

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

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人翁荣弟、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	84

第一节 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
本报告期、本期、报告期内、半年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
本报告、半年度报告	指	2016 年半年度报告
上年同期、上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
年审会计师	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介

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	翁荣弟	

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	0831-8116016
电子信箱	cjbz@vip.163.com	cjbz@vip.163.com

三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	2016年7月9日上海证券报和上海证券交易所网站公司2016临028号公告

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半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
公司半年度报告备置地点	四川省宜宾市外南街63号四川浪莎控股股份有限公司
报告期内变更情况查询索引	2016年7月9日上海证券报和上海证券交易所网站公司2016临028号公告

五、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、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年7月6日
注册登记地点	四川省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91510000208850813 L
税务登记号码	91510000208850813 L
组织机构代码	91510000208850813 L
报告期内注册变更情况查询索引	2016年7月9日上海证券报和上海证券交易所网站公司2016临028号公告

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	75,796,984.29	70,690,834.30	7.22
归属于上市公司股东的净利润	3,053,878.71	1,050,132.89	190.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,580,823.90	744,167.06	246.81
经营活动产生的现金流量净额	-334,145.92	-27,359,124.48	98.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	443,385,632.54	440,331,753.83	0.69
总资产	540,706,844.31	545,048,788.72	-0.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.031	0.011	181.82
稀释每股收益(元/股)	0.031	0.011	181.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.027	0.008	237.50
加权平均净资产收益率(%)	0.69	0.23	0.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.58	0.16	0.42

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内受实体经济持续经营困难，需求下降，消费不振的影响，公司经营情况总体上未扭转经营困难的局面，主营业务毛利率较低。2016年1-6月完成营业收入7,579.70万元，比上年同期增长7.22%；实现净利润305.39万元，比上年同期增长190.81%。上半年公司营业收入与上年同期相比略有增长，净利润在基数较小的情况下与上年同期比较增长超过150%。主要系报告期内公司处置销售前期已计提存货跌价准备的部分库存商品和包装物，转销冲回存货跌价准备，相应计入当期损益所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 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	金额	附注(如适用)
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	255,000.00	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)25.50万元计入营业外收入。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	276,000.00	本期全资子公司浙江浪莎内衣有限公司投资购买交通银行“蕴通财富•日增利新享92天”3500万元保证收益型理财产品到期收回理财资金本金并取得理财收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,535.07	其他营业外收入和支出主要系全资子公司浙江浪莎内衣有限公司在报告期内收到保险赔款所致。
所得税影响额	-83,480.26	
合计	473,054.81	

第四节 董事会报告**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

1、报告期内公司整体经营情况回顾与分析。报告期内受实体经济持续经营困难，需求下降，消费不振的影响，公司经营情况总体上未扭转经营困难的局面，主营业务毛利率较低。2016年1-6月完成营业收入7,579.70万元，比上年同期增长7.22%；实现净利润305.39万元，比上年同期增长190.81%。上半年公司营业收入与上年同期相比略有增长，净利润在基数较小的情况下与上年同期

期比较增长超过150%。主要系报告期内公司处置销售前期已计提存货跌价准备的部分库存商品和包装物，转销冲回存货跌价准备，相应计入当期损益所致。报告期末资产状况正常，2016年6月30日资产总计5.41亿元，净资产4.43亿元，每股净资产4.56元。

2、报告期内公司主营业务情况的说明。公司主营业务范围：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。

3、2016年下半年主要工作与措施

(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年下半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年下半年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

A、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年下半年工作落脚点，就是要做好浪莎美体内衣品牌推广和销售工作。

B、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年下半年公司要继续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。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	75,796,984.29	70,690,834.30	7.22
营业成本	63,452,233.32	60,148,306.22	5.49
销售费用	3,190,203.83	4,025,692.92	-20.75
管理费用	7,073,707.65	7,298,127.41	-3.08
财务费用	-790,934.67	-1,422,548.93	44.40
经营活动产生的现金流量净额	-334,145.92	-27,359,124.48	98.78
投资活动产生的现金流量净额	-35,724,000.00	-666,836.34	-5,257.24
筹资活动产生的现金流量净额			
研发支出	2,191,247.66	2,104,805.72	4.11

财务费用变动原因说明:主要系本期公司银行存款利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系全资子公司浪莎内衣公司本期采用现金方式预付货款及订金比上年同期减少,采用银行承兑票据方式结算应付账款、预付货款及订金比上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期全资子公司浪莎内衣公司投资购买交通银行“蕴通财富·日增利新享92天”3500万元保证收益型理财产品所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

因公司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票,公司股票于2015年8月25日起复牌。同时,公司承诺六个月内不再筹划非公开发行股份事项。承诺时间及期限:2015年8月25日至2016年2月24日。

(3) 经营计划进展说明

公司报告期内与年初披露的发展战略和经营计划比较未发生变化。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、营业收入和营业成本总体情况

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
主营业务	73,382,865.73	63,401,406.78	13.60	4.51	5.41	减少0.74个百分点
其中:内销	71,761,496.41	61,791,468.78	13.89	4.88	4.96	减少0.07个百分点
出口	1,621,369.32	1,609,938.00	0.71	-9.79	26.07	减少28.24个百分点
其他业务	2,414,118.56	50,826.54	97.89	411.79	不适用	不适用
合计	75,796,984.29	63,452,233.32	16.29	7.22	5.49	减少1.38个百分点

报告期内,公司实现营业收入75,796,984.29元,较上年同期增长7.22%。其中:主营业务-内销实现营业收入71,761,496.41元,较上年同期增长4.88%,主要系报告期内受实体经济持续经营困难影响,公司经营情况总体上未扭转经营困难的局面,主营业务毛利率较低,致使上半年公司内销营业收入与上年同期相比只是略有增长;主营业务-外销出口实现营业收入1,621,369.32元,较上年同期下降9.79%,主要系报告期内外贸接单难度大,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2,414,118.56元,较上年同期增长411.79%,主要系报告期内增加商标使用费收入、租赁收入及废品收入所致。

报告期内,公司主营业务毛利率为13.60%,较上年同期下降0.74%,主要系上半年为内衣销售淡季,为了去库存化,公司对部分内衣产品采取打折促销,加之报告期内公司处置销售部份积压、陈旧和滞销的库存商品,造成公司产品毛利率较低。

2、主营业务分行业、分产品情况

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	73,382,865.73	63,401,406.78	13.60	4.51	5.41	减少 0.74 个百分点
合计	73,382,865.73	63,401,406.78	13.60	4.51	5.41	减少 0.74 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	4,850,805.47	4,753,163.36	2.01	-15.61	0.67	减少 15.85 个百分点
短裤	56,816,196.14	46,430,066.31	18.28	34.72	26.90	增加 5.03 个百分点
文胸	2,875,286.79	2,220,225.10	22.78	-70.74	-72.36	增加 4.53 个百分点
其他	8,840,577.33	9,997,952.01	-13.09	-29.11	-7.48	减少 26.44 个百分点
合计	73,382,865.73	63,401,406.78	13.60	4.51	5.41	减少 0.74 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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,面临行业近年来去产能、去库存、企业盈利空间受到挤压,表现行业整体利润率较低的经营特点,2016年上半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。2016年下半年公司立足主业,优化产品结构,实现增收盈利目标。采取措施:一是创新销售模式,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。

②主营业务分产品的情况说明:

报告期内公司主营业务综合毛利率为 13.60%,内衣产品、短裤、文胸及其他类产品毛利率分别为 2.01%、18.28%、22.78%及-13.09%。其中:报告期内公司内衣产品毛利率仅为 2.01%,主要系上半年为内衣销售淡季,为了去库存化,公司对部分内衣产品采取打折促销,造成公司内衣产品毛利率下降;报告期内公司其他类产品毛利率为-13.09%,主要系报告期内公司处置销售部分积压、陈旧和滞销的库存商品,均为公司自产单条裤、吊带等无缝其他类产品,因公司原购进的无缝内衣机由于使用时间较长,线路老化,以及机器磨损严重,造成机器整体性能下降,生产产能下降,订单减少,自产产品产能利用率下降,无缝产品单位成本分摊的固定费用较高,从而造成“高价库存、低价产品”,以致公司其他类产品毛利率为负。

报告期内短裤实现营业收入 5,681.62 万元,占主营业务收入的 77.42%;文胸实现营业收入 287.53 万元,占主营业务收入的 3.92%。2016年下半年公司立足主业,优化产品结构,拓展短裤、文胸产品市场,有利于公司利润改善。

3、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	2,572,365.41	18.40
东北地区	1,329,209.93	78.32
华东地区	57,233,256.92	10.62
中南地区	6,283,268.23	-36.69
西南地区	3,276,530.30	25.82
西北地区	1,066,865.62	-13.68
出口	1,621,369.32	-9.79
合计	73,382,865.73	4.51

主营业务分地区情况的说明

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，2016年上半年这三个地区实现营业收入占主营业务收入比例分别为77.99%、8.56%、4.46%。报告期内出口产品收入162.14万元，占公司主营业务收入比例为2.21%。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。

(三) 服装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。

1. 报告期内实体门店情况

√适用 □不适用

品牌	门店类型	上年度末数量 (家)	本报告期末数量 (家)	本报告期新开 (家)	本报告期关闭 (家)
浪莎内衣	直营店	2	2	0	0
浪莎内衣	经销商加盟店	513	527	49	35
外贸贴牌	其他	45	46	3	2
合计	--	560	575	52	37

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 年同期增减 (%)	营业成本比上年 年同期增减 (%)	毛利率比上年同期 增减(%)
浪莎内衣	7,176.15	6,179.15	13.89	4.88	4.96	减少0.07个百分点
外贸贴牌	162.14	160.99	0.71	-9.79	26.07	减少28.24个百分点
合计	7,338.29	6,340.14	13.60	4.51	5.41	减少0.74个百分点

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 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
直营店	1,870.79	1,614.69	13.69	27.15	32.99	减少 3.80 个百分点
经销商加盟店	4,640.00	4,030.36	13.14	4.24	1.50	增加 2.35 个百分点
其他	827.50	695.09	16.00	-24.73	-16.25	减少 8.51 个百分点
合计	7,338.29	6,340.14	13.60	4.51	5.41	减少 0.74 个百分点

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	2016 年 1-6 月			2015 年 1-6 月		
	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	2,729.91	37.20	11.58	2,505.71	35.68	10.16
线下销售	4,608.38	62.80	14.80	4,516.20	64.32	16.66
合计	7,338.29	100.00	13.60	7,021.91	100.00	14.34

说明:

公司产品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新台阶。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经销商加盟，信用交易与现金交易相结合的模式，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。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，一般经销商无法独自承受，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，会给予经销商一定的信用额度。

4. 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	257.24	3.51	18.40
东北地区	132.92	1.81	78.32
华东地区	5,723.32	77.99	10.62
中南地区	628.33	8.56	-36.69
西南地区	327.65	4.46	25.82
西北地区	106.69	1.45	-13.67
境内小计	7,176.15	97.79	4.88
出口	162.14	2.21	-9.79
境外小计	162.14	2.21	-9.79
合计	7,338.29	100.00	4.51

(四) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力与前期相比未发生重大变化,亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

1、2015年11月17日公司第八届董事会第八次会议审议通过,为实现公司战略发展提升,公司拟现金出资400万元,占40%,与专业第三方共同投资设立浪莎文化有限责任公司。详见公司2015年11月18日公司在上证报和上交所网站上公司公告。后因未寻求到专业第三方合作伙伴,以及监管市场发生变化,公司组建成立浪莎文化有限公司事项尚无实质进展。

2、报告期内公司战略投资东方汇富杭州天使基金一期100万元已缴款认购,同时,东方汇富杭州天使基金一期募集成立。

3、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,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,因后期与合作方未达成一致意见以及市场发生变化,已终止设立广州浪莎投资管理有限公司。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行义乌分行	保证收益型	30,000,000.00	2016年3月28日	2016年6月28日	协议约定	270,000.00	30,000,000.00	276,000.00	是	0	否	否	为公司自有资金,非募集资金	其他
交通银行义乌分行	保证收益型	35,000,000.00	2016年6月13日	2016年9月13日	协议约定	300,000.00	0	0	是	0	否	否	为公司自有资金,非募集资金	其他
合计	/	65,000,000.00	/	/	/	570,000.00	30,000,000.00	276,000.00	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0							
委托理财的情况说明							公司2016年6月13日投资购买交通银行“蕴通财富日增利新享92天”3500万元理财产品未到期,实际收回本金和收益按0元口径统计。							

(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

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

2016年1-6月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2016年6月30日总资产44,072.48万元，2016年1-6月实现营业收入7,579.70万元，净利润242.72万元，产生现金流量净额-29.18万元。

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

不适用

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 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起诉,诉供应商义乌市天蚕服饰有限公司退还定金及预付款,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2016年6月30日按浪莎内衣公司期末了解该公司可执行资产的价值,暂继续计提坏账准备。	5,597,092.20	否	判决执行阶段	诉讼尚在执行阶段,截止2016年6月30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(系南京震康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,王微霞立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2016年6月30日,已收回 501,266.12 元,剩余金额 1,064,062.49 元。原告方已无财产可执行,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2016年6月30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	客户深圳市维丝源贸易有限公司	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丝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2016年6月30日该公司已还清全部欠款。	1,244,714.27	否	法院按自动撤销起诉处理	截止2016年6月30日,该公司已还清全部欠款。	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2016年6月30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2016年6月30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2016年6月30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2016年6月30日尚有 651,270.31 元未偿还,故此继续计提坏账准备。	897,914.91	否	已撤诉	截止2016年6月30日尚有 651,270.31 元未偿还,按账龄计提坏账准备 375,052.99 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2016年6月30日按账龄计提	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
				行阶段。				坏账准备130,925.55元。	
浪莎内衣	供应商东阳笑彩针织服饰有限公司	张本爱、王拥军	买卖合同纠纷	报告期内浪莎内衣公司向供应商东阳市笑彩服饰有限公司买卖合同纠纷提起民事诉讼,根据义乌市人民法院(2016)浙0782民初字13041号民事起诉书,起诉东阳市笑彩服饰有限公司归还内衣公司货款,该诉讼处于起诉阶段。	911,834.08	否	起诉阶段	诉讼尚在起诉阶段,截止2016年6月30日按账龄计提坏账准备	起诉中
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2016年6月30日已收回190,860.98元。	611,218.15	否	执行和解阶段	执行和解阶段中,截止2016年6月30日按账龄计提坏账准备309,480.01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2016年6月30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2016年6月30日尚处于执行阶段。	309,523.68	否	判决执行阶段	截止2016年6月30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	客户张卫征	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2016年6月30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2016年6月30日全额计提坏账准备320,753.88元	诉讼执行终结
合计					15,084,098.90				

(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(三) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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
公司 2016 年 4 月 23 日召开的第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于预计 2016 年日常关联交易事项的议案》，预计浪莎内衣与关联方浪莎针织有限公司和义乌市宏光针织有限公司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）及染色加工服务总额不超过 2000 万元。	2016 年 4 月 26 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站的 2016 临 010 号公告
公司 2016 年 8 月 28 日召开的第九届董事会第二次会议，审议通过了《关于补充预计 2016 年日常关联交易事项的议案》，预计浪莎内衣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 2016 年度在武警后勤部物资采购站中标内衣产品合同金额 1302.12 万元）	2016 年 8 月 30 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站的 2016 临 035 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

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。		876,162.81	1.19%	转账结算		
合计				/	/	876,162.81	1.19%	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					关联方义乌市宏光针织有限公司外贸订单组合产品销售，需购买公司内衣产品进行组合配套销售。					
关联交易对上市公司独立性的影响					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，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生影响，也不影响公司的独立性。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					无					
关联交易的说明					1、以上关联交易金额876,162.81元为不含税金额，其含税交易金额为1,025,110.49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。					

(二) 关联债权债务往来**1、 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	0	1,025,110.49	1,025,110.49			
合计		0	1,025,110.49	1,025,110.49			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					1,025,110.49		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					1,025,110.49		
关联债权债务形成原因		公司向关联方义乌市宏光针织有限公司销售外贸产品(内衣产品)用于出口销售。					
关联债权债务清偿情况		关联方已于期后 2016 年 8 月 22 日将关联债权债务全部清偿。					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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 1.19%，关联方已于期后 2016 年 8 月 22 日将关联债权债务全部清偿，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。					

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浪莎内衣	自然人张飞	公司诚信大道 607 号一楼 4 间和二楼 4 间门面房	1,211,417.05	2015-09-16	2016-09-15	600,000.00	市场原则和协议约定	增加公司其他业务收入	否	其他
浪莎内衣	自然人白龙	公司X3厂房二楼 1800 平方米出租房	3,024,130.73	2015-10-22	2016-10-21	162,000.00	市场原则和协议约定	增加公司其他业务收入	否	其他

租赁情况说明

上述租赁资产涉及金额均为租赁资产账面原值。

2 担保情况

□适用 √不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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	上市公司	因公司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票，公司股票于 2015 年 8 月 25 日起复牌。同时，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 日至 2016 年 2 月 24 日	是	是	不适用	不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

报告期内公司严格遵守《公司法》、《证券法》，并按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等规定建立了较为完善的法人治理结构。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。报告期内公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明**(一) 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

(二) 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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	12,260
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	18,800,000	境内非国有法人
紫光集团有限公司	4,107,660	4,107,660	4.23	0	无	0	未知
全国社保基金一零七组合	1,199,939	1,199,939	1.23	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
张添娣	917,203	917,203	0.94	0	无	0	境内自然人
陀虹雨	835,436	835,436	0.86	0	无	0	境内自然人
睦春玲	671,100	671,100	0.69	0	无	0	境内自然人
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证 券投资基金(LOF)	649,100	649,100	0.67	0	无	0	其他
袁亮	638,000	638,000	0.66	0	无	0	境内自然人
中国银行—华夏回报证券投资基金	600,000	600,000	0.62	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
紫光集团有限公司	4,107,660	人民币普通股	4,107,660
全国社保基金一零七组合	1,199,939	人民币普通股	1,199,939
深圳能源集团股份有限公司	1,079,477	人民币普通股	1,079,477
张添娣	917,203	人民币普通股	917,203
阮虹雨	835,436	人民币普通股	835,436
桂春玲	671,100	人民币普通股	671,100
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	649,100	人民币普通股	649,100
袁亮	638,000	人民币普通股	638,000
中国银行—华夏回报证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
翁荣弟	董事、董事长、总经理	选举	换届股东会和董事会选举、董事会聘任
翁晓锋	董事、副董事长、副总经理	选举	换届股东会和董事会选举、董事会聘任
金洲斌	董事	选举	换届股东会选举
翁晓菲	董事	选举	换届股东会选举
虞晓锋	独立董事	选举	换届股东会选举
何劲松	独立董事	选举	换届股东会选举
赵克薇	独立董事	选举	换届股东会选举
陈筱斐	监事、监事会主席	选举	换届股东会和监事会选举
吴金芳	监事	选举	换届股东会选举
龚群杰	职工监事	选举	换届职工代表大会选举
周宗琴	财务负责人	聘任	换届董事会聘任
马中明	董事会秘书	聘任	换届董事会聘任
翁荣金	董事、董事长	离任	换届离任
张宜霞	独立董事	离任	连续担任独立董事两届任职到期离任

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 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	200,786,217.15	235,272,410.45
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	37,850,081.78	46,108,378.36
预付款项	七、6	12,714,275.42	4,721,530.38
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	10,813,131.83	10,570,403.08
买入返售金融资产	七、10		
存货		95,748,784.11	93,577,523.13
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	37,281,830.31	2,508,709.74
流动资产合计		395,194,320.60	392,758,955.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,000,000.00	
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	3,805,633.28	3,856,479.82
固定资产	七、19	89,705,577.97	93,946,561.16
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	42,614,109.87	43,220,619.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,359,090.88	3,965,583.53
递延所得税资产	七、29	6,028,111.71	7,300,589.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		145,512,523.71	152,289,833.58
资产总计		540,706,844.31	545,048,788.72

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	33,750,418.00	31,309,900.00
应付账款	七、35	47,592,441.39	57,483,032.25
预收款项	七、36	10,637,096.48	7,797,971.66
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	1,844,368.41	2,585,872.90
应交税费	七、38	943,686.49	2,525,017.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	300,701.00	507,741.00
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		95,068,711.77	102,209,534.89
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	七、51	2,252,500.00	2,507,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,252,500.00	2,507,500.00
负债合计		97,321,211.77	104,717,034.89
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	-6,110,013.61	-9,163,892.32
归属于母公司所有者权益合计		443,385,632.54	440,331,753.83
少数股东权益			
所有者权益合计		443,385,632.54	440,331,753.83
负债和所有者权益总计		540,706,844.31	545,048,788.72

法定代表人：翁荣弟

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

2016 年 6 月 30 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		63,938,247.81	99,681,835.43
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	十七、2	276,000.00	
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		35,000,000.00	
流动资产合计		99,214,247.81	99,681,835.43
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	295,435,265.10	295,435,265.10
投资性房地产			
固定资产		43,825.23	49,963.65
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		296,479,090.33	295,485,228.75
资产总计		395,693,338.14	395,167,064.18

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		998.32	1,420.68
应交税费		86.70	86.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款			100,000.00
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		1,085.02	101,507.38
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		1,085.02	101,507.38
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		-60,226,230.46	-60,852,926.78
所有者权益合计		395,692,253.12	395,065,556.80
负债和所有者权益总计		395,693,338.14	395,167,064.18

法定代表人：翁荣弟

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

2016 年 1—6 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		75,796,984.29	70,690,834.30
其中：营业收入	七、61	75,796,984.29	70,690,834.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,147,316.12	68,199,402.36
其中：营业成本	七、61	63,452,233.32	60,148,306.22
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	326,787.82	232,424.39
销售费用	七、63	3,190,203.83	4,025,692.92
管理费用	七、64	7,073,707.65	7,298,127.41
财务费用	七、65	-790,934.67	-1,422,548.93
资产减值损失	七、66	-1,104,681.83	-2,082,599.65
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）	七、68	276,000.00	
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）		3,925,668.17	2,491,431.94
加：营业外收入	七、69	280,753.50	359,959.80
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、70	218.43	
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,206,203.24	2,851,391.74
减：所得税费用	七、71	1,152,324.53	1,801,258.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,053,878.71	1,050,132.89
归属于母公司所有者的净利润		3,053,878.71	1,050,132.89
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		3,053,878.71	1,050,132.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,053,878.71	1,050,132.89
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)		0.031	0.011
（二）稀释每股收益(元/股)		0.031	0.011

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：翁荣弟

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

2016 年 1—6 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		198,045.07	191,315.12
财务费用		-824,741.39	622.85
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)		-	-
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)		626,696.32	-191,937.97
加: 营业外收入			
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		626,696.32	-191,937.97
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		626,696.32	-191,937.97
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		626,696.32	-191,937.97
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0064	-0.0020
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0064	-0.0020

法定代表人: 翁荣弟

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

2016 年 1—6 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		101,399,421.46	103,083,931.61
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
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	836,493.56	1,498,909.09
经营活动现金流入小计		102,235,915.02	105,478,315.22
购买商品、接受劳务支付的现金		88,724,913.47	114,070,139.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,948,165.91	6,340,318.89
支付的各项税费		3,774,285.65	8,006,890.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	4,122,695.91	4,420,091.54
经营活动现金流出小计		102,570,060.94	132,837,439.70
经营活动产生的现金流量净额		-334,145.92	-27,359,124.48

项目	附注	本期发生额	上期发生额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		276,000.00	
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		30,276,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			666,836.34
投资支付的现金		66,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		66,000,000.00	666,836.34
投资活动产生的现金流量净额		-35,724,000.00	-666,836.34
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		22,743.62	50,036.95
五、现金及现金等价物净增加额		-36,035,402.30	-27,975,923.87
加：期初现金及现金等价物余额		219,617,460.45	201,204,818.56
六、期末现金及现金等价物余额		183,582,058.15	173,228,894.69

法定代表人：翁荣弟

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

2016 年 1—6 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		549,836.14	178,168.25
经营活动现金流入小计		549,836.14	178,168.25
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		77,761.62	75,408.91
支付的各项税费			520.20
支付其他与经营活动有关的现金		215,662.14	109,627.00
经营活动现金流出小计		293,423.76	185,556.11
经营活动产生的现金流量净额		256,412.38	-7,387.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		30,000,000.00	
投资活动现金流入小计		30,000,000.00	
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		36,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	
投资活动现金流出小计		66,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-36,000,000.00	
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		-35,743,587.62	-7,387.86
加: 期初现金及现金等价物余额		181,865,287.90	193,764,660.11
六、期末现金及现金等价物余额		146,121,700.28	193,757,272.25

法定代表人: 翁荣弟

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

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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		-9,163,892.32		440,331,753.83
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		-9,163,892.32		440,331,753.83
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)											3,053,878.71		3,053,878.71
(一) 综合收益总额											3,053,878.71		3,053,878.71
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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		-6,110,013.61		443,385,632.54

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		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)											1,050,132.89		1,050,132.89
(一) 综合收益总额											1,050,132.89		1,050,132.89
(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		12,569,389.55		462,065,035.70

法定代表人：翁荣弟

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

2016 年 1—6 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	-60,852,926.78	395,065,556.80
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	-60,852,926.78	395,065,556.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										626,696.32	626,696.32
(一) 综合收益总额										626,696.32	626,696.32
(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	-60,226,230.46	395,692,253.12

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	-160,405,328.80	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“－”号填列）										-191,937.97	-191,937.97
（一）综合收益总额										-191,937.97	-191,937.97
（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	-160,597,266.77	295,321,216.81

法定代表人：翁荣弟

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：翁荣弟。营业执照统一社会信用代码号：91510000208850813L。

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研报告；
- C、公司管理层通过继续开发的可研报告，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置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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、商标使用费收入、租赁收入	销售收入 17%、商标使用费收入 6%、租赁收入 5%(营改增后)
消费税		
营业税	租赁收入	5%(营改增前)
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%
地方水利建设基金	营业收入	0.7‰
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

说明：

(1) 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)文件,经国务院批准,自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。故浪莎内衣公司出租不动产的租赁收入自2016年5月1日起由缴纳营业税改为缴纳增值税。同时,根据《营业税改征增值税试点有关事项的规定》(财税〔2016〕36号附件2)文件之(九)不动产经营租赁服务第1条规定:一般纳税人出租其2016年4月30日前取得的不动产,可以选择适用简易计税方法,按照5%的征收率计算应纳税额。因浪莎内衣公司出租不动产均系2016年4月30日以前取得的,故选择适用简易计税方法,按照5%的征收率计算租赁收入的应纳税额。

(2) 根据《浙江省财政厅、浙江省地方税务局关于地方水利建设基金征收有关问题的通知》(浙财综[2016]18号)文件,自2016年4月1日(费款所属期)起,向企事业单位和个体经营者征收的地方水利建设基金按现有费率的70%征收,具体计征收入和征收标准如下:(一)凡有销售收入或营业收入的企事业单位及全体经营者,按销售收入或营业收入的0.7‰计征地方建设基金。

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《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》（浙财综〔2012〕130 号）、《关于在义乌市试点地方水利建设基金减免管理改革的函》（浙地税规便函〔2015〕9 号）的文件精神及《税费优惠备案登记通知书》（义地税稠地税 备字【2016】第 81 号）核准：浙江浪莎内衣有限公司 2016 年度水利基金减免 70%。

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	95,008.12	38,209.12
银行存款	183,487,050.03	219,579,251.33
其他货币资金	17,204,159.00	15,654,950.00
合计	200,786,217.15	235,272,410.45
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 17,204,159.00 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	1,415,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,415,000.00	

(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,190,709.46	100.00	4,340,627.68	100.00	37,850,081.78	51,539,300.07	100.00	5,430,921.71	100.00	46,108,378.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	42,190,709.46	/	4,340,627.68	/	37,850,081.78	51,539,300.07	/	5,430,921.71	/	46,108,378.36

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 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(含 1 年)	32,758,382.10	1,637,919.11	5%
1 年以内小计	32,758,382.10	1,637,919.11	5%
1 至 2 年	6,997,821.53	1,399,564.31	20%
2 至 3 年	2,148,201.36	1,074,100.68	50%
3 至 4 年	286,304.47	229,043.58	80%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	42,190,709.46	4,340,627.68	

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 336,709.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,611,009.64 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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	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
单位 1	4,763,365.93	1 年以内	11.29	238,168.30
单位 2	3,974,041.15	1 年以内	9.42	198,702.06
单位 3	2,857,294.23	2 年以内	6.77	445,218.44
单位 4	2,110,111.83	1 年以内	5.00	105,505.59
单位 5	1,798,256.39	1 年以内	4.26	89,912.82
合计	15,503,069.53		36.74	1,077,507.21

(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。

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	11,510,241.73	90.53	3,292,299.41	69.73
1 至 2 年	931,472.67	7.33	289,782.55	6.14
2 至 3 年	257,909.75	2.03	413,572.15	8.76
3 年以上	14,651.27	0.11	725,876.27	15.37
合计	12,714,275.42	100.00	4,721,530.38	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 1,204,033.69 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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	1,414,088.38	1 年以内	11.12
单位 2	958,984.42	1 年以内	7.54
单位 3	874,444.44	1 年以内	6.88
单位 4	814,211.78	1 年以内	6.4
单位 5	778,887.28	1 年以内	6.13
合计	4,840,616.30		38.07

其他说明

注 1: 期末预付账款较期初增加 169.28%，主要系为下半年销售旺季备货，原料需求量增加，采购量增加，相应增加预付货款及订金所致。

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	6,517,767.01	36.55	2,925,079.87	41.68	3,592,687.14	7,771,484.59	43.33	3,158,490.18	42.88	4,612,994.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,423,120.81	13.59	207,736.44	2.96	2,215,384.37	1,588,376.11	8.86	222,815.52	3.02	1,365,560.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,890,861.81	49.86	3,885,801.49	55.36	5,005,060.32	8,577,093.99	47.82	3,985,245.91	54.10	4,591,848.08
合计	17,831,749.63	/	7,018,617.80	/	10,813,131.83	17,936,954.69	/	7,366,551.61	/	10,570,403.08

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并胜诉。浪莎内衣公司期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	1,978,432.93	224,779.95	11.36	截止报告日，浪莎内衣公司准备采取法院起诉方式催款，现处于协商还款中，期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。
合计	6,517,767.01	2,925,079.87	/	/

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(含 1 年)	2,040,918.15	102,045.91	5%
1 年以内小计	2,040,918.15	102,045.91	5%
1 至 2 年	290,702.66	58,140.53	20%
2 至 3 年	85,500.00	42,750.00	50%
3 至 4 年	6,000.00	4,800.00	80%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,423,120.81	207,736.44	

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	
蔡新龙	917,358.16	151,539.62	16.52	浪莎内衣公司期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。
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。
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。
毛清波	651,270.31	375,052.99	57.59	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。
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。
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。
郝淑静	420,357.17	309,480.00	73.62	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。
浙江省东阳市雨彩洋服饰有限公司	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。
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。
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。
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。
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。
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。
江志田	233,382.32	25,468.52	10.91	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。
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。

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
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。
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。
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, 期末浪莎内衣公司已调整至其他应收款, 按账龄计提坏账。
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。
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。
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。
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。
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。
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。
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。
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。
合计	8,890,861.81	3,885,801.49	/	/

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 95,145.61 元; 本期收回或转回坏账准备金额 259,073.06 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	1,563,226.82	258,346.82
涉诉债权(预付货款、应收货款等)	15,408,628.82	16,497,254.94
其他	859,893.99	1,181,352.93
合计	17,831,749.63	17,936,954.69

(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	19.49	1,636,237.43
王微霞	涉诉债权	1,064,062.49	5 年以上	5.97	1,064,062.49
申长华	涉诉债权	1,978,432.93	2 年以内	11.10	224,779.95
蔡新龙	涉诉债权	917,358.16	2 年以内	5.14	151,539.62
熊建平	涉诉债权	679,976.80	3 年以内	3.81	503,278.64
合计	/	8,115,101.97	/	45.51	3,579,898.13

(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	4,626,865.84	1,115,010.60	3,511,855.24	7,160,431.74	1,143,850.70	6,016,581.04
包装物	650,445.30	109,830.90	540,614.40	700,133.95	304,151.23	395,982.72
在产品	6,965,049.38		6,965,049.38	6,539,663.16		6,539,663.16
库存商品	103,052,126.31	19,985,941.60	83,066,184.71	105,585,674.95	26,552,741.37	79,032,933.58
发出商品	1,665,080.38		1,665,080.38	1,592,362.63		1,592,362.63
合计	116,959,567.21	21,210,783.10	95,748,784.11	121,578,266.43	28,000,743.30	93,577,523.13

(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	97,104.35		125,944.45		1,115,010.60
包装物	304,151.23	33,777.54		228,097.87		109,830.90
在产品						
库存商品	26,552,741.37	710,729.32		7,277,529.09		19,985,941.60
发出商品						
合计	28,000,743.30	841,611.21		7,631,571.41		21,210,783.10

说明：

期末存货跌价准备较期初减少24.25%，主要系报告期内公司处置销售前期已计提存货跌价准备的部分库存商品和包装物，转销冲回存货跌价准备。

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	6.31

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	22,513,187.81	561,334.85	21,951,852.96
1-2 年	17,586,660.38	3,190,423.76	14,396,236.62
2-3 年	10,096,418.33	1,369,649.15	8,726,769.18
3 年以上	52,855,859.79	14,864,533.84	37,991,325.95
合 计	103,052,126.31	19,985,941.60	83,066,184.71

(3). 存货周转率情况:

科 目	期 末 余 额	期 初 余 额
存货账面价值	95,748,784.11	93,577,523.13
存货周转率	0.75	1.59

(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
待抵扣进项税	318,412.50	752,249.09
预缴所得税	1,963,417.81	1,756,460.65
银行短期理财产品	35,000,000.00	
合 计	37,281,830.31	2,508,709.74

其他说明

期末其他流动资产较期初增长 1,386.10%，主要系报告期公司所属全资子公司浪莎公司投资购买交通银行“蕴通财富·日增利新享 92 天” 3500 万元保证收益型理财产品所致。

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	1,000,000.00		1,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00			

说明：

期末可供出售金融资产较期初增长 100%，主要系报告期内公司战略投资东方汇富杭州天使基金一期 100 万元已缴款认购，同时，东方汇富杭州天使基金一期募集成立所致。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东方汇富杭州天使基金一期		1,000,000.00		1,000,000.00					1.00	0
合计		1,000,000.00		1,000,000.00					/	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

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	4,235,547.78			4,235,547.78
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	379,067.96			379,067.96
2.本期增加金额	50,846.54			50,846.54
(1) 计提或摊销	50,846.54			50,846.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	429,914.50			429,914.50
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	3,805,633.28			3,805,633.28
2.期初账面价值	3,856,479.82			3,856,479.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

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	78,144,789.92	76,507,203.93	3,690,322.89	1,531,632.53	6,285,752.80	166,159,702.07
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
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	9,192,940.22	56,520,171.28	2,734,046.84	1,079,439.26	2,686,543.31	72,213,140.91
2.本期增加金额	955,122.64	2,734,523.19	173,042.34	105,814.98	272,480.04	4,240,983.19
(1) 计提	955,122.64	2,734,523.19	173,042.34	105,814.98	272,480.04	4,240,983.19

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
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	10,148,062.86	59,254,694.47	2,907,089.18	1,185,254.24	2,959,023.35	76,454,124.10
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	67,996,727.06	17,252,509.46	783,233.71	346,378.29	3,326,729.45	89,705,577.97
2.期初账面价值	68,951,849.70	19,987,032.65	956,276.05	452,193.27	3,599,209.49	93,946,561.16

(2). 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

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	财务软件	专利权	非专利技术	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	7,825,265.90	63,969.23			7,889,235.13
2.本期增加金额	606,509.28				606,509.28
(1)计提	606,509.28				606,509.28
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	8,431,775.18	63,969.23			8,495,744.41
三、减值准备					
1.期初余额	5,112,215.80				5,112,215.80
2.本期增加金额					
(1)计提					
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	42,614,109.87				42,614,109.87
2.期初账面价值	43,220,619.15				43,220,619.15

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：

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	79,051.88		52,701.36		26,350.52
消防器材	202,906.48		124,946.64		77,959.84
厂房 X3 装修费	3,144,221.82		1,167,219.06		1,977,002.76
明星代言费	539,403.35		261,625.59		277,777.76
合计	3,965,583.53		1,606,492.65		2,359,090.88

其他说明：

期末长期待摊费用较期初减少 1,606,492.65 元，下降 40.51%；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	37,682,244.38	5,652,336.66	45,910,376.34	6,886,564.87
预提返利	252,667.00	37,900.05	252,667.00	37,900.05
与资产相关的政府补助收入	2,252,500.00	337,875.00	2,507,500.00	376,125.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	40,187,411.38	6,028,111.71	48,670,543.34	7,300,589.92

(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	3,415,172.51
合计	3,415,172.51	3,415,172.51

(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
2015 年	637,286.17	637,286.17	2011 年本公司产生的亏损
2016 年	726,593.81	726,593.81	2012 年本公司产生的亏损
2017 年	767,836.77	767,836.77	2013 年本公司产生的亏损
2018 年	835,857.78	835,857.78	2014 年本公司产生的亏损
2019 年	447,597.98	447,597.98	2015 年本公司产生的亏损
合计	3,415,172.51	3,415,172.51	/

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	33,750,418.00	31,309,900.00
合计	33,750,418.00	31,309,900.00

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	43,251,784.32	55,527,752.76
1—2 年	3,958,539.45	1,094,947.61
2—3 年	168,763.86	325,019.11
3 年以上	213,353.76	535,312.77
合计	47,592,441.39	57,483,032.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

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	7,065,313.28	5,338,619.34
1—2 年	1,692,569.07	553,673.27
2—3 年	1,879,214.13	1,905,679.05
3 年以上		
合计	10,637,096.48	7,797,971.66

说明：

期末预收账款较期初增长 36.41%，主要系报告期末公司订货会预收订金增加所致。

(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	2,585,872.90	5,194,575.09	5,936,079.58	1,844,368.41
二、离职后福利-设定提存计划		241,299.71	241,299.71	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,585,872.90	5,435,874.80	6,177,379.29	1,844,368.41

(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	2,584,452.22	5,090,698.92	5,831,781.05	1,843,370.09
二、职工福利费				
三、社会保险费		102,630.11	102,630.11	
其中：医疗保险费		83,250.49	83,250.49	
工伤保险费		8,726.89	8,726.89	
生育保险费		10,652.73	10,652.73	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	1,420.68	1,246.06	1,668.42	998.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,585,872.90	5,194,575.09	5,936,079.58	1,844,368.41

(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		215,489.47	215,489.47	
2、失业保险费		25,810.24	25,810.24	
3、企业年金缴费				
合计		241,299.71	241,299.71	

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	239,199.38	816,697.56
消费税		
营业税	8,100.00	32,025.00
企业所得税		
个人所得税	86.70	5,912.21
城市维护建设税	17,310.96	61,461.56
教育费附加	7,418.98	26,340.67
地方教育费附加	4,945.99	17,560.45
水利基金	2,234.20	12,535.82
印花税	2,659.84	10,474.94
房产税	661,730.44	1,542,008.87
土地使用税		
合计	943,686.49	2,525,017.08

其他说明：

注 1：各项税款以汇算为准。

注 2：期末应交税费较期初下降 62.63%，主要系公司本期增值税及房产税余额减少所致。

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	252,667.00
其他费用	48,034.00	255,074.00
合计	300,701.00	507,741.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

期末其他应付款较期初减少 40.78%，主要系本期信息披露费等减少所致。

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

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	2,507,500.00		255,000.00	2,252,500.00	收到资产相关政府补助
合计	2,507,500.00		255,000.00	2,252,500.00	/

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	2,507,500.00		255,000.00		2,252,500.00	资产相关
合计	2,507,500.00		255,000.00		2,252,500.00	/

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255,000.00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2016年6月30日，本公司控股股东浪莎控股集团有限公司将持有的1880.00万股用于银行借款质押，质押股份数及到期日分别为：1000万股质押给浙商银行到期日为2019年6月16日；880.00万股质押给上海浦发银行到期日为2017年6月16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	-9,163,892.32	11,519,256.66
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	-9,163,892.32	11,519,256.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,053,878.71	1,050,132.89
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	-6,110,013.61	12,569,389.55

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	73,382,865.73	63,401,406.78	70,219,136.19	60,148,306.22
其他业务	2,414,118.56	50,826.54	471,698.11	
合计	75,796,984.29	63,452,233.32	70,690,834.30	60,148,306.22

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	19,050.00	
城市维护建设税	141,493.04	123,209.99
教育费附加	60,639.87	52,804.28
资源税		
房产税	45,720.00	
地方教育费附加	40,426.58	35,202.87
水利基金	19,458.33	21,207.25
合计	326,787.82	232,424.39

其他说明：

本期营业税金及附加较上年同期增加 40.60%，主要系本期营业收入与上年同期相比略有增长，相应的营业税金及附加随之增加；加之本期增加投资性房地产税金所致。

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
职工薪酬	847,890.17	1,156,028.01
折旧费	633,721.74	698,619.35
运杂费	113,856.13	293,533.05
外销代理费用	15,457.70	18,329.88
广告宣传及业务推广费	1,313,810.72	1,543,564.76
会务费	13,470.00	
差旅费	109,924.00	141,860.00
营销网络建设费用	61,927.12	62,581.90
业务招待费	33,387.00	1,896.00
其他费用	46,759.25	109,279.97
合计	3,190,203.83	4,025,692.92

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
工资及福利费	855,737.47	729,869.97
社会保险费	286,205.48	354,581.01
折旧费	443,227.62	482,141.31
无形资产摊销	606,509.28	681,928.74
办公费	19,534.85	54,138.37
运杂费	0.00	9,524.00
邮电费	0.00	0.00
业务招待费	3,921.00	3,412.80
修理费	6,810.00	32,376.00
差旅费	142,464.50	140,906.30
证券业务费	6,800.00	21,600.00
聘请中介机构费	635,471.70	670,000.00
咨询服务费	169,745.66	188,871.70
董事会费	61,904.70	65,142.80
研发费用	2,191,247.66	2,104,805.72
税费	18,605.12	135,314.85
车辆使用费	145,604.28	116,837.82
保险费	115,940.54	68,645.40
其他费用	1,363,977.79	1,438,030.62
合计	7,073,707.65	7,298,127.41

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	-810,740.06	-1,410,709.09
金融机构手续费	42,549.01	38,197.11
汇总损益	-22,743.62	-50,036.95
合计	-790,934.67	-1,422,548.93

其他说明：

本期财务费用较上年同期增加 44.40%，主要系本期银行利息收入减少所致。

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	-1,438,227.84	-2,244,531.17
二、存货跌价损失	333,546.01	161,931.52
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,104,681.83	-2,082,599.65

其他说明：

本期资产减值损失较上年同期增加 46.96%，主要系报告期内公司应收账款虽下降，但收回的应收货款较上年同期减少，本期冲减的坏账损失较上年同期减少所致。

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√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
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	276,000.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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	276,000.00	

其他说明：

本期投资收益较上年同期增加100%，主要系公司所属全资子公司浪莎内衣公司投资购买交通银行“蕴通财富·日增利新享92天”3500万元保证收益型理财产品到期收回理财资金本金并取得理财收益所致。

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	255,000.00	343,200.00	255,000.00
其他	25,753.50	16,759.80	25,753.50
合计	280,753.50	359,959.80	280,753.50

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

目补助项	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	255,000.00	255,000.00	资产相关的政府补助按 10 年摊销
2014 年义乌市开放型经济扶持资金-俄罗斯轻纺展参展补贴		88,200.00	
合计	255,000.00	343,200.00	/

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及违约支出	218.43		218.43
合计	218.43		218.43

其他说明：

本期营业外支出较上年同期增加 100%，主要系上年同期公司无营业外支出发生。

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	-120,153.68	1,394,261.76
递延所得税费用	1,272,478.21	406,997.09
合计	1,152,324.53	1,801,258.85

(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	4,206,203.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,051,550.81
子公司适用不同税率的影响	-357,950.69
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-38,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	496,974.41
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	
所得税费用	1,152,324.53

其他说明:

本期所得税费用较上年同期下降 36.03%，主要系上年同期公司根据国税局年度企业所得税汇算调整以前期间所得税所致。

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		88,200.00
利息收入	810,740.06	1,410,709.09
保险赔款	25,753.50	
合计	836,493.56	1,498,909.09

(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	1,313,810.72	1,231,393.68
现金支付的研发费用	837,967.84	843,928.54
运杂费	113,856.13	557,284.05
外销代理费用	15,457.70	22,038.88
差旅费	257,107.79	282,766.30
办公费及邮电费	53,767.56	75,830.37
业务招待费	37,163.00	5,308.80
车辆使用费	141,932.28	116,837.82
支付财产保险费	-	-
咨询服务费、中介机构费、证券业务费等	973,922.06	917,097.10
手续费支出	42,549.01	38,197.11
其他付现费用	335,161.82	329,408.89
合计	4,122,695.91	4,420,091.54

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	3,053,878.71	1,050,132.89
加：资产减值准备	-1,104,681.83	-2,082,599.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,291,829.73	5,205,141.39
无形资产摊销	606,509.28	681,928.74
长期待摊费用摊销	1,606,492.65	1,657,038.14
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）		
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）	-22,743.62	-50,036.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-276,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,272,478.21	408,333.15
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）	-2,504,806.99	4,344,730.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,411,930.06	6,285,862.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,119,823.12	-45,052,650.48
其他	-1,549,209.00	192,995.00
经营活动产生的现金流量净额	-334,145.92	-27,359,124.48
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	183,582,058.15	173,228,894.69
减：现金的期初余额	219,617,460.45	201,204,818.56
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	-36,035,402.30	-27,975,923.87

(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	183,582,058.15	219,617,460.45
其中：库存现金	95,008.12	38,209.12
可随时用于支付的银行存款	183,487,050.03	219,579,251.33
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	183,582,058.15	219,617,460.45
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-应付票据保证金的增加（增加以“-”号填列）1,549,209.00 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	17,204,159.00	应付票据保证金、使用受到限制
应收票据		
存货		
固定资产	67,784,637.93	用于银行承兑汇票抵押
无形资产	47,726,325.67	用于银行承兑汇票抵押
合计	132,715,122.60	/

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	799,622.04	4,020,400.91	浙(2016)义乌市不动产权第 0005855 号
X3 厂房	25,201,089.38	2,920,116.62	22,280,972.76	浙(2016)义乌市不动产权第 0005855 号
X1 厂房	22,930,211.61	3,035,884.17	19,894,327.44	浙(2016)义乌市不动产权第 0005855 号
X2 厂房	22,271,500.48	2,946,436.66	19,325,063.82	浙(2016)义乌市不动产权第 0005855 号
诚信大道商铺	2,422,834.10	158,961.10	2,263,873.00	浙(2016)义乌市不动产权第 0014069 号
无形资产：				
土地使用权—义乌市稠江街道经济开发区	22,736,512.65	3,811,072.32	18,925,440.33	浙(2016)义乌市不动产权第 0005855 号
土地使用权—义乌市诚信大道 605 号商铺	33,421,588.20	4,620,702.86	28,800,885.34	浙(2016)义乌市不动产权第 0014069 号

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	15,175.37	6.65	100,910.14
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	169,905.60	6.65	1,129,804.29
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合计	185,080.97	6.65	1,230,714.43

(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:万元 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	20,000.00	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；统一社会信用代码：91330782609789750T。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、企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

单位：万元 币种：人民币

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	10,000.00	100	100	91330782790976545

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	母公司的控股子公司
义乌市宏光针织有限公司	集团兄弟公司
浙江义乌立芙纺织有限公司	母公司的全资子公司
浙江蓝也薄膜有限公司	母公司的全资子公司
义乌市浪莎小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司

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
无			

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）	876,162.81	
浪莎针织有限公司	向关联方浪莎针织销售内衣产品用于其电商袜子产品组合销售。		37,071.11
合计		876,162.81	37,071.11

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 2016 年 6 月 30 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

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	义乌市宏光针织有限公司	1,025,110.49	51,255.52		
合计		1,025,110.49	51,255.52		

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

7、关联方承诺

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需披露的关联方相关承诺事项。

8、其他

截止 2016 年 6 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 2016 年 6 月 30 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 2016 年 6 月 30 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，本期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
协商中				
其中：1 年以内		653,073.46	32,653.67	620,419.79
1-2 年		460,058.90	92,011.78	368,047.12
小计	2	1,113,132.36	124,665.45	988,466.91
准备起诉				
其中：1 年以内		1,555,665.31	77,783.27	1,477,882.04
1-2 年		858,499.89	171,699.98	686,799.91
2-3 年		304,464.58	152,232.29	152,232.29
3-5 年		52,476.34	41,981.07	10,495.27
5 年以上		311,804.27	311,804.27	
小计	7	3,082,910.39	755,500.88	2,327,409.51
已撤诉，还款中				
其中：1 年以内		37,639.40	1,881.97	35,757.43
1-2 年		60,412.20	12,082.44	48,329.76
2-3 年		300,713.00	150,356.50	150,356.50
3-5 年		281,597.41	225,277.93	56,319.48
5 年以上				
小计	2	680,362.01	389,598.84	290,763.17
已起诉，待开庭				
其中：1 年以内		141,386.34	7,069.31	134,317.03
1-2 年		942,144.01	188,428.80	753,715.21
2-3 年				
3-5 年				
5 年以上				
小计	3	1,083,530.35	195,498.11	888,032.24
已判决、执行中				
其中：1 年以内		212,880.08	10,644.00	202,236.08
1-2 年		2,124,786.03	424,957.21	1,699,828.82
2-3 年		4,088,506.14	2,189,477.43	1,899,028.71
3-5 年		1,509,910.12	1,207,928.10	301,982.02
5 年以上		1,512,611.34	1,512,611.34	
小计	18	9,448,693.71	5,345,618.08	4,103,075.63
合计	32	15,408,628.82	6,810,881.36	8,597,747.46

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的其他重要或有事项。

3、其他

截止 2016 年 6 月 30 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、公司控股股东浪莎控股集团有限公司将其所持本公司 900.00 万股股份质押回购方式质押给国泰君安证券股份有限公司，用于质押回购融资担保。初始交易日为 2016 年 8 月 5 日，回购交易日 2017 年 3 月 3 日，回购期限为 210 天。

2、公司控股股东浪莎控股集团有限公司将其所持本公司 750.00 万股股份质押给华夏银行股份有限公司义乌支行，用于质押借款担保。质押期限自 2016 年 8 月 12 日质押登记日起，期限 36 个月。

3、除上述事项外，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

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 2016 年 6 月 30 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 2016 年 6 月 3 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、 应收账款

□适用 √不适用

2、 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	276,000.00	1.55			276,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	276,000.00	/		/	276,000.00		/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内的关联方应收款项	276,000.00		
合计	276,000.00		

确定该组合依据的说明:

确定该组合不计提坏账准备的依据是: 合并报表范围内的关联方不计提坏账准备。

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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
子公司往来款	276,000.00	
合计	276,000.00	

(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
浙江浪莎内衣有限公司	子公司往来款	276,000.00	1年以内	1.55	
合计	/	276,000.00	/	1.55	

(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。

3、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

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

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）	255,000.00	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)25.50 万元计入营业外收入。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	276,000.00	本期全资子公司浙江浪莎内衣有限公司投资购买交通银行“蕴通财富·日增利新享 92 天” 3500 万元保证收益型理财产品到期收回理财资金本金并取得理财收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,535.07	其他营业外收入和支出主要系全资子公司浙江浪莎内衣有限公司在报告期内收到保险赔款所致。
所得税影响额	-83,480.26	
合计	473,054.81	

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	0.69	0.031	0.031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.027	0.027

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、 其他

截止 2016 年 6 月 30 日，公司无需披露的补充资料其他说明事项。

第十一节 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。
	载有法定代表人签名并盖章的 2016 年半年度报告原件。
	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：翁荣弟

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 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