制完善，没有发生过泄露事件，也没有发现过内幕交易行为。每次公司发生重大事项、产生重大决议或者出现了《股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露制度》上要求需要公告的事项时，均严格按照相关规定进行信息披露。2010年为进一步提高公司信息披露工作，公司于2010年3月13日召开的第六届董事会第九次会议审议通过了《关于建立公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于建立公司<内幕信息知情人管理制度>的议案》、《关于建立公司<外部信息使用人管理制度>的议案》，相关制度已遵照执行。2012年2月16日公司根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》要求，修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》并执行。

2、担保与投资环节：公司将严格遵守中国证监会、中国银监局《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上市规则》、《对外担保制度》规范公司的担保行为，明确公司担保方法和审批程序，有效控制担保带来的财务风险。按照《公司章程》规范公司从投资有价证券、股权、经营性资产、金融衍生品、长期投资、短期投资等方面的投资行为，明确了投资的审批程序、投资运行与管理，保证投资资金的安全，有利于提高投资效益。

3、关联交易环节：公司根据《公司法》、《证券法》和《上市规则》及监管部门的要求制定了《四川浪莎控股股份有限公司关联交易内部决策规则》，对关联方的界定、关联交易的定价、关联交易的授权、关联交易决策程序、关联交易的审议、关联交易的披露进行了严格的规定，从而保证了公司关联交易的公正、公平和公开。

4、对于控股子公司的管理控制：公司目前全资子公司为浙江浪莎内衣有限公司，公司要求全资子公司发生重大事项必须以书面的形式向公司董事会办公室报告，全资子公司第一负责人对报告内容的真实性、完整性负责；全资子公司的财务部门必须按公司要求每月、每季度、每年以电子邮件和特快专递的形式及时报送各种财务报表、明细表和附注资料。

5、货币资金管理环节：公司货币资金管理制度主要包括货币资金日常管理、现金管理、银行存款管理、其他货币资金管理、外币业务管理等五个大部门，规范了公司货币资金的收入、支出和日常管理工作，实行了不相容职务相互分离。财务部是公司货币资金集中管理和对外办理收、付业务的机构，其他部门无权管理。财务部对货币资金实行计划管理，编制计划，严格控制，及时掌握货币资金收支信息，参与企业产品销售会议，物资会议及重大合同协议的签署，随时掌握货币资金收支动态，既为公司生产经营的正常进行提供了资金保障，又提高了资金使用效率，保证公司资金安全。

6、与投资者沟通环节：公司建立了重大事项的网络投票机制，切实保护中小投资者对公司重大事项的话语权，提高公司对重大事项决策的科学性。公司每次召开股东大会时，均提前在上海证券交易所网站及《上海证券报》上披露会议通知和会议资料，并详细的公告了会议召开的时间、地点、议程、参会的报道时间及地点，授权委托书，广泛的通知各位股东，征集投票权。公司积极开展投资者关系管理工作，多方面多渠道的与各界投资者沟通、联系，董事会秘书为对外联系的主要负责人。公司设立了专门的部门与投资者联系，并公告联系电话和邮箱，保证线路畅通，随时接听投资者来电，并及时回复相关的咨询邮件。

7、生产环节：公司生产部门制定了《生产计划管理程序》、《领料单开出制度》、《原辅材料防护的控制程序》、《投入生产管理制度》对生产的其他环节加以控制，确保了公司在满足市场需求的前提下，科学有序的组织生产。

8、采购及付款环节：公司设立了采购与付款业务的机构和岗位，制定并完善了《采购控制》、《物资采购、价格控制程序管理办法》、《原辅材料检验制度》、《物流管理规程》、《物资采购中心实施方案》、《原辅材料应付账款内部控制制度》等制度，对物资计划、采购申请、处理采购单、验收货物，填写报告、记录应付账款等方面作出了明确规定，采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质物资进仓库。

9、销货及收款环节：公司从订单处理、信用管理、运送货物、开出销货发票、确认收入及应收账款、收到现款及其记录等各方面对销货及收款的各个环节进行了严格的规定，最大程度的控制销售风险。

10、研发环节：公司高度重视产品的研发，将技术开发作为未来发展的重中之重，公司设立了内衣新产品研发博士后工作站，确保公司产品更新换代，满足广大消费者的需求。

11、人事管理环节：公司制定的《劳动人事管理基本制度》、《岗位技能工资制度管理办法》、《劳动用工制管理办法》、《三农教育培训制度》、《员工考勤、休假管理制度》等相关规定全方位的对公司的人事管理环节做出规定。企业管理部是公司人事管理的主要部门，制定公司人事制度，规范了招聘、入职、培训、任用等工作，有利于合理的配置公司的人力资源；根据公司的发展计划，制定出不同时期的人事培训计划，从高层管理人员到一般的普通员工均涵盖在内，为建设高素质员工队伍，为公司的可持续发展奠定了基础。

12、合同及印章使用管理：公司制定了《合同管理制度》对合同实行“统一管理、分级负责”的两级管理体制，对合同审核实行层层把关，确保了合同在订立、履行和变更过程中的合法性和安全性。公司制定了《印章管理制度》，规范印章的刻制、使用、废止、更换、保管人的责权等管理工作，保证了公司的各种印章的法定性、权威性、有效性和安全性，保障公司的生产经营正常进行和资产的安全。

13、质量管理：公司制定了《质量手册》以及与其相配套的《程序文件》。公司质量管理体系以质量方针为基础和框架，制定当期质量目标，并对当期目标在各部门和过程进行分解，形成本公司的《质量方针、目标》，并对本质量管理体系的质量目标的形成、分解、测量和分析进行规定，以保证过程有效性被测量和分析，并为过程的改进提供依据

2015 年公司将继续严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，依据公司业务开展的实际情况，进一步完善公司的法人治理结构，规范运作，提高公司质量。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2014 年度股东大会 | 2015 年 5 月 29 日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 网站主页个股查询输入 600137,点击查公告 | 2015 年 5 月 30 日 |
| 2015 年第一次临时股东大会 | 2015 年 7 月 7 日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 网站主页个股查询输入 600137,点击查公告 | 2015 年 7 月 8 日 |

股东大会情况说明

1、公司 2014 年度股东大会于 2015 年 5 月 29 日在浙江省义乌市四海大道浪莎三期浪莎内衣有限公司会议厅以现场形式召开，会议由公司第八届董事会董事长翁荣金主持。公司本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式。出席会议的股东和股东代理人人数 3 人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 4151.5356 万股，出席会议的股东所持有表决权的股份数占公司持有表决权的股份总数的比例为 42.7%。符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司董事、监事及其他高级管理人员参加了会议。浙江现代阳光律师事务所律师傅叔文、陈美玲与会见证，并出具法律意见书。本次会议共审议 9 项议案，无否决或修改议案。

2、公司 2015 年第一次临时股东大会于 2015 年 7 月 7 日在浙江省义乌市四海大道浪莎三期浪莎内衣有限公司会议厅召开，公司本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式。出席会议的股东和股东代理人人数 15 人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 4272.6352 万股，出席会议的股东所持有表决权的股份数占公司持有表决权的股份总数的比例为 43.94%，公司关联控股股东浪莎控股集团有限公司持有股份 4149.5355 万股回避表决。经审议，以 123.0997 万股同意，占出席会议的股东所持有表决权的股份(回避表决权股份除外)总数的 100%；0 股反对；0 股弃权，审议批准了《关于筹划非公开发行股份第三次延期复牌议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 翁荣金 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 翁荣弟 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 金洲斌 | 否 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 虞晓锋 | 是 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张宜霞 | 是 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|--------|-----------------|-------|-------|----|
| 虞晓锋 | 不适用 | | | |
| 张宜霞 | 不适用 | | | |

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

董事会审计委员会：公司下设董事会审计委员，并制定了《董事会审计委员会工作细则》。董事会审计委员会对公司定期报告的编制进行监督和审议。在 2015 年度财务报告审计和编制过程中，审计委员会成员与公司财务部门及年审会计师协商确定了审计工作安排。年审会计师进场审计时保持与现场审计人员进行沟通，在年审会计师出具初步审计意见后，就公司 2015 年度经营成果审计，形成了书面意见。审议了年审会计师出具的 2015 年度审计报告及公司 2015 年度报告，向董事会出具了关于会计师事务所 2015 年度审计工作的总结报告、关于续聘华信会计师事务所为公司 2016 年审计机构决议。关于报告期审计结果：董事会审计委员会认为公司年度会计报表真实、完整地反映了公司 2015 年的财务状况。同时，董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》的相关规定，对 2015 年度履职情况进行了报告并公开披露（详见 2016 年 4 月 26 日上海证券交易所网站）。

报告期内公司董事会下设的其他专门委员会暂无新的意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会根据公司年度工作目标和工作业绩完成情况对公司高级管理人员履职情况进行考核，根据考核结果确定薪酬情况。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求(以下简称“企业内部控制规范体系”),结合四川浪莎控股股份有限公司(以下简称“公司”)内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,我们对公司 2015 年 12 月 31 日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行了评价。

(一)重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二)内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

(三)内部控制评价工作情况

1、内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

纳入评价范围的主要单位包括:母公司及所属全资子公司浙江浪莎内衣有限公司。纳入评价范围单位年末资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%,营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括:组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化等公司治理层面;资金活动、资产管理、对外投资、对外担保、财务报告、关联交易、子公司管理、内部信息传递等业务流程层面。重点关注的高风险领域主要包括:财务风险、市场风险、运营风险、法律风险等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

2、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价办法的相关规定,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准,并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下:

(1) 财务报告内部控制缺陷认定标准

① 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 缺陷类型 | 潜在错报金额 |
|------|--|
| 重大缺陷 | 错报 > 营业收入 1.5%，且绝对值金额 > 500 万元 |
| 重要缺陷 | 营业收入 0.5% ≤ 错报 ≤ 营业收入 1.5%，且绝对值金额 ≥ 200 万元 |
| 一般缺陷 | 错报 < 营业收入 0.5%，且绝对值金额 > 20 万元 |

② 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

| | |
|------|---|
| 重大缺陷 | 公司高级管理人员舞弊； 公司更正已公布的财务报告； 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，内部控制在运行中未发现该错报； 公司对内部控制的监督无效。 |
| 重要缺陷 | 未依照会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施； 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿控制； 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。 |
| 一般缺陷 | 除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。 |

(2) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

① 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 缺陷类型 | 造成直接经济损失金额 |
|------|--|
| 重大缺陷 | 损失 > 营业收入 1.5%，且绝对值金额 > 500 万元 |
| 重要缺陷 | 营业收入 0.5% ≤ 损失 ≤ 营业收入 1.5%，且绝对值金额 ≥ 200 万元 |
| 一般缺陷 | 损失 < 营业收入 0.5%，且绝对值金额 > 20 万元 |

② 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

| | |
|------|---|
| 重大缺陷 | 缺乏民主决策程序，决策过程不民主，造成严重决策失误； 经营行为严重违反国家法律、法规等相关规定； 管理人员或技术人员大量流失； 重大缺陷未得到整改； 重要业务缺乏制度控制或控制失效。 |
| 重要缺陷 | 缺乏民主决策程序，决策过程不民主，造成决策失误； 经营行为违反国家法律、法规等相关规定； 管理人员或技术人员部分流失； 重要缺陷未得到整改； 一般业务缺乏制度控制或控制失效。 |
| 一般缺陷 | 决策部分失误； 经营行为轻度违反国家法律、法规； 管理人员或技术人员少部分流失； 一般缺陷未得到整改。 |

3、内部控制缺陷认定及整改情况**(1) 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况**

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

(2) 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

(四) 其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内公司年审会计师为公司出具了川华信审（2016）173 号 2015 年内部控制审计报告，认为：公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

川华信审（2016）022 号

四川浪莎控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川浪莎控股股份有限公司（以下简称“浪莎股份”）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是浪莎股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，浪莎股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浪莎股份 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：李武林

中国注册会计师：黄敏

二〇一六年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川浪莎控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 235,272,410.45 | 216,159,263.56 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | | |
| 应收账款 | 七、5 | 46,108,378.36 | 61,058,975.64 |
| 预付款项 | 七、6 | 4,721,530.38 | 8,323,119.30 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 10,570,403.08 | 10,560,263.04 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 93,577,523.13 | 132,572,738.84 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 2,508,709.74 | 3,242,737.48 |
| 流动资产合计 | | 392,758,955.14 | 431,917,097.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 七、18 | 3,856,479.82 | |
| 固定资产 | 七、19 | 93,946,561.16 | 108,192,426.29 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、25 | 43,220,619.15 | 49,695,006.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 3,965,583.53 | 6,531,269.83 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 7,300,589.92 | 3,331,506.90 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 152,289,833.58 | 167,750,209.87 |
| 资产总计 | | 545,048,788.72 | 599,667,307.73 |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、34 | 31,309,900.00 | 29,908,890.00 |
| 应付账款 | 七、35 | 57,483,032.25 | 85,156,715.64 |
| 预收款项 | 七、36 | 7,797,971.66 | 9,333,733.46 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 2,585,872.90 | 3,014,177.66 |
| 应交税费 | 七、38 | 2,525,017.08 | 7,031,755.94 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七、41 | 507,741.00 | 1,189,632.22 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 102,209,534.89 | 135,634,904.92 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 2,507,500.00 | 3,017,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,507,500.00 | 3,017,500.00 |
| 负债合计 | | 104,717,034.89 | 138,652,404.92 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、53 | 97,217,588.00 | 97,217,588.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 341,797,748.84 | 341,797,748.84 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 10,480,309.31 | 10,480,309.31 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -9,163,892.32 | 11,519,256.66 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 440,331,753.83 | 461,014,902.81 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 440,331,753.83 | 461,014,902.81 |
| 负债和所有者权益总计 | | 545,048,788.72 | 599,667,307.73 |

法定代表人：翁荣金

主管会计工作负责人：周宗琴

会计机构负责人：高海龙

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:四川浪莎控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 99,681,835.43 | 18,405.60 |
| 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 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 84.00 |
| 流动资产合计 | | 99,681,835.43 | 18,489.60 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、1 | 295,435,265.10 | 295,435,265.10 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 49,963.65 | 62,812.97 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 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 | | 295,485,228.75 | 295,498,078.07 |
| 资产总计 | | 395,167,064.18 | 295,516,567.67 |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|-----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,420.68 | 2,204.59 |
| 应交税费 | | 86.70 | 86.70 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 100,000.00 | 1,121.60 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 101,507.38 | 3,412.89 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 101,507.38 | 3,412.89 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 97,217,588.00 | 97,217,588.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 348,841,013.94 | 348,841,013.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,859,881.64 | 9,859,881.64 |
| 未分配利润 | | -60,852,926.78 | -160,405,328.80 |
| 所有者权益合计 | | 395,065,556.80 | 295,513,154.78 |
| 负债和所有者权益总计 | | 395,167,064.18 | 295,516,567.67 |

法定代表人：翁荣金

主管会计工作负责人：周宗琴

会计机构负责人：高海龙

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 205,195,869.98 | 330,657,259.24 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 205,195,869.98 | 330,657,259.24 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 229,292,526.49 | 329,880,426.99 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 179,833,687.10 | 286,472,818.56 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、62 | 749,416.23 | 2,379,568.61 |
| 销售费用 | 七、63 | 8,983,353.68 | 19,898,441.73 |
| 管理费用 | 七、64 | 17,435,652.10 | 22,340,679.66 |
| 财务费用 | 七、65 | -5,210,879.40 | -2,491,396.62 |
| 资产减值损失 | 七、66 | 27,501,296.78 | 1,280,315.05 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -24,096,656.51 | 776,832.25 |
| 加：营业外收入 | 七、69 | 1,579,378.73 | 2,921,479.22 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 七、70 | 505,827.87 | 861,014.19 |

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|----------------|--------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | | 2,067.30 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -23,023,105.65 | 2,837,297.28 |
| 减：所得税费用 | 七、71 | -2,339,956.67 | 878,617.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.213 | 0.020 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.213 | 0.020 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：翁荣金

主管会计工作负责人：周宗琴

会计机构负责人：高海龙

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|----------------|------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减: 营业成本 | | | |
| 营业税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 711,162.28 | 835,059.76 |
| 财务费用 | | -263,648.30 | 798.02 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | 十七、2 | 100,000,000.00 | 810,000.00 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 99,552,486.02 | -25,857.78 |
| 加: 营业外收入 | | | |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | | |
| 减: 营业外支出 | | 84.00 | |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 99,552,402.02 | -25,857.78 |
| 减: 所得税费用 | | | |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 99,552,402.02 | -25,857.78 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 99,552,402.02 | -25,857.78 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 1.0240 | -0.0003 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 1.0240 | -0.0003 |

法定代表人: 翁荣金

主管会计工作负责人: 周宗琴

会计机构负责人: 高海龙

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 248,945,667.56 | 387,365,244.30 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 895,474.52 | 1,794,470.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 6,700,092.47 | 4,973,590.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 256,541,234.55 | 394,133,305.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 206,716,519.87 | 282,198,552.76 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,021,338.41 | 22,612,072.48 |
| 支付的各项税费 | | 11,919,655.32 | 15,100,080.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 6,657,930.25 | 15,794,566.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 238,315,443.85 | 335,705,271.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 18,225,790.70 | 58,428,033.81 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 23,410.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 23,410.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 1,671,582.66 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 1,671,582.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 23,410.00 | -1,671,582.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 163,441.19 | -1,648.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 18,412,641.89 | 56,754,802.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 201,204,818.56 | 144,450,016.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 219,617,460.45 | 201,204,818.56 |

法定代表人：翁荣金

主管会计工作负责人：周宗琴

会计机构负责人：高海龙

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 264,988.80 | 470.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 264,988.80 | 470.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 152,167.44 | 150,588.83 |
| 支付的各项税费 | | 1,311.30 | 1,237.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 448,080.23 | 671,117.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 601,558.97 | 822,944.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -336,570.17 | -822,473.20 |
| 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 | | 100,000,000.00 | 810,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 100,000,000.00 | 810,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 100,000,000.00 | 810,000.00 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 99,663,429.83 | -12,473.20 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 18,405.60 | 30,878.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 99,681,835.43 | 18,405.60 |

法定代表人: 翁荣金

主管会计工作负责人: 周宗琴

会计机构负责人: 高海龙

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 341,797,748.84 | | | | 10,480,309.31 | | 11,519,256.66 | | 461,014,902.81 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 97,217,588.00 | | | | 341,797,748.84 | | | | 10,480,309.31 | | 11,519,256.66 | | 461,014,902.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | -20,683,148.98 | | -20,683,148.98 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -20,683,148.98 | | -20,683,148.98 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 341,797,748.84 | | | | 10,480,309.31 | | -9,163,892.32 | | 440,331,753.83 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | 97,217,588.00 | | | | 341,797,748.84 | | | | 10,480,309.31 | | 9,560,576.83 | | 459,056,222.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 97,217,588.00 | | | | 341,797,748.84 | | | | 10,480,309.31 | | 9,560,576.83 | | 459,056,222.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 1,958,679.83 | | 1,958,679.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,958,679.83 | | 1,958,679.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 341,797,748.84 | | | | 10,480,309.31 | | 11,519,256.66 | | 461,014,902.81 |

法定代表人：翁荣金

主管会计工作负责人：周宗琴

会计机构负责人：高海龙

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|----------------|------------|----------------|----------|--------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 348,841,013.94 | | | | 9,859,881.64 | -160,405,328.80 | 295,513,154.78 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 97,217,588.00 | | | | 348,841,013.94 | | | | 9,859,881.64 | -160,405,328.80 | 295,513,154.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | | | | | | 99,552,402.02 | 99,552,402.02 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 99,552,402.02 | 99,552,402.02 |
| (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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 348,841,013.94 | | | | 9,859,881.64 | -60,852,926.78 | 395,065,556.80 |

2015 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|----------------|-----------|----------------|----------|--------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 348,841,013.94 | | | | 9,859,881.64 | -160,379,471.02 | 295,539,012.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 97,217,588.00 | | | | 348,841,013.94 | | | | 9,859,881.64 | -160,379,471.02 | 295,539,012.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -25,857.78 | -25,857.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -25,857.78 | -25,857.78 |
| （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. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 97,217,588.00 | | | | 348,841,013.94 | | | | 9,859,881.64 | -160,405,328.80 | 295,513,154.78 |

法定代表人：翁荣金

主管会计工作负责人：周宗琴

会计机构负责人：高海龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

1、历史沿革

四川浪莎控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2007 年 5 月，经四川省工商行政管理局(川工商)名称预核内[2007]第 003229 号“公司名称变更登记核准通知书”核准，由四川长江包装控股股份有限公司变更为四川浪莎控股股份有限公司。

2006 年 9 月，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1169 号文审批，2007 年 3 月经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江浪莎控股有限公司公告四川长江包装控股股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监公司字[2007]40 号)的批准，公司原控股股东四川省政府国有资产监督管理委员会将其所持有的本公司国家股 34,671,288 股转让给浪莎控股集团有限公司(以下简称“浪莎控股”)。本次股权转让完成后，公司总股本仍为 60,711,288 股，其中浪莎控股持有 34,671,288 股，占总股本的 57.11%。

2007 年 4 月，公司实行股权分置改革，以股权登记日 2007 年 4 月 11 日总股本 60,711,288 股、流通股 17,400,000 股为基数，由非流通股股东向流通股股东共支付总额为 4,350,000 股本的公司股票对价，即：流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 2.5 股股票对价；同时，经中国证券监督管理委员会《关于核准四川长江包装控股股份有限公司向浙江浪莎控股有限公司发行新股购买资产的通知》(证监公司字[2007]39 号)的批准，2007 年 4 月 24 日公司向浪莎控股定向增发 10,106,300 股的人民币普通股收购浙江浪莎内衣有限公司 100% 股权。通过股权分置改革与定向增发后，公司总股本变更为 70,817,588 股，其中浪莎控股持有本公司股份 40,815,271 股，占公司总股本的 57.63%。

2009 年 5 月公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会《关于核准四川浪莎控股股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]350 号)文核准，核准本公司非公开发行不超过 3,000 万股新股。2009 年 5 月 26 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认公司本次非公开发行股份 2,640 万股，并为公司出具证券变更登记证明，公司总股本变更为 9,721.7588 万股，其中有限售条件的流通股 6,769.5355 万股，占公司总股本的 69.63%，无限售条件的流通股 2,952.2233 万股，占公司总股本的 30.37%。公司控股股东仍然为浪莎控股，持有公司股份 4,129.5355 万股(限售)，占公司总股本的 42.48%。截止 2010 年 5 月，公司股改、定向增发、非公开发行股份形成的有限售条件的流通股上市流通后，公司总股本 9,721.7588 万股已全流通。

2012 年 1 月公司控股股东浪莎控股增持公司股份 20 万股，其持有公司股份为：4,149.5355 万股，占公司总股本的 42.68%。

2、公司注册地址、总部地址

本公司注册地址：四川省宜宾市外南街 63 号进出口大厦 8 楼；总部地址：四川省宜宾市外南街 63 号进出口大厦 8 楼。

3、公司的业务性质、经营范围

本公司所处行业为纺织服装行业。公司主要经营范围：针织内衣、针织面料的制造，商品批发与零售；进出口业；投资管理咨询。(以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)。法定代表人：翁荣金。营业执照号：510000000113580。

4、财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 23 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将全资子公司浙江浪莎内衣有限公司（以下简称“浪莎内衣公司”）纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其配套指南、解释（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》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，财务报表根据持续经营假设编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表编制的方法：

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整

对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司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，将该子公司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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司的现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法：

发生外币业务时，按业务发生时的即期汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的即期汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算方法：

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，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

9. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。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。

③对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量。

⑥其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）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。

（5）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不包括应收款项）的减值测试和减值准备计提方法

①持有至到期投资

有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

②可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，公司认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 账面余额超过 100 万元（含 100 万元）的为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按风险特征在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。合并报表范围内的关联方不计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 按账龄划分组合 | 账面余额小于 100 万元，但经减值测试后无须单独计提减值准备的应收款项。合并报表范围内的关联方不计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1 年以内(含 1 年) | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 20% | 20% |
| 2—3 年 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 80% | 80% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额小于 100 万，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 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。合并报表范围内的关联方不计提坏账准备。 |

11. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价。对由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

一次摊销法。

12. 长期股权投资

公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资确认为长期股权投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及收益确认方法

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应收款账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资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，处置后的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；处置后的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。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形

资产的计量方法一致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|------------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法（年限平均法） | 20—40 | 5% | 4.75—2.38% |
| 机器设备 | 直线法（年限平均法） | 10 | 5% | 9.5% |
| 电子设备 | 直线法（年限平均法） | 5 | 5% | 19% |
| 运输设备 | 直线法（年限平均法） | 5—10 | 5% | 19—9.5% |
| 辅助设备 | 直线法（年限平均法） | 10—20 | 5% | 9.5—4.75% |

15. 在建工程

在建工程按实际发生的支出确定其成本。所建造的固定资产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、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产原值，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估固定资产原值，不再调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

(1) 确认原则：本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，应当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（1 年及以上）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。

(2) 借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

③在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

①无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。其中：

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。

②无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

③无形资产的使用寿命判断依据：

A、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

B、合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

C、按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。复核方法参照上述判断依据。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③实施方法：

- A、公司研发中心对符合资本化标准的创新项目提出清单或目录；
- B、公司研发中心提出继续开发的可行性研究报告；
- C、公司管理层通过继续开发的可行性研究报告，并形成公司产品开发的议案提请董事会审批；
- D、公司董事会形成创新项目或研发目录继续开发的决议。

18. 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、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臵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。

19. 长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利以及其他短期薪酬。

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

21. 预计负债

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。

22. 收入

(1) 销售商品：

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入分类：本公司商品销售分为国内销售与国外销售。

确认方法：国内销售分为自提方式与送货方式。自提方式于商品款项已收妥或取得索取货款的权利，且商品已发出，并由客户或客户委托人签收时确认收入的实现；送货方式于取得客户订单或要货通知，商品款项已收妥或取得索取货款的权利，且商品已发出并经客户确认时确认收入的实现。国外销售于商品销售合同、协议已签定，商品款项已收妥或取得索取货款的权利，商品已发出并办理出口报关手续时确认收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认提供的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件
- ②能够收到政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(3) 确认递延所得税资产、递延所得税负债的计量

根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------------------------------------|
| 增值税 | 销售收入 | 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 租赁收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 增值税出口退税 | 出口收入 | 17% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税 | 2% |
| 地方水利基金 | 营业收入 | 0.1% |
| 房产税 | | 房屋出租租金收入的 12% 或自用固定资产原值 70% 的 1.2%. |
| 土地使用税 | | 16 元/m ² |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------|-------|
| 本公司 | 25% |
| 浙江浪莎内衣有限公司 | 15% |

2. 税收优惠

(1) 浪莎内衣公司于 2015 年 1 月收到科学技术部火炬高新技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字【2015】31 号)，认定浪莎内衣公司为全国高新技术企业，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2014 年 10 月 27 日联合发放的编号为 GR201433000918 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，浪莎内衣公司自高新技术企业认定后 3 年(即 2014 年、2015 年、2016 年)内，企业所得税率适用 15%。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》财税〔2014〕150 号文件规定，浪莎内衣公司出口产品的出口退税率为 17%。

(3) 根据浙江省财政厅浙财综〔2012〕130 号文件，第四条：凡有销售收入或营业收入的企业事业单位及个体经营者，按销售收入或营业收入的 1% 计征地方水利建设基金。同时根据第九条第七款：省级及以上高新技术企业，自第一次认定之日起 1-3 年内，可酌情减免地方水利建设基金。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 38,209.12 | 92,208.52 |
| 银行存款 | 219,579,251.33 | 201,112,610.04 |
| 其他货币资金 | 15,654,950.00 | 14,954,445.00 |
| 合计 | 235,272,410.45 | 216,159,263.56 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0 | 0 |

其他说明

其他货币资金系本公司银行承兑汇票保证金，其中应付票据对应的保证金存款余额为15,654,950.00元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 400,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 400,000.00 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 51,539,300.07 | 100.00 | 5,430,921.71 | 10.54 | 46,108,378.36 | 65,939,545.60 | 100.00 | 4,880,569.96 | 7.40 | 61,058,975.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 51,539,300.07 | / | 5,430,921.71 | / | 46,108,378.36 | 65,939,545.60 | / | 4,880,569.96 | / | 61,058,975.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 37,462,891.04 | 1,873,144.55 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 37,462,891.04 | 1,873,144.55 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 11,887,729.00 | 2,377,545.80 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 1,902,375.56 | 951,187.78 | 50.00 |
| 3 至 4 年 | 286,304.47 | 229,043.58 | 80.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 51,539,300.07 | 5,430,921.71 | |

确定该组合依据的说明：

账面余额小于 100 万元，但经减值测试后无须单独计提减值准备的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,491,928.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,941,576.87 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额(元) | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额(元) |
|------|---------------|-------|--------------------|--------------|
| 单位 1 | 8,285,675.82 | 1 年以内 | 16.08 | 414,283.79 |
| 单位 2 | 5,957,947.39 | 1 年以内 | 11.56 | 297,897.37 |
| 单位 3 | 3,615,620.59 | 1 年以内 | 7.02 | 180,781.03 |
| 单位 4 | 3,611,884.32 | 1-2 年 | 7.01 | 180,594.22 |
| 单位 5 | 2,954,777.93 | 1 年以内 | 5.73 | 147,738.90 |
| 合计 | 24,425,906.05 | 1 年以内 | 47.40 | 1,221,295.31 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

注 1: 本报告期无已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

注 2: 期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

注 3: 期末余额中无应收关联方款项情况。

6. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 3,292,299.41 | 69.73 | 6,209,304.55 | 74.60 |
| 1 至 2 年 | 289,782.55 | 6.14 | 1,387,938.48 | 16.68 |
| 2 至 3 年 | 413,572.15 | 8.76 | 529,565.82 | 6.36 |
| 3 年以上 | 725,876.27 | 15.37 | 196,310.45 | 2.36 |
| 合计 | 4,721,530.38 | 100.00 | 8,323,119.30 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年的预付款项 1,429,230.97 元, 无单项金额重大款项。主要系未履行完毕的材料、商品采购合同预付货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 期末余额(元) | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|-------|--------------------|
| 单位 1 | 518,715.01 | 1 年以内 | 10.99 |
| 单位 2 | 353,367.54 | 1 年以内 | 7.48 |
| 单位 3 | 276,752.65 | 2 年以内 | 5.86 |
| 单位 4 | 270,361.78 | 1 年以内 | 5.73 |
| 单位 5 | 257,909.75 | 2-3 年 | 5.46 |
| 合计 | 1,677,106.73 | | 35.52 |

其他说明

注 1: 期末预付账款较上期减少 43.27%，主要系受经济环境的影响本公司减少对原材料、商品等的采购。

注 2: 本报告期预付款项中无持 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方预付账款的情况。

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,771,484.59 | 43.32 | 3,158,490.18 | 42.88 | 4,612,994.41 | 8,450,675.60 | 52.87 | 2,781,913.61 | 32.92 | 5,668,761.99 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,588,376.11 | 8.86 | 222,815.52 | 3.02 | 1,365,560.59 | 1,113,953.04 | 6.97 | 132,574.39 | 11.9 | 981,378.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 8,577,093.99 | 47.82 | 3,985,245.91 | 54.10 | 4,591,848.08 | 6,419,526.09 | 40.16 | 2,509,403.69 | 39.09 | 3,910,122.40 |
| 合计 | 17,936,954.69 | / | 7,366,551.61 | / | 10,570,403.08 | 15,984,154.73 | / | 5,423,891.69 | / | 10,560,263.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|---------|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 义乌市天蚕服饰有限公司 | 3,475,271.59 | 1,636,237.43 | 47.08 | 截止报告日，浪莎内衣公司已对该单位提起诉讼。浪莎内衣公司年末根据所了解可执行资产的价值，综合考虑暂按账龄计提坏账准备。 |
| 王微霞 | 1,064,062.49 | 1,064,062.49 | 100.00 | 截止报告日，王微霞已无财产可执行，已全额计提坏账准备。 |
| 蔡新龙 | 1,141,657.18 | 205,307.29 | 17.98 | 浪莎内衣公司年末根据所了解可执行资产的价值，综合考虑暂按账龄计提坏账准备。 |
| 申长华 | 2,090,493.33 | 252,882.97 | 12.10 | 浪莎内衣公司年末根据所了解可执行资产的价值，综合考虑暂按账龄计提坏账准备。 |
| 合计 | 7,771,484.59 | 3,158,490.18 | / | / |

以上涉诉事项详见附注十四、承诺事项及或有事项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,046,847.09 | 52,342.35 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 1,046,847.09 | 52,342.35 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 340,304.52 | 68,060.92 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 195,224.50 | 97,612.25 | 50.00 |
| 3 至 4 年 | 6,000.00 | 4,800.00 | 80.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 1,588,376.11 | 222,815.52 | |

确定该组合依据的说明：

账面余额小于 100 万元，但经减值测试后无须单独计提减值准备的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|---------|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 毛清波 | 666,270.31 | 387,052.99 | 58.09 | 浪莎内衣公司已撤诉，与对方已签订还款协议，暂按账龄计提坏账。 |
| 义乌市贵和服饰有限公司 | 357,650.16 | 286,120.13 | 80.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，截止报告日，尚处于执行阶段，综合考虑暂按账龄计提。 |
| 汕头市南丰针织实业有限公司 | 325,302.81 | 314,807.54 | 96.77 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款，暂按账龄计提坏账准备。 |
| 浙江棉一锦内衣有限公司 | 154,157.15 | 30,831.43 | 20.00 | 该家往来单位系委外加工未按期交付加工货物形成，浪莎内衣公司准备以起诉方式追回货物，截止报告日已取得其还款计划，年末浪莎内衣公司已调整至其他应收款，按账龄计提坏账。 |
| 陈永胜 | 29,091.70 | 14,545.85 | 50.00 | 浪莎内衣公司已撤诉，与对方已签订还款协议，暂按账龄计提坏账。 |
| 霍龙武 | 172,661.40 | 86,330.70 | 50.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，截止报告日，尚处于执行阶段，综合考虑暂按账龄计提。 |
| 张卫征 | 320,753.88 | 320,753.88 | 100.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，由于对方无财产可执行，已全额计提坏账。 |
| 中山市小榄镇欧冠制衣厂 | 127,794.97 | 127,794.97 | 100.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，由于对方无财产可执行，已全额计提坏账。 |
| 义乌市鹰仕服饰有限公司 | 290,448.71 | 290,448.71 | 100.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，由于对方无财产可执行，已全额计提坏账。 |
| 刘觉 | 86,111.71 | 43,055.86 | 50.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，截止报告日，尚处于执行阶段，综合考虑暂按账龄计提。 |
| 方巧芳(何仲一) | 126,717.78 | 63,358.89 | 50.00 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款，暂按账龄计提坏账准备。 |
| 福州三信贸易有限公司 | 58,007.64 | 44,605.21 | 76.90 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉，截止报告日，尚处于执行阶段，综合考虑暂按账龄计提。 |
| 浙江漫真服饰有限公司 | 38,977.80 | 38,977.80 | 100.00 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款，暂按账龄计提坏账准备。 |

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|----------|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 昆山满堂红商贸有限公司 | 37,050.30 | 18,525.15 | 50.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 王站长 | 19,444.54 | 3,888.91 | 20.00 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款, 暂按账龄计提坏账准备。 |
| 常州市朗欣商贸有限公司 | 363,042.60 | 200,220.39 | 55.15 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 熊建平 | 679,976.80 | 503,278.64 | 74.01 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 胡志东 | 654,627.74 | 130,925.55 | 20.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 郭观秀 | 22,923.88 | 11,461.94 | 50.00 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 深圳魏丝源贸易公司 | 259,173.87 | 42,915.83 | 16.56 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 郝淑静 | 520,357.17 | 389,480.00 | 74.85 | 浪莎内衣公司已起诉并胜诉, 截止报告日, 尚处于执行阶段, 综合考虑暂按账龄计提。 |
| 李国荣 | 206,356.40 | 99,042.40 | 48.00 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款, 暂按账龄计提坏账准备。 |
| 江志田 | 256,442.39 | 42,494.33 | 16.57 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款, 暂按账龄计提坏账准备。 |
| 蒙秋风 | 177,746.80 | 88,873.40 | 50.00 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款, 暂按账龄计提坏账准备。 |
| 西安卡尔曼商贸有限公司 | 460,058.90 | 92,011.78 | 20.00 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款, 暂按账龄计提坏账准备。 |
| 朱云娟 | 246,437.36 | 89,945.98 | 36.50 | 浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款, 暂按账龄计提坏账准备。 |
| 东阳市笑彩针织服饰有限公司 | 627,987.03 | 125,597.41 | 20.00 | 预付采购款未能收回, 浪莎内衣公司拟准备起诉, 暂按账龄计提坏账。 |
| 浙江茂源针织有限公司 | 653,073.46 | 32,653.67 | 5.00 | 预付采购款未能收回, 浪莎内衣公司拟准备起诉, 暂按账龄计提坏账。 |
| 扬中市佳达制衣有限公司 | 222,161.00 | 44,432.20 | 20.00 | 预付采购款未能收回, 浪莎内衣公司拟准备起诉, 暂按账龄计提坏账。 |
| 浙江省东阳市雨彩洋绒服饰有限公司 | 416,287.73 | 20,814.37 | 5.00 | 预付采购款未能收回, 浪莎内衣公司拟准备起诉, 暂按账龄计提坏账。 |
| 合计 | 8,577,093.99 | 3,985,245.91 | / | / |

以上涉诉事项详见附注十四、承诺事项及或有事项。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,752,165.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,809,505.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 保证金、备用金 | 258,346.82 | 442,445.66 |
| 涉诉债权(预付货款、应收货款等) | 16,497,254.94 | 14,870,201.69 |
| 其他 | 1,181,352.93 | 671,507.38 |
| 合计 | 17,936,954.69 | 15,984,154.73 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 义乌市天蚕服饰有限公司 | 涉诉债权 | 3,475,271.59 | 2 年以内 | 19.37 | 1,636,237.43 |
| 申长华 | 涉诉债权 | 2,090,493.33 | 2 年以内 | 11.65 | 252,882.97 |
| 蔡新龙 | 涉诉债权 | 1,141,657.18 | 2 年以内 | 6.36 | 205,307.29 |
| 王微霞 | 涉诉债权 | 1,064,062.49 | 5 年以上 | 5.93 | 1,064,062.49 |
| 熊建平 | 涉诉债权 | 679,976.80 | 3 年以内 | 3.79 | 503,278.64 |
| 合计 | / | 8,451,461.39 | / | 47.10 | 3,661,768.82 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

期末余额中无应收关联方款项情况。

10、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,160,431.74 | 1,143,850.70 | 6,016,581.04 | 12,483,593.43 | | 12,483,593.43 |
| 包装物 | 700,133.95 | 304,151.23 | 395,982.72 | 1,015,636.53 | | 1,015,636.53 |
| 在产品 | 6,539,663.16 | | 6,539,663.16 | 13,560,826.55 | | 13,560,826.55 |
| 库存商品 | 105,585,674.95 | 26,552,741.37 | 79,032,933.58 | 108,793,733.98 | 8,104,673.99 | 100,689,059.99 |
| 发出商品 | 1,592,362.63 | | 1,592,362.63 | 4,823,622.34 | | 4,823,622.34 |
| 合计 | 121,578,266.43 | 28,000,743.30 | 93,577,523.13 | 140,677,412.83 | 8,104,673.99 | 132,572,738.84 |

(2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | 1,143,850.70 | | | | 1,143,850.70 |
| 包装物 | | 304,151.23 | | | | 304,151.23 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 8,104,673.99 | 19,584,567.38 | | 1,136,500.00 | | 26,552,741.37 |
| 发出商品 | | | | | | |
| 合计 | 8,104,673.99 | 21,032,569.31 | | 1,136,500.00 | | 28,000,743.30 |

注: 本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及

陈旧和滞销的库存商品、部分报废及市场销售价下降的原材料、部分破损及标志过时终止使用的包装物，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值以及天源资产评估有限公司天源评报字[2016]第 0043 号评估结果和本公司董事会决议。

① 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 | 本期转销金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 可变现净值低于成本 | 销售 | 0.93 |

② 库存商品库龄、跌价计提情况

单位：元 币种：人民币

| 库存商品库龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 27,744,863.72 | 3,367,478.06 | 24,377,385.66 |
| 1-2年 | 14,245,672.18 | 2,384,184.47 | 11,861,487.71 |
| 2-3年 | 22,919,841.68 | 7,299,521.55 | 15,620,320.13 |
| 3年以上 | 40,675,297.37 | 13,501,557.29 | 27,173,740.08 |
| 合计 | 105,585,674.95 | 26,552,741.37 | 79,032,933.58 |

(3). 存货周转率情况

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 存货账面价值 | 93,577,523.13 | 132,572,738.84 |
| 存货周转率 | 159 | 197 |

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预交所得税 | 1,756,460.65 | 3,242,653.48 |
| 待抵扣进项税 | 752,249.09 | 84.00 |
| 合计 | 2,508,709.74 | 3,242,737.48 |

14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 4,235,547.78 | | | 4,235,547.78 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,235,547.78 | | | 4,235,547.78 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,235,547.78 | | | 4,235,547.78 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 379,067.96 | | | 379,067.96 |
| (1) 计提或摊销 | 379,067.96 | | | 379,067.96 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 379,067.96 | | | 379,067.96 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,856,479.82 | | | 3,856,479.82 |
| 2.期初账面价值 | | | | |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

期末投资性房地产较期初增长 100%，主要系诚信大道商铺 1-2 层出租将相应价值部分转入投资性房地产所致。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 辅助设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1.期初余额 | 82,380,337.70 | 76,507,203.93 | 3,957,316.36 | 1,531,632.53 | 6,285,752.80 | 170,662,243.32 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 类别调整 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,235,547.78 | | 266,993.47 | | | 4,502,541.25 |
| (1) 处置或报废 | | | 266,993.47 | | | 266,993.47 |
| (2) 类别调整 | 4,235,547.78 | | | | | 4,235,547.78 |
| 4.期末余额 | 78,144,789.92 | 76,507,203.93 | 3,690,322.89 | 1,531,632.53 | 6,285,752.80 | 166,159,702.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,560,069.82 | 49,360,639.22 | 2,553,969.58 | 860,630.01 | 2,134,508.40 | 62,469,817.03 |
| 2.本期增加金额 | 2,011,938.36 | 7,159,532.06 | 421,593.43 | 218,809.25 | 552,034.91 | 10,363,908.01 |
| (1) 计提 | 2,011,938.36 | 7,159,532.06 | 421,593.43 | 218,809.25 | 552,034.91 | 10,363,908.01 |
| (2) 类别调整 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 379,067.96 | | 241,516.17 | | | 620,584.13 |
| (1) 处置或报废 | | | 241,516.17 | | | 241,516.17 |
| (2) 类别调整 | 379,067.96 | | | | | 379,067.96 |
| 4.期末余额 | 9,192,940.22 | 56,520,171.28 | 2,734,046.84 | 1,079,439.26 | 2,686,543.31 | 72,213,140.91 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 类别调整 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 类别调整 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 68,951,849.70 | 19,987,032.65 | 956,276.05 | 452,193.27 | 3,599,209.49 | 93,946,561.16 |
| 2.期初账面价值 | 74,820,267.88 | 27,146,564.71 | 1,403,346.78 | 671,002.52 | 4,151,244.40 | 108,192,426.29 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 厂房 X1 | 20,169,489.96 | 建筑方尚在补充资料 |
| 厂房 X2 | 19,592,321.82 | 建筑方尚在补充资料 |

其他说明：

使用权限受限的固定资产详见“附注七、76”。

20、 在建工程

适用 不适用

21、 工程物资

适用 不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 财务软件 | 合计 |
|-----------|---------------|-----|-------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 56,158,100.85 | | | 63,969.23 | 56,222,070.08 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 56,158,100.85 | | | 63,969.23 | 56,222,070.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,464,779.58 | | | 62,283.65 | 6,527,063.23 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 财务软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|-----------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 1,360,486.32 | | | 1,685.58 | 1,362,171.90 |
| (1) 计提 | 1,360,486.32 | | | 1,685.58 | 1,362,171.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,825,265.90 | | | 63,969.23 | 7,889,235.13 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | 5,112,215.80 | | | | 5,112,215.80 |
| (1) 计提 | 5,112,215.80 | | | | 5,112,215.80 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,112,215.80 | | | | 5,112,215.80 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 43,220,619.15 | | | | 43,220,619.15 |
| 2.期初账面价值 | 49,693,321.27 | | | 1,685.58 | 49,695,006.85 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

注 1: 本期根据长期资产减值会计政策,于资产负债表日对存在减值迹象的本公司位于义乌市诚信大道 605 号商铺(包括土地及房屋建筑物)进行减值测试,公司聘请天源资产评估有限公司对其进行评估。评估结果诚信大道 605 号商铺发生减值。因诚信大道 605 号商铺的房屋建筑物系政府统一设计,企业自建,建设成本低,未发生减值。故据天源评报字[2016]第 0043 号评估结果和本公司董事会决议计提土地使用权减值准备 5,112,215.80 元。

注 2: 本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

注 3: 使用权限受限的无形资产详见“附注七、76”。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 租赁费 | 184,454.60 | | 105,402.72 | | 79,051.88 |
| 消防器材 | 452,799.76 | | 249,893.28 | | 202,906.48 |
| 厂房 X3 装修费 | 5,400,959.94 | 77,700.00 | 2,334,438.12 | | 3,144,221.82 |
| 明星代言费 | 493,055.53 | 644,691.90 | 598,344.08 | | 539,403.35 |
| 合计 | 6,531,269.83 | 722,391.90 | 3,288,078.20 | | 3,965,583.53 |

其他说明：

期末长期待摊费用较期初减少 2,565,686.30 元，下降 39.28%；主要系厂房 X3 装修费摊销所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 45,910,376.34 | 6,886,564.87 | 18,409,191.72 | 2,761,370.35 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预提返利 | 252,667.00 | 37,900.05 | 783,410.33 | 117,511.55 |
| 与资产相关的政府补助收入 | 2,507,500.00 | 376,125.00 | 3,017,500.00 | 452,625.00 |
| 合计 | 48,670,543.34 | 7,300,589.92 | 22,210,102.05 | 3,331,506.90 |

注：期末递延所得税资产较期初增长 119.14%，主要系本期计提资产减值准备增加可抵扣暂时性差异所致。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 3,415,172.51 | 3,524,097.22 |
| 合计 | 3,415,172.51 | 3,524,097.22 |

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 2016 年 | 637,286.17 | 637,286.17 | 2011 年本公司产生的亏损 |
| 2017 年 | 726,593.81 | 726,593.81 | 2012 年本公司产生的亏损 |
| 2018 年 | 767,836.77 | 767,836.77 | 2013 年本公司产生的亏损 |
| 2019 年 | 835,857.78 | 835,857.78 | 2014 年本公司产生的亏损 |
| 2020 年 | 447,597.98 | | 2015 年本公司产生的亏损 |
| 合计 | 3,415,172.51 | 2,967,574.53 | / |

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 31,309,900.00 | 29,908,890.00 |
| 合计 | 31,309,900.00 | 29,908,890.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 55,527,752.76 | 83,206,191.80 |
| 1—2 年 | 1,094,947.61 | 1,414,742.40 |
| 2—3 年 | 325,019.11 | 527,469.24 |
| 3 年以上 | 535,312.77 | 8,312.20 |
| 合计 | 57,483,032.25 | 85,156,715.64 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

期末应付账款较期初下降 32.50%，主要系本期销售下降，公司减少采购所致。

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,338,619.34 | 7,080,212.71 |
| 1—2 年 | 553,673.27 | 2,253,520.75 |
| 2—3 年 | 1,905,679.05 | |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 7,797,971.66 | 9,333,733.46 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 3,014,177.66 | 11,966,938.96 | 12,395,243.72 | 2,585,872.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 466,719.60 | 466,719.60 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,014,177.66 | 12,433,658.56 | 12,861,963.32 | 2,585,872.90 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,011,973.07 | 11,708,173.83 | 12,135,694.68 | 2,584,452.22 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | 256,272.68 | 256,272.68 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 204,682.70 | 204,682.70 | |
| 工伤保险费 | | 23,727.78 | 23,727.78 | |
| 生育保险费 | | 27,862.20 | 27,862.20 | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,204.59 | 2,492.45 | 3,276.36 | 1,420.68 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 3,014,177.66 | 11,966,938.96 | 12,395,243.72 | 2,585,872.90 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 412,922.20 | 412,922.20 | |
| 2、失业保险费 | | 53,797.40 | 53,797.40 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 466,719.60 | 466,719.60 | |

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 816,697.56 | 4,680,770.89 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 32,025.00 | |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 5,912.21 | 9,068.11 |
| 城市维护建设税 | 61,461.56 | 545,460.63 |
| 教育费附加 | 26,340.67 | 233,768.84 |
| 地方教育费附加 | 17,560.45 | 155,845.90 |
| 水利基金 | 12,535.82 | 17,377.53 |
| 印花税 | 10,474.94 | 13,927.38 |
| 房产税 | 1,542,008.87 | 789,160.66 |
| 土地使用税 | | 586,376.00 |
| 合计 | 2,525,017.08 | 7,031,755.94 |

其他说明：

注 1：各项税款以汇算为准。

注 2：期末应交税费较上期下降 64.09%，主要系公司本期增值税余额减少所致。

39、 应付利息适用 不适用**40、 应付股利**适用 不适用**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 预提返利费 | 252,667.00 | 637,577.00 |
| 代言费 | | 500,000.00 |
| 其他费用 | 255,074.00 | 52,055.22 |
| 合计 | 507,741.00 | 1,189,632.22 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明

期末其他应付款较上期下降 57.32%，主要系本期支付上期代言费所致。

42、 划分为持有待售的负债适用 不适用**43、 1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 3,017,500.00 | | 510,000.00 | 2,507,500.00 | 收到资产相关政府补助 |
| 合计 | 3,017,500.00 | | 510,000.00 | 2,507,500.00 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 高档内衣及品牌建设技改项目 | 3,017,500.00 | | 510,000.00 | | 2,507,500.00 | 资产相关 |
| 合计 | 3,017,500.00 | | 510,000.00 | | 2,507,500.00 | / |

其他说明：

根据浙财建【2010】309号文件，2010年12月浪莎内衣公司收到义乌市财政局2010年重点产业振兴和技术改造（第四批）中央预算内基建支出预算资金510万元，属于资产相关的政府补助，专门用于购建项目年新增400万套高档内衣及品牌建设技改项目设备购置等。此笔政府补助按机器设备折旧进度即按10年进行平均摊销，本期摊销510,000.00元计入营业外收入。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 97,217,588.00 | | | | | | 97,217,588.00 |

其他说明：

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司控股股东浪莎控股集团有限公司将持有的 4,149.00 万股用于银行借款质押及质押式回购，质押股本数及到期日分别为：767.50 万股到期日为 2016 年 1 月 21 日；614.00 万股到期日为 2016 年 4 月 19 日；767.50 万股到期日为 2016 年 6 月 30 日；2,000.00 万股到期日为 2015 年 11 月 17 日。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 251,885,700.00 | | | 251,885,700.00 |
| 其他资本公积 | 89,912,048.84 | | | 89,912,048.84 |
| 合计 | 341,797,748.84 | | | 341,797,748.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价系：2007 年本公司向浪莎控股集团有限公司定向增发 10,106,300.00 股的人民币普通股，按同一控制下的企业合并核算形成的资本溢价 55,893,700.00 元；2009 年公司向江苏瑞华投资发展有限公司、上海德润投资有限公司等 7 名特定投资者非公开发行了 2640 万股境内上市人民币普通股(A)股所形成的资本溢价 195,992,000.00 元。

注 2：其他资本公积系原会计制度下的股权投资准备转入及重组收益等。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 7,930,496.87 | | | 7,930,496.87 |
| 任意盈余公积 | 2,549,812.44 | | | 2,549,812.44 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 10,480,309.31 | | | 10,480,309.31 |

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 11,519,256.66 | 9,560,576.83 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 11,519,256.66 | 9,560,576.83 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -9,163,892.32 | 11,519,256.66 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 203,196,765.44 | 179,806,177.49 | 330,522,384.68 | 286,472,818.56 |
| 其他业务 | 1,999,104.54 | 27,509.61 | 134,874.56 | |
| 合计 | 205,195,869.98 | 179,833,687.10 | 330,657,259.24 | 286,472,818.56 |

注 1、本期销售收入及销售成本较上期分别下降 37.94%、37.22%，主要系受行业经济不景气、无序竞争影响，导致销售下降。

注 2、其他业务收入主要系商标使用费收入。

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 9,525.00 | |
| 城市维护建设税 | 382,358.93 | 1,231,583.79 |
| 教育费附加 | 163,868.10 | 527,821.64 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 22,860.00 | |
| 地方教育费附加 | 109,245.43 | 351,881.08 |
| 水利基金 | 61,558.77 | 268,282.10 |
| 合计 | 749,416.23 | 2,379,568.61 |

其他说明:

本期营业税金及附加较上期下降 68.51%，主要系本期销售大幅下降导致增值税及其附加税减少所致。

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 广告宣传及业务推广费 | 2,726,972.43 | 10,091,866.67 |
| 职工薪酬 | 2,892,709.69 | 4,636,492.56 |
| 折旧费 | 1,376,581.15 | 1,432,146.72 |
| 运杂费 | 556,687.01 | 684,991.82 |
| 商超费用 | | 582,107.00 |
| 差旅费 | 215,063.50 | 403,153.00 |
| 租赁费 | 105,402.72 | 234,323.22 |
| 其他费用 | 1,109,937.18 | 1,833,360.74 |
| 合计 | 8,983,353.68 | 19,898,441.73 |

其他说明：

本期销售费用较上期下降 54.85%，主要系受行业经济不景气、无序竞争影响，销售下降，公司减少广告宣传及业务推广费所致。

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 6,167,552.52 | 9,953,804.28 |
| 职工工资及福利费 | 2,944,391.04 | 3,455,277.88 |
| 税费 | 646,099.57 | 1,793,028.37 |
| 无形资产摊销 | 1,362,171.90 | 1,370,600.16 |
| 折旧费 | 936,510.13 | 965,032.33 |
| 咨询服务费 | 1,178,986.07 | 738,520.00 |
| 差旅费 | 375,309.01 | 133,962.69 |
| 业务招待费 | 3,575.80 | 72,705.00 |
| 运杂费 | 271,448.39 | 13,000.00 |
| 其他费用 | 3,549,607.67 | 3,844,748.95 |
| 合计 | 17,435,652.10 | 22,340,679.66 |

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 利息收入 | -5,120,713.74 | -2,567,062.99 |
| 汇总损益 | -163,441.19 | 1,648.88 |
| 其他 | 73,275.53 | 74,017.49 |
| 合计 | -5,210,879.40 | -2,491,396.62 |

其他说明：

本期财务费用较上期下降 109.15%，主要系本期利息收入增加所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 2,493,011.67 | 2,286,217.79 |
| 二、存货跌价损失 | 19,896,069.31 | -1,005,902.74 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | 5,112,215.80 | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 27,501,296.78 | 1,280,315.05 |

其他说明：

本期资产减值损失较上期增长 2048.01%，主要系本期计提存货跌价准备和无形资产减值准备所致，具体计提情况详见“附注七、10”和“附注七、25”。

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 √不适用

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,551,318.00 | 2,915,726.51 | 1,551,318.00 |
| 其他 | 28,060.73 | 5,752.71 | 28,060.73 |
| 合计 | 1,579,378.73 | 2,921,479.22 | 1,579,378.73 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 技改资金摊销 | 510,000.00 | 510,000.00 | 资产相关的政府补助按 10 年摊销 |
| 2014 年度义乌市开放型经济扶持资金 | 88,200.00 | | |
| 2014 年义乌市第二批科技创新资金补助奖励 | 277,900.00 | | |
| 2014 年度浙江省开拓国际市场项目补助 | 15,520.00 | | |
| 2014 年义乌市政府补助资金 | 40,000.00 | | |
| 2014 年财政补助资金 | 44,698.00 | | |
| 2014 年标准化战略奖励资金 | 425,000.00 | | |
| 2015 年义乌市第一批科技创新资金补助奖励 | 150,000.00 | | |
| 2013 年义乌市第二批科技创新资金补助奖励 | | 534,785.00 | 义科【2014】28 号 |
| 2013 年科技进步奖 | | 10,000.00 | |
| 2012 年品牌标准化战略奖励资金 | | 400,000.00 | |
| 2013 年财政补助资金 | | 79,520.00 | |
| 城镇土地使用税减免退税 | | 586,366.40 | 义地税优批【201200948】号 |
| 2013 年水利建设基金减免退税 | | 305,184.73 | 义地税优批【201201202】号 |
| 2013 年度第二批开放型经济奖励资金 | | 80,000.00 | |
| 2014 年堤防水利建设基金 | | 169,125.38 | 义地税优批【201201445】号 |
| 2014 年义乌市第一批科技创新资金补助奖励 | | 36,745.00 | |
| 专利补助 | | 60,000.00 | |
| 会展业发展专项资金 | | 50,000.00 | |
| 2013 年度第二批中小企业国际市场开拓资金 | | 26,000.00 | |
| 2013 年度浙江省开拓国际市场项目资金 | | 24,000.00 | |
| 2013 年俄罗斯轻纺展资金 | | 44,000.00 | 义科【2014】28 号 |
| 合计 | 1,551,318.00 | 2,915,726.51 | / |

其他说明：

本期营业外收入较上期下降 45.94%，主要系本期政府补助减少所致。

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,067.30 | | 2,067.30 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,067.30 | | 2,067.30 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | 473,619.42 | | 473,619.42 |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 30,000.00 | 650,000.00 | 30,000.00 |
| 罚款及违约支出 | 57.15 | 211,014.19 | 57.15 |
| 其他 | 84.00 | | 84.00 |
| 合计 | 505,827.87 | 861,014.19 | 505,827.87 |

其他说明：

注 1：本期公司与客户季云飞、虞育平达成协议进行债务和解分别豁免 424,387.58 元、49,231.84 元债权计入债务重组损失。

注 2：本期营业外支出较上期下降 41.25%，主要系本期对外捐赠减少所致。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|------------|
| 当期所得税费用 | 1,629,126.35 | 631,060.20 |
| 递延所得税费用 | -3,969,083.02 | 247,557.25 |
| 合计 | -2,339,956.67 | 878,617.45 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -23,023,105.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -5,755,776.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,257,545.16 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,502,619.82 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,330.07 |
| 加计扣除项目影响 | -462,566.40 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 111,899.50 |
| 所得税费用 | -2,339,948.26 |

其他说明：

本期所得税费用较上期下降 366.32%，主要系行业不景气，本公司利润大幅下降所致。

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,551,318.00 | 2,399,973.80 |
| 利息收入 | 5,120,713.74 | 2,567,864.09 |
| 其他收现金额 | 28,060.73 | 5,752.71 |
| 合计 | 6,700,092.47 | 4,973,590.60 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 广告宣传及业务推广费 | 2,726,972.43 | 6,694,260.33 |
| 运杂费 | 556,687.01 | 697,991.82 |
| 咨询服务费、证券业务费等 | 361,600.00 | 602,000.00 |
| 商超费用 | | 582,107.00 |
| 差旅费 | 590,372.51 | 403,153.00 |
| 业务招待费 | 3,575.80 | 72,705.00 |
| 手续费支出 | 73,275.53 | 73,148.49 |
| 捐赠支出 | 30,000.00 | 650,000.00 |
| 其他付现费用 | 2,315,446.97 | 6,019,200.84 |
| 合计 | 6,657,930.25 | 15,794,566.48 |

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | -20,683,148.98 | 1,958,679.83 |
| 加: 资产减值准备 | 27,501,296.78 | 1,280,315.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,363,908.01 | 10,488,827.25 |
| 无形资产摊销 | 1,362,171.90 | 1,370,600.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,288,078.20 | 3,397,606.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 2,067.30 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -163,441.19 | 1,648.88 |
| 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) | -3,969,083.02 | 247,557.25 |
| 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) | 19,099,146.40 | 26,547,317.62 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 16,783,062.23 | 9,730,759.74 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -34,657,761.93 | -196,183.31 |
| 其他 | -700,505.00 | 3,600,905.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,225,790.70 | 58,428,033.81 |
| 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 | 219,617,460.45 | 201,204,818.56 |
| 减: 现金的期初余额 | 201,204,818.56 | 144,450,016.29 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,412,641.89 | 56,754,802.27 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 219,617,460.45 | 201,204,818.56 |
| 其中：库存现金 | 38,209.12 | 92,208.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 219,579,251.33 | 201,112,610.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 219,617,460.45 | 201,204,818.56 |
| 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 | 0 | 0 |

其他说明：

现金流量表补充资料中的“其他”系其他货币资金-应付票据保证金的减少（增加以“-”号填列）-700,505.00 元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------------|
| 货币资金 | 15,654,950.00 | 应付票据保证金，使用受到限制 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 26,661,627.05 | 用于银行承兑汇票抵押 |
| 无形资产 | 19,185,286.17 | 用于银行承兑汇票抵押 |
| 合计 | 61,501,863.22 | / |

其他说明：

固定资产、无形资产抵押明细如下：

| 项目 | 原值 | 累计折旧 | 期末账面价值 | 抵产权证编号 |
|-------|---------------|--------------|---------------|----------------------|
| 固定资产： | | | | |
| 职工宿舍楼 | 4,820,022.95 | 741,781.74 | 4,078,241.21 | 义乌房权证稠江字第c00005909号 |
| X3厂房 | 25,201,089.38 | 2,617,703.54 | 22,583,385.84 | 义乌房权证稠江字第c00102774 |
| 无形资产： | | | | |
| 土地使用权 | 22,736,512.65 | 3,551,226.48 | 19,185,286.17 | 义乌国用(2009)第1-2196号土地 |

77、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 178,226.99 | 6.50 | 1,159,045.75 |
| 欧元 | | | |
| 合计 | 178,226.99 | 6.50 | 1,159,045.75 |

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

□适用 √不适用

78、 套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

本期未发生其他原因的合并范围变动。

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

(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 | |
| 浙江浪莎内衣有限公司 | 浙江义乌 | 义乌市 | 服装制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |

(2). 重要的非全资子公司

本公司无重要的非全资子公司。

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

本公司无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的事项。

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

本公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-------------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
| 浪莎控股集团有限公司 | 义乌市经发大道308号 | 实业投资、投资管理咨询等 | 20,000,000.00 | 42.68 | 42.68 |

本企业的母公司情况的说明

公司母公司名称：浪莎控股集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：浙江省义乌市经发大道308号；法定代表人：翁荣金；注册资本：20,000.00万元人民币；营业执照注册号：330782000087455。经营范围：实业投资、投资咨询管理（不含证券、期货等金融业务）、袜子、内衣、纱线的批发；电子元器件生产与销售等。

本企业最终控制方是翁荣金、翁荣弟、翁关荣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|--------|------------------|------|------|----------|---------|----------|------------|
| 浙江浪莎内衣有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 义乌市经济开发区杨村路浪莎工业园 | 翁荣弟 | 生产型 | 10,000万元 | 100 | 100 | 79097965—4 |

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司无重要合营和联营企业。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|---------------|
| 浪莎针织有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 义乌市宏光针织有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 义乌市浪莎房地产开发有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 浙江义乌立芙纺织有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 浙江蓝也薄膜有限公司 | 股东的子公司 |
| 义乌市浪莎小额贷款股份有限公司 | 股东的子公司 |

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------------------|-------|--------------|
| 浪莎针织有限公司 | 采购商品（购买袜子产品用于电商内衣产品组合销售） | | 1,681,343.60 |
| 合计 | | | 1,681,343.60 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|-----------|
| 义乌市宏光针织有限公司 | 销售外贸产品（内衣产品） | 2,681,202.31 | 16,584.28 |
| 浪莎针织有限公司 | 销售内衣产品 | 9,889,523.78 | |
| 合计 | | 12,570,726.09 | 16,584.28 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

以上发生额为不含税金额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他关联交易事项。

6、关联方应收应付款项

□适用 √不适用

7、关联方承诺

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的关联方相关承诺事项。

8、其他

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的关联方及关联情况的其他说明事项。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的股份支付的修改、终止情况。

5、 其他

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的股份支付其他事项。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司根据当地经济环境状况，本年度加大了对应收款项的催收力度：对于账龄较长、无业务往来或出现其他可能影响债务人还款能力的迹象时，本公司采取起诉方式催收款项。截止报告日，本公司涉及诉讼的案件进展以及涉及账面金额情况如下：

| 诉讼阶段 | 笔数 | 账面余额 | 坏账金额 | 账面价值 |
|----------------|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 准备起诉 | | | | |
| 其中：1 年以内 | | 1,069,361.19 | 53,468.06 | 1,015,893.13 |
| 1-2 年 | | 1,483,808.62 | 296,761.72 | 1,187,046.90 |
| 2-3 年 | | 1,013,700.73 | 383,715.00 | 629,985.73 |
| 3-5 年 | | 325,302.81 | 314,807.54 | 10,495.27 |
| 5 年以上 | | 38,977.80 | 38,977.80 | 0.00 |
| 小计 | 14 | 3,931,151.15 | 1,087,730.13 | 2,843,421.02 |
| 已判决、执行中 | | | | |
| 1-2 年 | | 2,345,907.5 | 669,597.380 | 1,676,310.12 |
| 2-3 年 | | 6,110,765.10 | 3,334,794.15 | 2,775,970.95 |
| 3-5 年 | | 678,404.04 | 606,874.01 | 71,530.03 |
| 5 年以上 | | 1,191,857.46 | 1,191,857.46 | 0.00 |
| 小计 | 19 | 10,326,934.10 | 5,803,123.00 | 4,523,811.10 |
| 合计 | 33 | 14,258,085.25 | 6,890,853.13 | 7,367,232.12 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的其他重要或有事项。

3、其他

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺及或有事项的其他情况说明。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016 年 1 月 1 日，公司将位于义乌市诚信大道的商铺(浙(2015)义乌市不动产权第 0014069 号)抵押给中国交通银行股份有限公司义乌支行用于开具银行承兑汇票，抵押期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(2) 本公司控股股东浪莎控股集团有限公司 2014 年 11 月 18 日将其所持本公司 2,000 万股质押给中国建设银行义乌分行，用于质押借款，该项质押已于 2016 年 1 月 8 日解除。2015 年 1 月 22 日浪莎控股集团有限公司将其所持本公司 767.50 万股质押给中国农业发展银行义乌市支行，用于质押借款，该项质押已于 2016 年 1 月 8 日解除。

(3) 2016 年 4 月 23 日经本公司第八届董事会第十次会议审议通过，本年度公司利润分配预案为：不进行利润分配和现金分红，也不进行资本公积金转增股本，并提请股东大会审议批准。

(4) 除上述事项外，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

本期公司与客户季云飞、虞育平达成协议进行债务和解分别豁免 424,387.58 元、49,231.84 元债权计入债务重组损失。

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无需披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无需披露的其他重要事项说明。

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 295,435,265.10 | | 295,435,265.10 | 295,435,265.10 | | 295,435,265.10 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 295,435,265.10 | | 295,435,265.10 | 295,435,265.10 | | 295,435,265.10 |

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 浙江浪莎内衣有限公司 | 295,435,265.10 | | | 295,435,265.10 | | |
| 合计 | 295,435,265.10 | | | 295,435,265.10 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

2、投资收益

适用 不适用

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 100,000,000.00 | 810,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 100,000,000.00 | 810,000.00 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资按单位分项列示投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------|----------------|------------|--------------|
| 浪莎内衣公司 | 100,000,000.00 | 810,000.00 | 本期分红增加 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 810,000.00 | |

3、现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------------|-----------------|-------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 99,552,402.02 | -25,857.78 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,849.32 | 13,421.40 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“一”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | -100,000,000.00 | -810,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | 84.00 | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 98,094.49 | -36.82 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -336,570.17 | -822,473.20 |
| 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 | 99,681,835.43 | 18,405.60 |
| 减: 现金的期初余额 | 18,405.60 | 30,878.80 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 99,663,429.83 | -12,473.20 |

4、其他

截止 2015 年 12 月 31 日, 母公司会计报表附注无需披露的其他说明事项。

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|--|
| 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） | 1,551,318.00 | 本期政府补助系全资子公司浙江浪莎内衣有限公司在报告期内收到：①2014 年度义乌市开放型经济扶持资金项目俄罗斯轻纺展参展补贴 8.82 万元；②义乌第二批科技创新资金补助奖励 27.79 万元；③2014 年度浙江省开拓国际市场项目补助资金 15,520.00 元；④2014 年市政府补助第一批开放型经济奖励 4 万元；⑤2014 年财政补助资金 44,698.00 元；⑥2014 标准化战略奖励资金 42.50 万元；⑦2015 年义乌市第一批科技创新资金补助奖励 15 万元；⑧摊销 2010 年重点产业振兴和技术改造（第四批）中央预算内基建支出预算资金(属于与资产相关的政府补助)51 万元计入营业外收入。 |
| 债务重组损益 | -473,619.42 | 本期公司与客户季云飞、虞育平达成协议进行债务和解分别豁免 424,387.58 元、49,231.84 元债权计入债务重组损失。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,147.72 | |
| 所得税影响额 | -161,036.66 | |
| 合计 | 912,514.20 | |

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -4.59 | -0.213 | -0.213 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.79 | -0.222 | -0.222 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无需披露的补充资料其他说明事项。•

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名并盖章的 2015 年年度报告原件。 |
| 备查文件目录 | 载有报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：翁荣金

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 25 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|---------------|-------------|---------------------|
| 2016年5月23日修订版 | 2016年5月25日 | 根据年度报告事后审核意见回复内容修订。 |
| | | |