



利诚股份

NEEQ : 835706

利诚服装集团股份有限公司

Leacheng Apparel Co., Ltd.

年度报告

—2015—

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

GP201510183

受理通知书

利诚服装集团股份有限公司：

贵公司报送的在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请材料，经审查符合《全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件内容与格式指引（试行）》的相关要求，现予受理。



公司于 2015 年 10 月 23 日取得股转公司受理公司提交的挂牌申请。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
一届五次董事会	指	利诚服装集团股份有限公司第一届董事会第五次会议
二届二次董事会	指	利诚服装集团股份有限公司第二届董事会第二次会议
苏州弘历	指	苏州弘历投资有限公司
公司或利诚股份或利诚或利诚集团公司	指	利诚服装集团股份有限公司
香港发辉	指	香港发辉有限公司/PRIME RICH CORPORATION LTD.
苏州利茂	指	苏州利茂投资管理有限公司
南海创新	指	南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
南海成长	指	南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
江南仁和	指	无锡江南仁和新能源产业投资中心（有限合伙）
天津汇通	指	天津汇通太和股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京三江	指	北京三江金桥投资顾问有限公司
南京绿叶	指	南京绿叶一号创业投资中心（有限合伙）
上海绎行	指	上海绎行投资管理有限公司
利诚新沂	指	利诚纺织（新沂）有限公司
苏州利尚	指	苏州利尚商贸有限公司
上海利乾	指	上海利乾贸易有限公司
佛山利锴	指	佛山市利锴纺织有限公司
香港公司	指	利诚集团香港有限公司
纽约公司	指	利诚集团纽约有限公司
上海利雄	指	上海利雄商贸有限公司
章程/公司章程	指	利诚服装集团股份有限公司的《公司章程》
元	指	人民币元
挂牌	指	申请公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让
新三板/全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第一节 声明与提示

声明

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

公司负责人 Joseph Delijani、主管会计工作负责人史丽群及会计机构负责人（会计主管人员）任瑜侠保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
存货规模较大的风险	<p>2013年12月31日、2014年12月31日及2015年12月31日，公司存货账面价值金额分别为212,481,684.43元、212,224,119.30元和195,213,689.10元，存货主要由在产品、库存商品、发出商品和委托加工物资构成。存货规模较大对公司经营产生一定的不利影响，因此根据谨慎性原则计提存货跌价准备。</p> <p>就上述存货公司已经按相关规定作跌价计提，与此同时公司也调整了发展战略，减少了销售不畅渠道的经营，并加大处理已有库存。本期末存货规模较2013年年末、2014年年末分别下降了17,267,995.33元和17,010,430.2元。</p>
应收账款期末余额较大的风险	<p>2013年12月31日、2014年12月31日及2015年12月31日，公司应收账款余额分别为158,049,577.57元、192,411,639.80元和153,013,124.59元，其占公司当期营业收入的比例分别为18.24%、17.32%和13.06%。如宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，或个别客户经营情况发生不利变化，公司存在应收账款余额较大的风险。但上述应收账款主要是给予客户一定的信用期限所致，其账龄基本在一年以内；外销客户采取了投保出口信用险以及保理等防范措施，内销客户加大了收款力度。故本期末应收账款余额较2013年末和2014年末有大幅下降，分别为5,036,452.98、</p>

	39,398,515.21, 本期末应收账款余额占公司当期营业收入的比例与上两年相比逐年下降。
汇率波动风险	公司主要客户为国外客户，且主要以美元结算。公司 2013 年、2014 年及 2015 年度汇兑损益分别为-4,029,956.43 元、4,344,555.68 元和-12,507,614.56 元。人民币兑美元的汇率波动会给公司带来的汇兑风险并对出口竞争力产生影响。公司已采用远期售汇的方式避免和减少汇率变动风险，且公司客户信用状况好、付款及时，一定程度上对冲了出口风险以及汇率波动风险。
实际控制人不当控制风险	公司股权较为集中，公司实际控制人叶江、傅弘、Joseph Delijani、Peter Delijani、Parham Delijani 五人合计持有公司 76.06%的股份。虽然公司已制定“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》等管理制度，公司将严格按照有关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展，并且公司将会通过股权激励及定向增发等方式进一步优化公司股权结构。但是，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
未为全员缴纳社保公积金风险	本报告期内，公司仍存在未全员缴纳社保公积金风险以及由此引发的潜在诉讼风险。至本报告期末，公司已为 1083 名员工缴纳社保，未缴纳社保员工数较 2015 年 6 月 30 日已减少了 158 名；已为 679 名员工缴纳公积金，未缴纳公积金员工数较 2015 年 6 月 30 日已减少了 119 名。为充分保证公司员工权益，公司承诺在未来条件成熟时，将进一步规范社保及公积金缴纳行为，在此期间将充分保障公司员工权益。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社保公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；并将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快完全规范社会保险及住房公积金缴纳行为。
公司股东苏州利茂、控股股东苏州弘历、香港发辉与投资者存在对赌条款及对赌条款触发风险	公司股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉、公司与 2011 年公司增资时的新进投资者签订含有对赌条款的《补充协议》、《协议书》，就公司上市时间、上市前的估值进行对赌。并约定公司上市时间或上市前的估值未能如期实现时，公司股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉的股权回购义务以及公司、公司股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉中持股 10%以上的任何一方对股权回购义务的连带保证责任。新进投资者中南海创新、南海成长、天津汇通、上海绎行、江南仁和已放弃要求回购的权利，北京三江、南京绿叶自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起半年内不要求协议对方履行股权回购义务。故前述期限届满后，北京三江、南京绿叶若要求协议对方履行股权回购义务，则存在导致股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉持股比例增加，公司股权比例发生较大变化的风险。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	利诚服装集团股份有限公司
英文名称及缩写	Leacheng Apparel Co., Ltd.
证券简称	利诚股份
证券代码	835706
法定代表人	JOSEPH DELIJANI
注册地址	江苏省苏州市苏州新区枫桥镇长江路 558 号
办公地址	江苏省苏州市苏州新区枫桥镇长江路 558 号
主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵海荣、陈勃
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10F

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	史丽群
电话	0512-66628002
传真	0512-66628119
电子邮箱	slq@leacheng.com
公司网址	www.leacheng.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市新区枫桥镇长江路 558 号，215129
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	江苏省苏州市新区枫桥镇长江路 558 号

三、企业信息

单位 股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 17 日
行业（证监会规定的行业大类）	C18 纺织服装、服饰业
主要产品与服务项目	研发、设计、制造各类服装、服饰、家居家纺类产品；批发、销售各类纺织服装及原辅料（含棉花、棉纱）和制成品等。产品主要有居家生活服装和快时尚类服装，针织与梭织兼营、以针织为主，具备服装供应链全程管理能力。居家生活服装以睡衣、内衣为主，快速时尚类服装以时尚印花 T 恤、休闲类服装、运动类服装、功能性服装等为主。
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本	96,000,000
控股股东	苏州弘历投资有限公司和香港发辉有限公司
实际控制人	叶江、傅弘、JOSEPH DELIJANI、PETER DELIJANI、PARHAM DELIJANI

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320500400012718	否
税务登记证号码	320508738299467	否
组织机构代码	738299467	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,171,621,399.30	1,110,985,826.92	5.46%
毛利率	16.96%	18.32%	-1.36%
归属于挂牌公司股东的净利润	7,928,385.54	6,938,486.66	14.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,499,911.76	8,034,843.63	55.57%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.72%	2.46%	0.26%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.29%	2.85%	1.44%
基本每股收益	0.08	0.07	14.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	623,859,063.74	602,679,387.69	3.51%
负债总计	327,181,278.63	317,278,203.60	3.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	296,677,785.11	285,401,184.09	3.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.09	2.97	3.95%
资产负债率	52.44%	52.64%	-0.20%
流动比率	1.64	1.68	-2.42%
利息保障倍数	21.45	6.37	236.70%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	67,850,407.62	30,367,564.50	123.43%
应收账款周转率	6.78	6.34	6.94%
存货周转率	5.75	5.23	9.94%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.51%	-1.15%	4.66%
营业收入增长率	5.46%	28.21%	-22.75%
净利润增长率	14.27%	12.66%	1.61%

五、股本情况**单位：股**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	96,000,000	96,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-118,212.38
计入当期损益的政府补助（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）	1,417,967.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,764,306.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-258,481.43
非经常性损益合计	-5,723,032.81
所得税影响数	-1,151,506.59
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-4,571,526.22

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、利诚股份是一家聚焦于美国市场，以居家、快速时尚、轻运动类服装为主营产品，集市场调研、研发设计、加工制造及销售服务为一体的服装供应链管理专家。公司主要的销售渠道以美国市场为主，包括 Wal-Mart、Target、K-Mart 等卖场渠道，Macy、JCP、Family Dollar、The Children's Place 等百货与专卖店渠道。

2、公司产品主要有居家生活服装和快时尚类服装，针织与梭织兼营、以针织为主，具备服装供应链全程管理能力。居家生活服装以睡衣、内衣为主，快速时尚类服装以时尚印花 T 恤、休闲类服装、运动类服装、功能性服装等为主。产品定位于性价比高的平价服饰，主要销售渠道为国外的专卖店、百货商店和大型连锁超市等；内销自有品牌有朗绪和美莱雅，代理品牌迪士尼，主要销售渠道为国内商超、电商渠道销售等。

3、报告期内公司商业模式主要要素较上一年度没有发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内，在公司总体发展战略的引导下，公司获得了健康而稳定的发展。整体实现营业收入 1,171,621,399.30 元，较上年同期增长 5.46%，归属母公司所有者净利润 7,928,385.54 元，较上年同期增长 14.27%，归属母公司所有者综合收益 11,276,601.02 元，较上年同期增长 63.11%。

公司主营的美国市场，通过品类战略的实施，使公司在原有优势的睡衣品类之外，快时尚、时尚、运动等品类也获得快速成长，品类的均衡发展，为利诚拓展可持续性发展空间的同时，降低了品类单一的经营风险，同时也有助于客户层面的开发与合作。

公司通过加大对研发的投入，积极推动 ODM 业务的发展，实现产品升级以及产品结构的调整，进一步提升利诚的竞争优势，在扩大销售空间的同时，实现利润的改善。公司通过整合与优化供应链，积极拓展经销工厂的合作。

公司在积极拓展外销销售的同时，进一步收缩内销市场，关闭了持续亏损的商超系统，以降低内销业务亏损带来的损失。受商超系统经营亏损，以及关闭系统退货，以及库存商品处理的损失，报告期内内销商超渠道经营仍产生较大亏损，拖累公司整体的业绩表现。

总体上，公司通过提升管理能力，增强内部控制，充分调动员工积极性，有效降低成本与各项费用，实现了营收与利润的稳步增长。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,171,621,399.30	5.46%	-	1,110,985,826.92	28.21%	-
营业成本	972,879,934.10	7.21%	83.04%	907,415,535.80	28.93%	81.68%
毛利率	16.96%	-1.36%	-	18.32%	-0.46%	-
管理费用	59,015,404.17	4.70%	5.04%	56,366,600.18	-3.08%	5.07%
销售费用	99,379,676.24	-7.56%	8.48%	107,509,710.03	16.62%	9.68%
财务费用	-10,401,346.96	-211.16%	-0.89%	9,356,996.66	-876.31%	0.84%
营业利润	24,201,177.77	16.92%	2.07%	20,698,273.87	6.46%	1.86%
营业外收入	1,966,482.95	-11.94%	0.17%	2,233,104.03	15.89%	0.20%
营业外支出	925,209.76	208.75%	0.08%	299,664.93	13.56%	0.03%
净利润	7,928,385.54	14.27%	0.68%	6,938,486.66	12.66%	0.62%

项目重大变动原因：

1、财务费用变动较大的原因是：2015年由于人民币贬值，汇兑收益较高。

2、营业外支出变动较大的原因是：公司2015年1-6月支付滞纳金581,441.14元，系根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》和《中华人民共和国所得税法》第六章“特别纳税调整”，补缴2011年至2014年所得税3,016,461.93元，并缴纳相应的税收滞纳金。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,162,595,737.98	972,760,884.91	1,104,142,239.09	906,091,866.34
其他业务收入	9,025,661.32	119,049.19	6,843,587.83	1,323,669.46
合计	1,171,621,399.30	972,879,934.10	1,110,985,826.92	907,415,535.80

按产品或区域分类分析：

单位：

元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
境内	60,567,436.19	5.17%	101,314,545.16	9.12%
境外	1,111,053,963.11	94.83%	1,009,671,281.76	90.88%
合计	1,171,621,399.30	100.00%	1,110,985,826.92	100.00%

收入构成变动的原因

境内销售金额减少的原因是公司主动压缩无效益内销系统的经营；境外销售额增长的原因是公司提高了对客户的研发服务以及供应链管理服务，为客户提供提供了有品质样品和有竞争力的产品，客户满意度提高的同时增加了对公司的订单量，公司的销售金额也相应增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	67,850,407.62	30,367,564.50

投资活动产生的现金流量净额	-20,669,752.76	9,521,867.63
筹资活动产生的现金流量净额	10,008,382.39	-74,052,483.76

现金流量分析：

1、经营性现金流量净额变动较大，主要原因是2015年销售额增加，费用控制得力，降低了经营性的现金流出，同时公司加强了回款管理，提高了应收账款率，从而使经营性现金流净额增长较大；经营性净现金流和净利润相差较大的原因在于，公司加强了供应链管理，采用承兑汇票支付等方式，适当延长了付款期限，另外公司2015年确认了1,521.77万资产减值损失，使得净利润低于经营活动现金流净额；

2、投资产生的现金流量净额为负，主要原因是2015年公司预付了购买写字楼的部分款项，使得固定资产投资达到2,415.65万；

3、筹资活动现金流量净额2015年相比2014年增长较多，但总体筹资金额相差不大，差异的主要原因是还款的时间性差异。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	CENTRAL MILLS, INC	206,568,618.68	17.63%	否
2	BIO WORLD MERCHANDISING, INC	157,366,408.29	13.43%	否
3	RICHARD LEEDS INTERNATIONAL INC	157,279,133.26	13.42%	否
4	COLLEGE CONCEPTS LLC	95,405,154.71	8.14%	否
5	IFG CORP	77,103,211.67	6.58%	否
合计		693,722,526.61	59.21%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江阴市宇豪服饰有限公司	49,235,505.94	5.06%	否
2	常熟市誉恒针纺有限公司	46,416,587.06	4.77%	否
3	苏州市来得福服饰有限公司	40,227,903.31	4.13%	否
4	苏州海鑫制衣有限公司	18,303,371.65	1.88%	否
5	南昌宏旭制衣有限公司	15,920,850.47	1.64%	否
合计		170,104,218.43	17.48%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	9,564,793.47	7,168,645.11
研发投入占营业收入的比例	0.82%	0.65%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	140,176,872.88	74.18%	22.47%	80,480,449.70	-26.90%	13.35%	9.12%
应收账款	153,013,124.59	-20.48%	24.53%	192,411,639.80	21.74%	31.93%	-7.40%

存货	195,213,689.10	-8.02%	31.29%	212,224,119.30	-0.12%	35.21%	-3.92%
长期股权投资	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
固定资产	44,392,446.52	-8.75%	7.12%	48,648,543.17	-6.08%	8.07%	-0.96%
在建工程	-	-	-	-	-	0.00%	-
短期借款	90,910,400.00	14.29%	14.57%	79,547,000.00	-45.68%	13.20%	1.37%
长期借款	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
资产总计	623,859,063.74	3.51%	-	602,679,387.69	-1.15%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金相比去年变动较大，主要是由于2015年销售额相比2014年增长5.46%、应收账款周转率相比2014年增加等原因。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司主要控股子公司2015年经营情况如下：

- 1、佛山市利锴纺织有限公司，2015年销售额125,046,847.34元，净利润2,703,836.40元；根据2015年12月7日佛山利锴股东决定，本期分红700万元；
- 2、上海利乾贸易有限公司，2015年销售额146,251,878.75元，净利润11,778,680.07元；
- 3、利诚纺织（新沂）有限公司，2015年销售额17,815,608.44元，净利润-273,848.18元；
- 4、苏州利尚商贸有限公司，2015年销售额66,643,483.91元，净利润-35,858,608.17元；
- 5、上海利信电子商务有限公司，2015年销售额18,076,789.37元，净利润-2,517,568.63元；
- 6、利诚集团纽约有限公司，2015年销售额32,779,655.93元，净利润-15,246.90元；
- 7、利诚集团香港有限公司，2015年销售额1,103,183,771.76元，净利润21,757,278.31元；根据2015年12月7日股东决定，本期分红1000万元；

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2015年理财产品收益29.07万，主要是公司利用账上短期的闲置资金购买银行T+0理财产品，2015年年化收益率3%左右。

(三) 外部环境的分析

- 1、全球经济低增长局面难有根本改变，美国市场逐步回暖。

世界经济尚未找到新的强劲增长点，全球劳动生产率增长减速，经济潜在增长率下降。经过多年的政策宽松后，各国宏观经济刺激政策的积极效应普遍递减，而负面影响上升，不少国家宏观调控陷入两难境地。在全球经济总体弱势复苏的大背景下，不同国家之间经济状况的差异扩大。发达国家经济增速从低谷缓慢爬升，对全球经济的贡献增强；新兴经济体难以恢复到前几年的较高水平，大宗商品价格下跌、资本外流等还可能加大其下行压力。随着美国经济逐步恢复，美联储加息时点日益临近。美联储加息可能推动美元进入较长的升值周期，吸引国际资本回流美国，引发国际商品和金融市场深度调整，美国劳动力市场、金融市场持续向好，经济进入稳步增长轨道。

- 2、中国传统竞争优势进一步弱化，新的竞争优势正在积累。

近年来，中国劳动力、土地等要素成本延续上升态势，严重削弱了出口企业竞争力。目前，广东等沿海省份制造企业普通工人的月平均工资约为600美元，是部分东南亚国家的2倍以上。如综合考虑土地、能源价格等因素，成本差距还将进一步扩大。东南亚、南亚等新兴经济体承接出口加工产能转移，劳动密集型制造业能力提升，在发达国家市场对中国产品形成竞争和替代。我们同时看到，中国具备跨国化经营能力的企业群体日益壮大，更加注重品牌建设。出口产品技术含量不断提高，装备制造业成为新的增长热点。民营企业活力不断迸发，积极向高端产业、高附加值产品出口拓展。中西部地区外向型产业

链日益完善，外贸发展能力持续增强。

3、外贸发展形势复杂，中国经济长期向好基本面没有改变。

2012年以来，中国对外贸易连续4年处于个数增长甚至更低的区间，这在改革开放以来还是首次。出现这一局面，有外部环境不利的因素，也与中国竞争优势转换、外贸进入转型升级关键期有关。随着广大进出口企业转型升级意识增强、进程加快，中国外贸有基础、有条件渡过困难局面，在新的增长区间实现平稳健康发展，只要外贸政策有力得当、企业主动调整转型，2016年中国外贸增速有望继续高于全球贸易增速，在国际市场所占份额将稳中有升。从国内看，中国经济长期向好的基本面没有改变。工业化、信息化、城镇化、农业现代化深入推进，将创造新的消费和投资需求，对经济增长形成有力支撑。产业结构、区域结构、收入分配结构进一步改善，提升了经济增长潜力。全面深化改革稳步推进，“改革红利”逐步释放，将激发广大经济主体的创新动力和经济发展活力。特别是中国积极推进新一轮扩大开放，上海自由贸易试验区取得的改革开放经验将推广到其他地区甚至全国，丝绸之路经济带和海上丝绸之路战略进入实施阶段，将为中国经济特别是对外经济贸易创造新的增长空间。国务院出台的支持外贸稳定增长、加强进口等政策措施深入落实，有利于保持外贸持续稳定增长。

4、纺织服装产业转型升级，多重利好改善业绩。

纺织服装行业尽管有一定的抗周期能力，但随着经济增速进入新常态，总量增长的速度明显下调，创新能力、结构优化、品牌建设、节能减排的指标均有所增加和细化，基于比较成本层面的国际竞争优势正在进一步转换为产业链层面的国际化新优势。2016年行业外部因素有望改善，棉价和国际原油持续低位，有助于企业成本维持稳定；人民币贬值预期将使出口型企业受益，行业龙头布局海外产能使行业从低成本优势升级至产业链优势。此外，行业“十三五”规划将鼓励智能制造与产业纤维使用量继续增长，细分行业龙头企业有望迎来业绩改善。中高端纺织制造企业经过多年发展积累了产能规模、产业链配套体系、研发能力以及大量客户等优势。在强势美元背景下，行业出口将明显受益于人民币贬值，贬值带来的短期竞争力增强（价格优势）有助于出口订单量的提升。另一方面，本币贬值背景下，以美元结算订单带来的汇兑损益将增厚公司业绩此外，国内劳动力成本的持续上升等也在加快纺织制造业走出去步伐，预计2016年行业龙头部分低端产能向东南亚地区的转移以及谋求关税和低成本优势的海外并购行为还将继续。

（四）竞争优势分析

利诚股份是一家聚焦于美国市场，以居家、快速时尚、轻运动类服装为主营产品，集市场调研、研发设计、加工制造及销售服务为一体的服装供应链管理专家。在市场竞争中发挥以下六大优势：

1、对美国服装市场的深入理解与准确把握。利诚专注于美国服装市场17年，专注于大众消费的家居和快速时尚品类的经营，这部分品类的服装基本为刚需消费品，受经济波动影响相对较小。

2、长期合作建立的紧客户关系。由于利诚具有销售团队扎根于美国终端市场的先天优势，且坚持为客户提供完善的服务与系统的解决方案为营销目标，从而使利诚与客户形成了相互依存、你中有我，我中有你的共生关系。因此，长期共生共存的客户关系是利诚的最大优势之一。

3、成熟并不断完善的研发体系。不断深化的市场开发和产品研发使利诚为客户提供日益强大的增值服务，并推动利诚从传统OEM加工型企业向具备市场竞争力的ODM产品研发型企业转型升级，这对利诚市场优势提升有着强力支撑作用。

4、持续发展与有效整合的供应链。配合市场与客户对产品的需求，利诚改变了之前以建设自有工厂加工制造的模式，遵循轻资产重实效的发展思路，有效拓展满足不同品类需求的供应链体系，同时通过对供应链全程管控提高了利诚的资源配置效益和效率，增强了利诚总体市场竞争力。

5、均衡发展并不断拓展的服装品类。通过品类战略的导入，推动利诚从最初单一的睡衣品类的供应商，发展为包括Sleepwear、Fast Fashion、Fashion、Performance四大品类均衡发展的品类结构。品类的均衡发展，为利诚拓展可持续性发展空间的同时，降低了品类单一的经营风险，同时也有助于客户层面的开发与合作。

6、组织管理的转型升级。一是加强公司战略规划与运营分析的功能，提高集团管控的能力与水平；二是加强人才资源的开发和培养力度，构建利诚面向未来的人才优势；三是适应业务快速发展要求的考核机制，激发利诚内部机制的活力。

但与此同时，国内劳动力成本上升、服装就业熟练工人减少、海外生产渠道的开拓进度偏慢、利用东南亚和南亚的产能比例还不高、对国内市场还在持续摸索过程中以及生产研发设备及技术的更新速度不高等也是公司需要亟需克服的竞争劣势。

（五）持续经营评价

对比近几年利诚对外销售的持续增长与同期中国服装出口及美国从中国进口的数据来看，2012年到2015年的四年间，中国对外服装出口累计增长6.74%，美国从中国的服装进口累计增长为5.1%，利诚对美销售的累计增幅为66.04%，为中国同期服装出口和美国同期从中国进口增幅的十倍左右，尤其是以2015年比对2014年，全国服装出口下降了8.8%，利诚外销销售收入同期上升了8%，这些数据表明，利诚作为一家以美国市场为主的供应链全程管理的服装企业，对比同类的服装进出口企业来说，拥有较强的竞争优势，得以带动利诚的外销业务在销售收入以及利润方面持续稳健地增长，并为企业带来良好的现金流。

近几年利诚的发展受累于内销业务的亏损，经过重新的评估，以及企业对战略的重新梳理，利诚决定于2016年关闭长期亏损的内销商超业务，让利诚外销的业绩与利润增长得以体现，并通过企业进一步的转型升级，最终实现企业中长期的发展目标。

除上述情况之外，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营状况良好；公司产品性能稳定，品牌认可度较好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；因此，公司拥有良好的持续经营能力。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2012年以来，中国对外贸易连续4年处于个位数增长甚至更低的区间，出现这一局面，有外部环境不利的因素，也与中国竞争优势转换、外贸进入转型升级关键期有关。随着广大进出口企业转型升级意识增强、进程加快，2016年中国外贸增速有望继续高于全球贸易增速，在国际市场所占份额将稳中有升。

2016年行业外部因素有望改善，棉价和国际原油持续低位，有助于企业成本维持稳定；人民币贬值预期将使出口型企业受益，行业优势企业布局海外产能使行业从低成本优势升级至产业链优势。中高端纺织制造企业经过多年发展积累了产能规模、产业链配套体系、研发能力以及大量客户等优势。在强势美元背景下，行业出口将明显受益于人民币贬值，贬值带来的短期竞争力增强（价格优势）有助于出口订单量的提升。另一方面，本币贬值背景下，以美元结算订单带来的汇兑损益将增厚公司业绩。

（二）公司发展战略

经过多年的发展经历，利诚明确了聚焦美国市场，以市场为导向，以产品为核心，通过产品研发，优化客户与产品结构，实现产品升级与多品类发展，进而带动销售与利润共同成长的发展战略。

（三）经营计划或目标

2016年，公司的主要经营目标是：外销出口销售保持增长势头、客户结构更趋合理；在关闭国内商超系统零售经营情况下，销售总收入突破12亿元人民币。公司效益实现恢复性增长，全年销售实现税后利润较上年有大幅增加。为此，公司的具体经营计划是：

1. 推进 ODM 战略

Fashion 品类是完全在 ODM 模式下发展起来的，2016 年加上其他品类中的 ODM 订单总体达到 45%。

2. 品类策略

对 Sleepwear 品类进行产品升级，优化供应链资源并提升经销业务。

Fast Fashion 品类研发升级，提升市场份额，完善拓展品类供应链，提升对潜力客户服务能力。

Fashion 品类将通过研发增加品种，提升销售，培育、发展新客户。。

3. 客户策略：对不同类别客户研究其需求，加深合作深度。

4. 利润策略：扩大集中采购、降低成本；努力压缩费用、提高效率

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

-

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、存货规模较大的风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司存货账面价值金额分别为 212,481,684.43 元、212,224,119.30 元和 195,213,689.10 元，存货主要由在产品、库存商品、发出商品和委托加工物资构成。公司易受到服装行业消费的季节性影响导致存货价格下跌，存货规模较大会对公司经营产生一定的不利影响。

就上述存货公司已经按相关规定作跌价计提，2016 年公司会加大对现有库存的处理力度，降低存货占销售规模的比重，进一步降低存货风险。

2、应收账款期末余额较大的风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 158,049,577.57 元、192,411,639.80 元和 153,013,124.59 元，其占公司当期营业收入的比例分别为 18.24%、17.32%和 13.06%。如宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，或个别客户经营情况发生不利变化，公司存在应收账款余额较大的风险。

2016 年公司会对外销新客户继续采用投保出口信用险的做法，在内销方面会对商超系统的应收账款逐系统进行清理，从而使应收账款总额继续下降。

3、汇率波动风险

公司主要客户为国外客户，且主要以美元结算。公司 2013 年、2014 年及 2015 年度汇兑损益分别为 -4,029,956.43 元、4,344,555.68 元和 -12,507,614.56 元。人民币兑美元的汇率波动会给公司带来的汇兑风险并对出口竞争力产生影响。

公司将继续研究或采用远期结售汇方式尽可能降低汇率波动风险的影响，同时加强对汇率变动的研究，做好报价、收款工作。

4、实际控制人不当控制风险

公司股权较为集中，公司实际控制人叶江、傅弘、Joseph Delijani、Peter Delijani、Parham Delijani 五人合计持有公司 76.06% 的股份，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

但是公司已制定“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制

度》等管理制度，公司将严格按照有关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

5、未为全员缴纳社保公积金风险

本报告期内，公司仍存在未全员缴纳社保公积金风险以及由此引发的潜在诉讼风险。至本报告期末，与2015年6月30日相比，公司已为1083名员工缴纳社保，未缴纳社保员工数减少了158名；已为679名员工缴纳公积金，未缴纳公积金员工数减少了119名。为充分保证公司员工权益，公司承诺在未来条件成熟时，将进一步规范社保及公积金缴纳行为，在此期间将充分保障公司员工权益。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社保公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；并将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快完全规范社会保险及住房公积金缴纳行为。

6、公司股东苏州利茂、控股股东苏州弘历、香港发辉与投资者存在对赌条款及对赌条款触发风险

公司股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉、公司与2011年公司增资时的新进投资者签订含有对赌条款的《补充协议》、《协议书》，就公司上市时间、上市前的估值进行对赌。并约定公司上市时间或上市前的估值未能如期实现时，公司股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉的股权回购义务以及公司、公司股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉中持股10%以上的任何一方对股权回购义务的连带保证责任。

新进投资者中南海创新、南海成长、天津汇通、上海绎行、江南仁和已放弃要求回购的权利，北京三江、南京绿叶自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起半年内不要求协议对方履行股权回购义务。故前述期限届满后，北京三江、南京绿叶若要求协议对方履行股权回购义务，则存在导致股东苏州利茂和控股股东苏州弘历、香港发辉持股比例增加，公司股权比例发生变化的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
苏州弘历投资有限公司	资金	0.00	0.00	是	是
合计	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司股东苏州弘历投资有限公司因资金临时周转需要，分别于2015年3月5日、2015年4月15日以及2015年7月2日向公司拆借三笔短期借款，拆借资金分别为100万元、35万元和15万元，三笔拆借款归还日期为2015年3月20日、2015年4月20日和2015年7月13日；

上述资金拆借涉及金额较小、期限较短、拆借资金也均于报告期内收回，未给公司或其他股东造成重大不利影响。上述拆借资金归还后，公司与关联方至本年报公告日再未发生过此类资金拆借。公司将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定对公司的关联交易履行审议以及信息披露等程序。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏州弘历投资有限公司	资金拆借	1,500,000.00	是
总计	-	1,500,000.00	-

注：公司分别于 2015 年 3 月 5 日、2015 年 4 月 15 日以及 2015 年 7 月 2 日向苏州弘历不计息拆借三笔短期借款，拆借资金分别为 100 万元、35 万元和 15 万元，三笔拆借款归还日期为 2015 年 3 月 20 日、2015 年 4 月 20 日和 2015 年 7 月 13 日。公司已于 2016 年 4 月 7 日召开第二届董事会第二次会议审议《关于补充确认公司 2015 年偶发性关联交易的议案》。因关联方为公司股东苏州弘历投资有限公司，公司董事叶江、傅弘为苏州弘历投资有限公司的股东，且董事叶江、傅弘以及董事 Joseph Delijani、Peter Delijani 为一致行动人，均为前述偶发性关联交易关联董事，应当回避表决。董事朱兴和段瑶为无关联关系董事，无关联关系董事不足 3 人，故该议案董事会不做审议表决，直接提交 2015 年年度股东大会审议。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，作出如下承诺：

- 1、公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》；
- 2、公司控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

在公司正式挂牌前，公司与苏州弘历发生了三次短期资金拆借。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》相关规定，公司已于 2016 年 4 月 7 日召开第二届董事会第二次会议审议《关于补充确认公司 2015 年偶发性关联交易的议案》。因关联方为公司股东苏州弘历投资有限公司，公司董事叶江、傅弘为苏州弘历投资有限公司的股东，且董事叶江、傅弘以及董事 Joseph Delijani、Peter Delijani 为一致行动人，均为前述偶发性关联交易关联董事，应当回避表决。董事朱兴和段瑶为无关联关系董事，无关联关系董事不足 3 人，故该议案董事会不做审议表决，直接提交 2015 年年度股东大会审议。上述拆借资金归还后，公司与关联方至年报披露日再未发生过此类资金拆借。公司将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定对公司的关联交易履行审议以及信息披露等程序。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	96,000,000	100.00%	48,675,200	47,324,800	49.30%
	其中：控股股东、实际控制人	73,012,800	76.06%	48,675,200	24,337,600	25.35%
	董事、监事、高管	2,637,120	2.75%	0	2,637,120	2.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	48,675,200	48,675,200	50.70%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	48,675,200	48,675,200	50.70%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		96,000,000	-	48,675,200	96,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏州弘历投资有限公司	36,134,400	-	36,134,400	37.64%	24,089,600	12,044,800
2	香港发辉有限公司	34,713,600	-	34,713,600	36.16%	23,142,400	11,571,200
3	苏州利茂投资管理有限公司	7,872,000	-	7,872,000	8.20%	1,443,200	6,428,800
4	南海创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,403,200	-	6,403,200	6.67%	-	6,403,200
5	无锡江南仁和新能源产业投资中心(有限合伙)	5,184,000	-	5,184,000	5.40%	-	5,184,000
6	天津汇通太和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,880,000	-	2,880,000	3.00%	-	2,880,000

7	南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,276,800	-	1,276,800	1.33%	-	1,276,800
8	北京三江金桥投资顾问有限公司	960,000	-	960,000	1.00%	-	960,000
9	南京绿叶一号创业投资中心(有	384,000	-	384,000	0.40%	-	384,000
10	上海绎行投资管理有限公司	192,000	-	192,000	0.20%	-	192,000
合计		96,000,000	0	96,000,000	100.00%	48,675,200	47,324,800

前十名股东间相互关系说明：

公司股东苏州弘历和香港发辉签订《一致行动人协议》，系一致行动人；南海创新和南海成长的私募投资基金管理人同系深圳同创伟业资产管理股份有限公司，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为苏州弘历投资有限公司和香港发辉有限公司 (PRIME RICH CORPORATION LTD.)，其中：苏州弘历投资有限公司法定代表人为叶江、成立日期为 2007 年 12 月 13 日、注册号 (三证合一号码) 为 91320509670110196A，法定代表人为叶江，认缴注册资本为 3,000 万元人民币，实缴注册资本 3,000 万元人民币；香港发辉有限公司 (PRIME RICH CORPORATION LTD.) 负责人为 JOSEPH DELIJANI、成立日期为 2007 年 10 月 17 日、注册证书编号为 1176270，股本为港币 10,000 元。

报告期控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为叶江、傅弘、JOSEPH DELIJANI、PETER DELIJANI 和 PARHAM DELIJANI，其中：

(1) 叶江先生，1969 年生，中国国籍，拥有境外永久居留权，本科学历。1993 年至 1997 年任职江苏省丝绸进出口公司；1998 年 1 月至 1999 年 8 月任美国纽约 JAI 公司总经理；1999 年 9 月至 2007 年 11 月任美国 LEADERTEX INTIL. INC 总经理、苏州利诚纺织有限公司副董事长；2007 年 12 月起至今任苏州弘历投资有限公司执行董事，2007 年起任利诚服装集团股份有限公司董事、总经理，2012 年 12 月起至 2014 年 12 月，担任利诚服装集团股份有限公司董事长。现任利诚服装集团股

份有限公司董事、总经理。

(2) 傅弘女士，1969年生，中国国籍，拥有境外永久居留权，本科学历。1990年至2000年1月任江苏省丝绸进出口公司主任外销员；2001年至今先后曾任利诚纺织（苏州）有限公司董事兼副总经理，曾任利诚纺织（新沂）有限公司董事。现任苏州弘历投资管理有限公司监事、利诚服装集团股份有限公司董事。

(3) Joseph Delijani 先生，1929年生，美国公民，护照号码：450229254，本科学历。1997年8月至2011年12月任美国利达纺织有限公司董事长；2002年起曾任江苏利诚纺织集团有限公司董事长、董事，曾任佛山市利锴纺织有限公司董事长、董事，曾任利诚纺织（新沂）有限公司董事长、董事，2007年10月至今任香港发辉有限公司董事、秘书；2009年2月至今任利诚集团纽约公司秘书；2009年2月至2014年12月任利诚服装集团股份有限公司董事。现任利诚服装集团股份有限公司董事长。

(4) Peter Delijani 先生，1962年生，美国公民，护照号码：478172837，本科学历。2002年5月至今任香港发辉有限公司董事。现任利诚服装集团股份有限公司董事、副董事长。

(5) Parham Delijani 先生，1959年生，美国公民，护照号码：451672463，本科学历。1981年至1985年任 Leadertex. Inc 纺织产品销售员；1985年至1990年任 Leadertex. Inc 纺织产品设计开发研究员；1990年至1995年任 Leadertex. Inc “Def Jeans” 品牌的服装产品设计开发研究员；1995年至2000年任 Leadertex. Inc “Billy Boxer” 品牌的设计开发研究员；2000年至2003年任 Leadertex International 市场营销员。2004年-2010年在纽约 Swedish Institute 学习针灸和中医；2010年至今为职业针灸师。

报告期内实际控制人未发生变化。

四、股份代持情况

否。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-						
证券简称	-						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

		使主体				
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况（如有）

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：（如有）

-

四、间接融资情况（如有）

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
出口商业发票贴现融资	利诚服装集团股份有限公司	15,420,000.00	2.43%	2014/9/22-2015/2/15	否
国际贸易汇款项下出口应收款业务融资	利诚服装集团股份有限公司	15,373,250.00	2.12%	2014/10/24-2015/3/9	否
出口商票融资	利诚服装集团股份有限公司	30,684,500.00	1.56%	2014/12/31-2015/6/11	否
出口发票融资	利诚服装集团股份有限公司	24,869,900.00	1.61%	2015/1/27-2015/6/2	否
出口商业发票贴现融资	利诚服装集团股份有限公司	18,453,900.00	1.47%	2015/3/6-2015/8/13	否

	公司				
出口商票融资	利诚服装集团股份有限公司	21,529,550.00	1.40%	2015/3/31-2015/9/18	否
出口商业发票贴现融资	利诚服装集团股份有限公司	16,566,550.85	1.11%	2015/5/11-2015/10/14	否
出口商票融资	利诚服装集团股份有限公司	12,271,519.15	1.42%	2015/5/29-2015/10/27	否
出口发票融资	利诚服装集团股份有限公司	15,063,440.00	1.45%	2015/6/25-2015/11/12	否
国际贸易汇款项下出口应收款业务融资	利诚服装集团股份有限公司	15,938,000.00	1.53%	2015/9/22- 2016/3/21	否
出口商票融资	利诚服装集团股份有限公司	6,375,200.00	1.53%	2015/9/24-2016/3/22	否
出口商业发票贴现融资	利诚服装集团股份有限公司	25,402,000.00	1.28%	2015/10/23-2016/4/20	否
出口商票融资	利诚服装集团股份有限公司	19,948,130.77	1.72%	2015/11/23-2016/5/20	否
出口发票融资	利诚服装集团股份有限公司	23,272,819.23	1.80%	2015/11/24-2015/5/20	否
合计	-	261,168,760.00	-	-	-

间接融资是采用应收账款质押方式的出口发票贴现融资，其中 2014 年入账、2015 年到期的借款金额为 61,477,750 元，2015 年入账的短期借款金额为 199,691,010 元，合计 261,168,760 元。

五、利润分配情况（如有）

15 年分配预案：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	2.00	-	-

2015 年分配预案为：公司拟以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 96,000,000 股为基数，以归属挂牌公司股东的未分配利润向全体股东按每 10 股派现 2 元（含税），共向

股东派现金股利 19,200,000 元（含税）。股利分配日期 2015 年年度股东大会审议通过后确定。

14 年利润分配情况：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
JOSEPH DELIJANI	董事长	男	87	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	是
叶江	董事、总经理	男	47	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	是
傅弘	董事	女	47	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	否
PETER DELIJANI	副董事长	男	54	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	是
朱兴	副董事长	男	64	研究生	2016年1月31日至2019年1月30日	是
段瑶	董事	女	39	硕士	2016年1月31日至2019年1月30日	否
费玓	监事会主席	女	39	MBA	2016年1月31日至2019年1月30日	是
曹蓓蓓	职工监事、运营部经理	女	38	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	是
丁健	监事	女	40	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	否
史丽群	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	46	硕士	2016年1月31日至2019年1月30日	是
姜兆娟	副总经理、运营总监	女	40	MBA	2016年1月31日至2019年1月30日	是
厉旗	副总经理、研发总监	男	56	大专	2016年1月31日至2019年1月30日	是
陈勇	副总经理	男	40	本科	2016年1月31日至2019年1月30日	是
董事会人数：6						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：5						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事叶江、傅弘为夫妻关系，董事 JOSEPH DELIJANI 和 PETER DELIJANI 为父子关系，JOSEPH DELIJANNI 与 PARHAM DELIJANI 为父子关系、PETER DELIJANI 和 PARHAM DELIJANI 为兄弟关系；控股股东苏州弘历投资有限公司股东为叶江、傅弘，香港发辉有限公司（PRIME RICH CORPORATION LTD.）股东为 JOSEPH DELIJANI、PETER DELIJANI、PARHAM DELIJAN。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
Joseph Delijani	董事长	13,885,440	-	13,885,440	14.46%	-
Peter Delijani	副董事长	10,414,080	-	10,414,080	10.85%	-
叶江	董事、总经理	23,487,360	-	23,487,360	24.47%	-
傅弘	董事	14,811,840	-	14,811,840	15.43%	-
朱兴	副董事长	1,180,800	-	1,180,800	1.23%	-
史丽群	副总经理、财务总监、董事会秘书	590,400	-	590,400	0.62%	-
姜兆娟	副总经理	314,880	-	314,880	0.33%	-
费玘	监事会主席	236,160	-	236,160	0.25%	-
厉旗	副总经理	236,160	-	236,160	0.25%	-
曹蓓蓓	职工代表监事	78,720	-	78,720	0.08%	-
段瑶	董事	-	-	-	-	-
丁健	监事	-	-	-	-	-
陈勇	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	65,235,840	0	65,235,840	67.95%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王海萌	董事	离任	无	离任
段瑶	无	新任	董事	新任
马成功	副总经理	离任	无	离任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

姓名 段瑶， 性别 女， 1977 年出生， 国籍 中国， 学历 硕士；

工作经历：

2002 年 11 月 - 2006 年 6 月 毕博管理咨询（原毕马威管理咨询）顾问
 2008 年 9 月 - 2009 年 6 月 DISCOVER FINANCIAL SERVICES, LLC. 高级战略分析员
 2010 年 1 月 - 2011 年 8 月 杉杉创业投资有限公司投资管理部经理
 2011 年 8 月 - 至今 深圳市同创伟业创业投资有限公司董事总经理
 2015 年 8 月 - 至今 利诚服装集团股份有限公司董事

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	54	55
研发人员	189	200
生产人员	874	821
销售人员	356	318
财务人员	38	36
其他人员	27	30
员工总计	1538	1460

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	25	30
本科	159	169
专科	219	226
专科以下	1135	1035
员工总计	1538	1460

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司十分重视员工的培训和发展工作，制订系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训和思想素质教育、管理者提升等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工双赢共进。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司已制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，年内公司还新建了《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。

公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司重视并不断完善公司治理机制，2015年，公司根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的规范要求，修订了公司相关治理制度，其中包含了《公司章程》、《对外担保制度》和《关联交易制度》，同时还新建了《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》，随着这些制度的不断完善，进一步确认和明晰了股东及投资者权益，公司的现有制度能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重要的人事变动、对外投资等事项上，均按制度规定通过三会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的规范要求分别于 2015 年 9 月 15 日召开了一届五次董事会和 2015 年 10 月 15 日召开了 2015 年公司第三次临时股东大会修改了有关对外担保制度、关联交易制度、对外投资管理、投资者关系以及信息披露制度等条款，使公司章程更加符合非公开上市公司运作规范要求。

本次章程修改内容不涉及对三会构成及议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约收购触发条件等事项的修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	3	2015 年第一次临时股东大会审议了公司启动挂牌新三板以及聘请相关中介机构的议案； 2015 年第二次临时股东大会同意原董事王海萌的辞职并选举段瑶为新任董事； 2015 年第三次临时股东大会审议了关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等与挂牌有关议案
董事会	4	主要审议的重大事项为向全资子公司苏州利尚增资 10000 万元、向子公司上海利信增资 900 万元、启动挂牌新三板议案关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等与挂牌有关议案以及购买不动产等议案。
监事会	2	主要审议了 2015 年财务预算、同意报出公司 2014 年财务报表以及关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等与挂牌有关议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、尽职地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等相关法律法规的要求，已经建立了股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构。公司先后制订及修订了《公司章程》、《对外担保制度》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》等一系列治理文件，使股东大会、董事会、监事会以及经营管理层相互独立、权责明确、相互监督，实现了公司治理架构的合

法有效运行，切实保障所有股东的利益。

报告期内，公司通过修订上述制度充分尊重中小股东的股东权力的行使，确保给予公司全体股东享有平等的参与公司经营管理的权力。外派董事积极参与公司重大事项决策，充分行使了董事的权利、履行了董事职责；各中小股东也通过股东大会积极参与公司重大决策的讨论及审议。

公司自设立以来，在管理层中一直有引入专业职业经理人参与管理的传统，通过引入多名专业的职业经理人，使公司的管理运营更加规范化；于此同时，外部职业管理人的引入也为公司运营带来了新的发展视角，为公司的发展带来了积极的影响。公司目前经营管理团队中财务总监/董秘、研发总监等高管职位中有四名专业职业经理人，报告期内未引入新的职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

1、报告期内新制订《信息披露管理制度》旨在是公司对投资者最直接和最全面的信息通报形式，制度施行后公司也严格按照制度规定及时、准确的向各位股东披露公司的重大信息，确保股东及时掌握公司的动态信息。

2、报告期内公司严格按照法律法规及公司章程的相关规定，做好股东大会的安排组织工作，为各位股东提供平等的参与公司管理运营的机会。

3、报告期内公司积极通过网络、电话等现代通讯手段向各股东及时通过公司最新发展状态；未来公司将严格按照信息披露制度、及时通过监管部门向各投资者通报公司相关信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面未分开的情形。

1、业务分开

公司拥有独立完整的研发系统、设计系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所、机械和设备，因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

2、资产分开

公司拥有完整的资产结构，具有完整的产品开发、设计、采购、生产、经营及售后服务系统，合法拥有与生产经营有关的设计系统、辅助设施和配套设施、经营场地、专利等资产的所有权或使用权。公司的资产产权清晰，截至本公开转让说明书签署之日，公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形，公司的资产与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

3、人员分开

公司具有独立的劳动、人事管理体系及独立的员工队伍。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的董事、监事、高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，公司的人员与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

4、机构分开

公司建立了符合自身经营特点的组织结构和内部经营机构，各机构按照《公司章程》及各项规章制度行使职权。公司的机构与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，公司的机构与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

5、财务分开

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司拥有独立的银行账户，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税现象，公司的财务与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合实际情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部控制管理和运作。

2、关于内部控制的说明

（1）关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理

本年度内，公司严格落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险等的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	利诚集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利诚集团公司 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。
审计报告编号	天健审[2016]2218 号
审计机构名称	天健会计师事务所
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
审计报告日期	2016 年 4 月 7 日
注册会计师姓名	赵海荣、陈勃
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2016〕2218 号

利诚服装集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利诚服装集团股份有限公司（以下简称利诚集团公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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利诚集团公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，利诚集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利诚集团公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：赵海荣

中国·杭州 中国注册会计师：陈勃

二〇一六年四月七日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	140,176,872.88	80,480,449.70
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	2	43,356.56	-
应收账款	3	153,013,124.59	192,411,639.80
预付款项	4	12,895,015.09	12,110,185.99
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	16,747,053.11	19,469,317.05
存货	6	195,213,689.10	212,224,119.30
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	7	16,902,043.63	14,947,824.72
流动资产合计		534,991,154.96	531,643,536.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		-	-
固定资产	8	44,392,446.52	48,648,543.17
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	9	12,820,427.06	13,605,617.91
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	10	1,376,138.17	819,076.60
递延所得税资产	11	9,129,093.03	7,962,613.45
其他非流动资产	12	21,149,804.00	-
非流动资产合计		88,867,908.78	71,035,851.13
资产总计		623,859,063.74	602,679,387.69

流动负债：			
短期借款	13	90,910,400.00	79,547,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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	14	7,078,863.17	3,311,221.49
衍生金融负债		-	-
应付票据	15	59,232,671.00	66,799,013.56
应付账款	16	153,046,793.74	146,598,680.87
预收款项	17	2,425,152.12	258,555.64
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	18	6,784,806.39	7,011,099.18
应交税费	19	6,715,822.59	12,117,582.50
应付利息	20	159,865.29	126,085.97
应付股利		-	-
其他应付款	21	605,468.72	1,273,171.36
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		326,959,843.02	317,042,410.57
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	11	221,435.61	235,793.03
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		221,435.61	235,793.03
负债合计		327,181,278.63	317,278,203.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	22	96,000,000.00	96,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	23	148,481,573.07	148,481,573.07
减：库存股		-	-
其他综合收益	24	50,620.92	-3,297,594.56
专项储备		-	-
盈余公积	25	12,053,693.49	9,431,783.43
一般风险准备		-	-
未分配利润	26	40,091,897.63	34,785,422.15
归属于母公司所有者权益合计		296,677,785.11	285,401,184.09
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		296,677,785.11	285,401,184.09
负债和所有者权益总计		623,859,063.74	602,679,387.69

法定代表人：JOSEPH DELIJANI 主管会计工作负责人：史丽群 会计机构负责人：任瑜侠

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		43,519,963.60	64,371,154.30
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	1	101,317,380.79	97,464,839.56
预付款项		17,996,658.71	31,635,976.29
应收利息		-	-
应收股利		17,000,000.00	6,311,200.00
其他应收款	2	44,033,057.59	165,865,765.75
存货		76,386,001.37	47,273,353.23
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		9,977,949.47	6,029,648.48
流动资产合计		310,231,011.53	418,951,937.61
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	3	219,227,213.35	119,727,213.35
投资性房地产		-	-
固定资产		18,470,389.12	19,914,603.88
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		4,589,642.33	4,728,506.58
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,321,947.39	886,510.83
其他非流动资产		21,149,804.00	-
非流动资产合计		265,758,996.19	145,256,834.64
资产总计		575,990,007.72	564,208,772.25
流动负债：			
短期借款		90,910,400.00	79,547,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		3,521,640.00	2,561,550.00
衍生金融负债		-	-
应付票据		48,715,571.33	57,819,874.25
应付账款		75,090,427.18	80,213,469.06
预收款项		226,574.69	4,894,364.43
应付职工薪酬		2,570,960.40	2,604,233.79
应交税费		2,290,128.57	10,151,675.49
应付利息		159,865.29	126,085.97
应付股利		-	-
其他应付款		24,710.00	21,000.00
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		223,510,277.46	237,939,252.99
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		215,274.62	224,164.17
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		215,274.62	224,164.17
负债合计		223,725,552.08	238,163,417.16

所有者权益：			
股本		96,000,000.00	96,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		146,722,494.87	146,722,494.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		11,517,694.49	8,895,784.43
一般风险准备		-	-
未分配利润		98,024,266.28	74,427,075.79
所有者权益合计		352,264,455.64	326,045,355.09
负债和所有者权益总计		575,990,007.72	564,208,772.25

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,171,621,399.30	1,110,985,826.92
其中：营业收入	1	1,171,621,399.30	1,110,985,826.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,140,655,915.53	1,086,978,042.18
其中：营业成本	1	972,879,934.10	907,415,535.80
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	2	4,564,563.76	2,936,773.06
销售费用	3	99,379,676.24	107,509,710.03
管理费用	4	59,015,404.17	56,366,600.18
财务费用	5	-10,401,346.96	9,356,996.66
资产减值损失	6	15,217,684.22	3,392,426.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-3,732,627.43	-16,867,962.92
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-3,031,678.57	13,558,452.05
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）		24,201,177.77	20,698,273.87
加：营业外收入	9	1,966,482.95	2,233,104.03
其中：非流动资产处置利得		12,552.45	1,524.85

减：营业外支出	10	925,209.76	299,664.93
其中：非流动资产处置损失		130,764.83	21,743.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,242,450.96	22,631,712.97
减：所得税费用	11	17,314,065.42	15,693,226.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,928,385.54	6,938,486.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		7,928,385.54	6,938,486.66
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额	12	3,348,215.48	-25,177.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,348,215.48	-25,177.15
（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		3,348,215.48	-25,177.15
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		3,348,215.48	-25,177.15
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		11,276,601.02	6,913,309.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,276,601.02	6,913,309.51
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		0.08	0.07
（二）稀释每股收益		0.08	0.07

法定代表人：JOSEPH DELIJANI 主管会计工作负责人：史丽群 会计机构负责人：任瑜侠

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	568,958,810.27	638,589,317.74
减：营业成本		491,876,830.95	545,055,613.60
营业税金及附加		3,157,429.54	1,302,971.62
销售费用		27,282,973.34	21,710,233.51
管理费用		22,406,914.66	19,132,172.43
财务费用		-4,613,776.51	7,451,220.76
资产减值损失		9,908,519.00	386,456.19

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-960,090.00	-14,232,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2	14,729,165.13	12,751,005.67
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）		32,708,994.42	42,068,905.30
加：营业外收入		1,316,548.75	2,035,869.68
其中：非流动资产处置利得		7,176.87	-
减：营业外支出		581,141.14	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,444,402.03	44,104,774.98
减：所得税费用		7,225,301.48	11,868,048.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,219,100.55	32,236,726.97
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		26,219,100.55	32,236,726.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

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		1,203,483,494.99	1,075,664,732.64
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		134,932,472.42	106,019,704.15
收到其他与经营活动有关的现金	1	7,647,948.26	3,377,272.13
经营活动现金流入小计		1,346,063,915.67	1,185,061,708.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,013,885,746.33	906,118,907.78
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		131,551,322.82	122,575,197.82
支付的各项税费		64,166,850.06	49,326,737.69
支付其他与经营活动有关的现金	2	68,609,588.84	76,673,301.13
经营活动现金流出小计		1,278,213,508.05	1,154,694,144.42
经营活动产生的现金流量净额		67,850,407.62	30,367,564.50
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		3,299,598.69	13,557,986.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,132.79	136,275.33
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		3,486,731.48	13,694,261.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,156,484.24	4,122,735.32
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	3	-	49,658.71
投资活动现金流出小计		24,156,484.24	4,172,394.03
投资活动产生的现金流量净额		-20,669,752.76	9,521,867.63
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		199,691,010.00	201,076,630.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		199,691,010.00	201,076,630.00
偿还债务支付的现金		188,327,610.00	268,637,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,200,692.90	4,424,720.15
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	4	154,324.71	2,066,813.61
筹资活动现金流出小计		189,682,627.61	275,129,113.76

筹资活动产生的现金流量净额		10,008,382.39	-74,052,483.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,141,560.11	-3,688,211.89
五、现金及现金等价物净增加额		61,330,597.36	-37,851,263.52
加：期初现金及现金等价物余额		70,152,862.98	108,004,126.50
六、期末现金及现金等价物余额		131,483,460.34	70,152,862.98

法定代表人：JOSEPH DELIJANI 主管会计工作负责人：史丽群会计机构负责人：任瑜侠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

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		567,112,837.87	549,440,625.50
收到的税费返还		103,534,180.14	79,256,604.95
收到其他与经营活动有关的现金		92,519,702.75	48,770,925.38
经营活动现金流入小计		763,166,720.76	677,468,155.83
购买商品、接受劳务支付的现金		550,427,513.64	550,637,874.26
支付给职工以及为职工支付的现金		48,632,199.19	43,625,248.07
支付的各项税费		46,437,465.94	23,584,854.40
支付其他与经营活动有关的现金		24,965,792.33	25,301,074.92
经营活动现金流出小计		670,462,971.10	643,149,051.65
经营活动产生的现金流量净额		92,703,749.66	34,319,104.18
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		8,362,557.00	11,671,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,105.87	-
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		8,390,662.87	11,671,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,755,090.53	2,052,144.79
投资支付的现金		109,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		130,755,090.53	2,052,144.79
投资活动产生的现金流量净额		-122,364,427.66	9,619,055.21
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		199,691,010.00	197,876,630.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		199,691,010.00	197,876,630.00
偿还债务支付的现金		188,327,610.00	265,437,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,200,692.90	4,215,886.82
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		189,528,302.90	269,653,466.82
筹资活动产生的现金流量净额		10,162,707.10	-71,776,836.82

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		283,817.19	-2,179,004.40
五、现金及现金等价物净增加额		-19,214,153.71	-30,017,681.83
加：期初现金及现金等价物余额		57,862,501.28	87,880,183.11
六、期末现金及现金等价物余额		38,648,347.57	57,862,501.28

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	96,000,000.00	148,481,573.07	-	-3,297,594.56	-	9,431,783.43	-	34,785,422.15	-	285,401,184.09
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	96,000,000.00	148,481,573.07	-	-3,297,594.56	-	9,431,783.43	-	34,785,422.15	-	285,401,184.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	3,348,215.48	-	2,621,910.06	-	5,306,475.48	-	11,276,601.02
（一）综合收益总额	-	-	-	3,348,215.48	-	-	-	7,928,385.54	-	11,276,601.02
（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	-	-	-	-	-	2,621,910.06	-	-2,621,910.06	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,621,910.06	-	-2,621,910.06	-	-
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、本年期末余额	96,000,000.00	148,481,573.07	-	50,620.92	-	12,053,693.49	-	40,091,897.63	-	296,677,785.11

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	96,000,000.00	148,481,573.07	-	-3,272,417.41	-	6,208,110.73	-	31,070,608.19	-	278,487,874.58	
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	96,000,000.00	148,481,573.07	-	-3,272,417.41	-	6,208,110.73	-	31,070,608.19	-	278,487,874.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-25,177.15	-	3,223,672.70	-	3,714,813.96	-	6,913,309.51	
（一）综合收益总额	-	-	-	-25,177.15	-	-	-	6,938,486.66	-	6,913,309.51	
（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	-	-	-	-	-	3,223,672.70	-	-3,223,672.70	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	3,223,672.70	-	-3,223,672.70	-
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、本期末余额	96,000,000.00	148,481,573.07	-	-3,297,594.56	-	9,431,783.43	-	34,785,422.15	285,401,184.09

法定代表人：JOSEPH DELIJANI 主管会计工作负责人：史丽群 会计机构负责人：任瑜侠

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	96,000,000.00	146,722,494.87	-	-	-	8,895,784.43	74,427,075.79	326,045,355.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	96,000,000.00	146,722,494.87	-	-	-	8,895,784.43	74,427,075.79	326,045,355.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	2,621,910.06	23,597,190.49	26,219,100.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	26,219,100.55	26,219,100.55
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	2,621,910.06	-2,621,910.06	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,621,910.06	-2,621,910.06	-
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、本年期末余额	96,000,000.00	146,722,494.87	-	-	-	11,517,694.49	98,024,266.28	352,264,455.64

项目	上期							
	股本	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

一、上年期末余额	96,000,000.00	146,722,494.87	-	-	-	5,672,111.73	45,414,021.52	293,808,628.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	96,000,000.00	146,722,494.87	-	-	-	5,672,111.73	45,414,021.52	293,808,628.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	3,223,672.70	29,013,054.27	32,236,726.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	32,236,726.97	32,236,726.97
（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	-	-	-	-	-	3,223,672.70	-3,223,672.70	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	3,223,672.70	-3,223,672.70	-
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、本期末余额	96,000,000.00	146,722,494.87	-	-	-	8,895,784.43	74,427,075.79	326,045,355.09
---------	---------------	----------------	---	---	---	--------------	---------------	----------------

财务报表附注

利诚服装集团股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

利诚服装集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原江苏利诚纺织集团有限公司（以下简称利诚集团公司），利诚集团公司系由美国利达纺织国际有限公司投资设立的外商独资企业，于 2002 年 6 月 11 日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独苏苏总字第 011547 号的营业执照。利诚集团公司成立时注册资本 1,000.00 万美元。利诚集团公司以 2012 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2012 年 12 月 11 日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，现持有注册号为 320500400012718 的营业执照，注册资本 9,600.00 万元，股份总数 9,600 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 3 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属纺织行业。经营范围：研发、设计、制造各类服装、服饰、家居家纺类产品；批发、销售各类纺织服装及原辅料（含棉花、棉纱）和制成品；自营与代理纺织、服装和相关技术的进出口；开展纺织服装研发设计与生产的技术开发、软件开发和转让及售后服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证、软件著作权管理商品的，按国家有关规定办理申请）。主要产品：服装。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 7 日二届二次董事会批准对外报出。

本公司将苏州利尚商贸有限公司、佛山市利锴纺织有限公司和利诚纺织（新沂）有限公司公司等 8 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 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在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交

易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资

产；(2) 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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额 100 万元以上 (含) 且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
-----	------------------	-------------------

1年以内（含，下同）	1.00	1.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	10
商标	10
土地使用权	50

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资

产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入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;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售服装等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
LEACHENG GROUP HONG KONG LIMITED	16.5%
LEACHENG INTL., INC	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	42,617.31	37,012.34
银行存款	130,918,865.16	69,970,779.14
其他货币资金	9,215,390.41	10,472,658.22
合 计	140,176,872.88	80,480,449.70
其中：存放在境外的款项总额	61,430,569.04	7,366,254.26

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额中 8,693,412.54 元系银行承兑汇票保证金，467,285.64 元系可随时支取的支付宝存款，49,692.23 元系可随时支取的建行商城存款，5,000.00 元系可随时支取的工行融 E 购存款。

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	43,356.56		43,356.56			
合 计	43,356.56		43,356.56			

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	165,418,960.49	100.00	12,405,835.90	7.50	153,013,124.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	165,418,960.49	100.00	12,405,835.90	7.50	153,013,124.59
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	200,055,581.51	100.00	7,643,941.71	3.82	192,411,639.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	200,055,581.51	100.00	7,643,941.71	3.82	192,411,639.80

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	137,983,169.33	1,379,831.69	1.00
1-2 年	12,975,740.80	648,787.04	5.00
2-3 年	5,832,618.85	1,749,785.66	30.00
3 年以上	8,627,431.51	8,627,431.51	100.00
小 计	165,418,960.49	12,405,835.90	7.50

(2) 本期计提坏账准备 4,761,894.19 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 83,683,925.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 50.59%, 相应计提的坏账准备合计数为 836,839.24 元。

(4) 其他说明

期末, 已有账面余额 50,561,206.38 元的应收账款用于为本公司借款提供质押担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	12,507,643.26	97.00		12,507,643.26	10,362,953.75	85.58		10,362,953.75
1-2 年	101,716.08	0.79		101,716.08	366,254.10	3.02		366,254.10
2-3 年	11,655.57	0.09		11,655.57	25,978.00	0.21		25,978.00
3 年以上	274,000.18	2.12		274,000.18	1,355,000.14	11.19		1,355,000.14
合 计	12,895,015.09	100.00		12,895,015.09	12,110,185.99	100.00		12,110,185.99

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 10,269,540.35 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 79.64%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,862,799.83	100.00	1,115,746.72	6.25	16,747,053.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,862,799.83	100.00	1,115,746.72	6.25	16,747,053.11

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,322,848.68	100.00	853,531.63	4.20	19,469,317.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20,322,848.68	100.00	853,531.63	4.20	19,469,317.05

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,571,054.48	125,710.54	1.00
1-2 年	4,333,161.42	216,658.07	5.00
2-3 年	264,579.75	79,373.93	30.00
3 年以上	694,004.18	694,004.18	100.00
小 计	17,862,799.83	1,115,746.72	6.25

(2) 本期计提坏账准备 262,215.09 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税	10,697,661.10	9,740,613.70
押金保证金	3,055,008.02	3,499,063.80
应收暂付款	27,658.14	340,620.94
备用金	124,918.01	
往来款	3,957,554.56	6,742,550.24
合 计	17,862,799.83	20,322,848.68

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
应收出口退税款	应收出口退税款	10,697,661.10	1 年以内	59.89	106,976.61	否
枣庄鑫派服饰有限公司	往来款	1,450,000.00	1 年以内	8.12	14,500.00	否
	往来款	653,817.23	1-2 年	3.66	32,690.86	否
枣庄锦程针织有限公司	往来款	1,259,315.32	1-2 年	7.05	62,965.77	否
AVALON RISK MANAGEMENT	押金保证金	811,704.10	1-2 年	4.54	40,585.21	否
苏州珠城电气有限公司	押金保证金	301,357.35	1-2 年	1.69	15,067.87	否
小 计		15,173,855.10		84.95	272,786.32	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	3,980,049.93		3,980,049.93	7,318,522.71		7,318,522.71
在产品	16,552,466.46		16,552,466.46	27,278,274.11		27,278,274.11
库存商品	120,277,295.27	7,548,192.66	112,729,102.61	89,017,704.41	4,166,685.79	84,851,018.62
发出商品	62,498,024.47	6,812,068.07	55,685,956.40	86,829,380.59		86,829,380.59
委托加工物资	5,686,560.48		5,686,560.48	5,433,920.67		5,433,920.67
包装物	579,553.22		579,553.22	513,002.60		513,002.60
合计	209,573,949.83	14,360,260.73	195,213,689.10	216,390,805.09	4,166,685.79	212,224,119.30

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,166,685.79	3,381,506.87				7,548,192.66
发出商品		6,812,068.07				6,812,068.07
小计	4,166,685.79	10,193,574.94				14,360,260.73

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	16,902,043.63	14,947,824.72
合计	16,902,043.63	14,947,824.72

8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值							
期初数	42,608,993.77	25,787,563.18	5,687,962.42	2,094,031.39	3,838,111.41	4,468,239.86	84,484,902.03
本期增加金额		784,769.21	423,050.65	6,990.29		63,764.62	1,278,574.77
1) 购置		784,769.21	423,050.65	6,990.29		63,764.62	1,278,574.77
本期减少金额		1,115,859.41	203,302.65		123,041.00	122,634.52	1,564,837.58
1) 处置或报废		1,115,859.41	203,302.65		123,041.00	122,634.52	1,564,837.58
期末数	42,608,993.77	25,456,472.98	5,907,710.42	2,101,021.68	3,715,070.41	4,409,369.96	84,198,639.22

累计折旧							
期初数	9,917,599.20	14,786,580.11	3,700,394.82	1,799,151.21	2,629,300.71	3,003,332.81	35,836,358.86
本期增加金额	1,207,207.20	2,377,251.62	659,358.47	83,191.75	342,689.93	559,627.28	5,229,326.25
1) 计提	1,207,207.20	2,377,251.62	659,358.47	83,191.75	342,689.93	559,627.28	5,229,326.25
本期减少金额		918,903.40	181,802.29		87,666.79	71,119.93	1,259,492.41
1) 处置或报废		918,903.40	181,802.29		87,666.79	71,119.93	1,259,492.41
期末数	11,124,806.40	16,244,928.33	4,177,951.00	1,882,342.96	2,884,323.85	3,491,840.16	39,806,192.70
账面价值							
期末账面价值	31,484,187.37	9,211,544.65	1,729,759.42	218,678.72	830,746.56	917,529.80	44,392,446.52
期初账面价值	32,691,394.57	11,000,983.07	1,987,567.60	294,880.18	1,208,810.70	1,464,907.05	48,648,543.17

9. 无形资产

项 目	软件	商标	土地使用权	合 计
账面原值				
期初数	3,691,511.46	3,784,995.00	10,884,122.35	18,360,628.81
本期增加金额	308,974.37	1,873.00		310,847.37
1) 购置	308,974.37	1,873.00		310,847.37
本期减少金额				
期末数	4,000,485.83	3,786,868.00	10,884,122.35	18,671,476.18
累计摊销				
期初数	1,838,525.62	1,176,186.81	1,740,298.47	4,755,010.90
本期增加金额	481,232.06	383,129.63	231,676.53	1,096,038.22
1) 计提	481,232.06	383,129.63	231,676.53	1,096,038.22
本期减少金额				
期末数	2,319,757.68	1,559,316.44	1,971,975.00	5,851,049.12
账面价值				
期末账面价值	1,680,728.15	2,227,551.56	8,912,147.35	12,820,427.06

期初账面价值	1,852,985.84	2,608,808.19	9,143,823.88	13,605,617.91
--------	--------------	--------------	--------------	---------------

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	819,076.60	1,248,318.43	691,256.86		1,376,138.17
合计	819,076.60	1,248,318.43	691,256.86		1,376,138.17

11. 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

项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	11,258,144.79	2,814,536.20	6,409,714.16	1,602,428.55
远期结售汇公允价值变动	7,078,863.17	1,467,351.84	3,311,221.49	764,083.29
计提未发应付工资	951,915.99	237,979.00	2,469,423.04	617,355.76
可抵扣亏损	1,344,278.08	336,069.52	14,181,423.97	3,545,355.99
未实现内部销售利润	2,732,365.15	683,091.29	1,566,873.63	391,718.41
存货跌价准备	14,360,260.73	3,590,065.18	4,166,685.79	1,041,671.45
合计	37,725,827.91	9,129,093.03	32,105,342.08	7,962,613.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	885,742.44	221,435.61	943,172.10	235,793.03
合计	885,742.44	221,435.61	943,172.10	235,793.03

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	120,571,618.22	73,483,013.76

其他应收款坏账准备	902,457.84	
小 计	121,474,076.06	73,483,013.76

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017年	4,701,721.19		
2018年	41,723,326.42	32,243,623.64	
2019年	41,239,390.12	41,239,390.12	
2020年	32,907,180.49		
小 计	120,571,618.22	73,483,013.76	

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付绿宝广场办公楼房款	21,149,804.00	
合 计	21,149,804.00	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	90,910,400.00	79,547,000.00
合 计	90,910,400.00	79,547,000.00

14. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
远期结售汇	7,078,863.17	3,311,221.49
合 计	7,078,863.17	3,311,221.49

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,232,671.00	66,799,013.56
合 计	59,232,671.00	66,799,013.56

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	153,046,793.74	146,598,680.87
合 计	153,046,793.74	146,598,680.87

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,425,152.12	258,555.64
合 计	2,425,152.12	258,555.64

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,860,227.23	122,811,448.67	123,013,280.42	6,658,395.48
离职后福利— 设定提存计划	150,871.95	8,545,715.57	8,570,176.61	126,410.91
合 计	7,011,099.18	131,357,164.24	131,583,457.03	6,784,806.39

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,672,669.71	114,160,481.76	114,429,621.69	6,403,529.78
职工福利费	100,469.20	2,321,733.59	2,241,016.79	181,186.00
社会保险费	61,923.32	3,937,442.76	3,956,825.38	42,540.70
其中： 医疗保险费	54,885.12	3,553,604.02	3,571,191.94	37,297.20
工伤保险费	2,353.49	303,531.75	304,070.94	1,814.30
生育保险费	4,360.71	72,259.99	73,515.50	3,105.20
其他	324.00	8,047.00	8,047.00	324.00
住房公积金	25,165.00	2,183,178.50	2,177,204.50	31,139.00
工会经费和职工教育经费		208,612.06	208,612.06	

小 计	6,860,227.23	122,811,448.67	123,013,280.42	6,658,395.48
-----	--------------	----------------	----------------	--------------

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	143,869.68	8,016,763.95	8,038,880.52	121,753.11
失业保险费	7,002.27	528,951.62	531,296.09	4,657.80
小 计	150,871.95	8,545,715.57	8,570,176.61	126,410.91

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	458,908.40	825,330.94
营业税	66,545.03	8,102.73
企业所得税	5,469,101.04	10,684,811.24
水利建设基金	665.45	4,321.94
代扣代缴个人所得税	167,398.26	135,264.05
城市维护建设税	261,772.34	208,862.83
房产税	52,933.56	52,933.54
土地使用税	38,650.20	38,650.20
教育费附加	112,188.14	142,083.64
地方教育附加	74,792.10	7,104.07
堤围费	12,868.07	10,117.32
合 计	6,715,822.59	12,117,582.50

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	159,865.29	126,085.97
合 计	159,865.29	126,085.97

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付暂收款	575,591.72	1,238,549.16
押金保证金	29,877.00	34,622.20
合 计	605,468.72	1,273,171.36

22. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,000,000						96,000,000

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	148,481,573.07			148,481,573.07
合 计	148,481,573.07			148,481,573.07

24. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益							
以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,297,594.56	3,348,215.48			3,348,215.48		50,620.92
其中：外币财务报表折算差额	-3,297,594.56	3,348,215.48			3,348,215.48		50,620.92
其他综合收益合计	-3,297,594.56	3,348,215.48			3,348,215.48		50,620.92

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,431,783.43	2,621,910.06		12,053,693.49
合 计	9,431,783.43	2,621,910.06		12,053,693.49

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程按母公司 2015 年度净利润之 10%提取法定盈余公积。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	34,785,422.15	31,070,608.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,928,385.54	6,938,486.66
减：提取法定盈余公积	2,621,910.06	3,223,672.70
期末未分配利润	40,091,897.63	34,785,422.15

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,162,595,737.98	972,760,884.91	1,104,142,239.09	906,091,866.34
其他业务收入	9,025,661.32	119,049.19	6,843,587.83	1,323,669.46
合 计	1,171,621,399.30	972,879,934.10	1,110,985,826.92	907,415,535.80

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	396,996.75	245,491.92
城市维护建设税	2,431,080.77	1,553,803.00
教育费附加	1,041,891.76	665,972.51
地方教育附加	694,594.48	443,981.67
其他		27,523.96
合 计	4,564,563.76	2,936,773.06

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	42,718,071.74	44,374,063.95

港杂费	15,687,642.58	12,047,984.67
运杂费	8,454,732.50	12,607,916.15
广告促销费	5,585,418.70	11,183,238.76
佣金	6,198,612.01	2,762,544.18
租赁费	5,219,222.14	5,644,134.10
测试费	2,966,401.08	2,842,396.60
折旧摊销	2,788,678.40	3,070,438.55
保险费	1,864,868.32	1,774,059.25
办公费	1,900,851.78	2,493,859.48
服务费	2,603,058.06	4,355,739.98
差旅费	1,485,400.96	1,216,165.74
招待费	519,331.11	673,587.40
其他	1,387,386.86	2,463,581.22
合 计	99,379,676.24	107,509,710.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,017,287.77	27,596,576.15
研发费用	9,564,793.47	7,168,645.11
办公费	6,631,752.42	7,203,105.61
租赁费	4,278,764.89	4,518,409.95
中介机构服务费	3,887,531.10	3,377,370.41
折旧摊销	2,528,307.48	3,177,623.40
税金	1,102,421.57	1,017,925.24
保险费	168,184.55	669,358.81
招待费	406,729.34	389,977.50
其他	429,631.58	1,247,608.00
合 计	59,015,404.17	56,366,600.18

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,234,472.22	4,217,796.39
减：利息收入	315,136.54	353,281.96
汇兑损益	-12,507,614.56	4,344,555.68
手续费	1,186,931.92	1,147,926.55
合 计	-10,401,346.96	9,356,996.66

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,024,109.28	2,202,234.42
存货跌价损失	10,193,574.94	1,190,192.03
合 计	15,217,684.22	3,392,426.45

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
远期结售汇公允价值变动	-3,732,627.43	-16,867,962.92
合 计	-3,732,627.43	-16,867,962.92

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
远期结售汇取得的投资收益	-3,322,393.70	13,557,986.33
理财产品收益	290,715.13	465.72
合 计	-3,031,678.57	13,558,452.05

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	12,552.45	1,524.85	12,552.45
其中：固定资产处置利得	12,552.45	1,524.85	12,552.45
政府补助	1,417,967.00	1,425,584.21	1,417,967.00
无法支付的款项	485,133.93	362,750.83	485,133.93
其他	50,829.57	443,244.14	50,829.57
合 计	1,966,482.95	2,233,104.03	1,966,482.95

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
高新区财政局出口信用补贴	712,517.00	935,584.21	与收益相关
高新区财政局奖励		200,000.00	与收益相关
高新区科技局 2014 年苏州市科技支撑计划项目资金		150,000.00	与收益相关
高新区科技局专利资金	280,100.00	140,000.00	与收益相关
财政局名牌奖励	200,000.00		与收益相关
政府培训补贴	59,450.00		与收益相关
枫桥街道科技和人才奖励	6,500.00		与收益相关
高新区工商局商标补贴	2,000.00		与收益相关
高新区产业人才补贴	2,400.00		与收益相关
高新区科技局配套资金	75,000.00		与收益相关
高新区科技局 2014 年专利大户奖励	80,000.00		与收益相关
小 计	1,417,967.00	1,425,584.21	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	130,764.83	21,743.34	130,764.83
其中：固定资产处置损失	130,764.83	21,743.34	130,764.83
滞纳金	581,441.14		581,441.14
无法收回的款项	25,000.00		25,000.00
其他	188,003.79	277,921.59	188,003.79

合 计	925,209.76	299,664.93	925,209.76
-----	------------	------------	------------

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	18,494,902.42	18,807,229.47
递延所得税费用	-1,180,837.00	-3,114,003.16
合 计	17,314,065.42	15,693,226.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	25,242,450.96	22,631,712.97
按法定税率计算的所得税费用	6,310,612.74	5,657,928.24
子公司适用不同税率的影响	-2,249,576.22	-1,168,965.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,519,095.56	-623,702.64
研发费加计扣除的影响	-263,832.23	
以前年度已确认递延所得税资产的可抵扣亏损本年不再确认的影响	3,545,355.99	
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	8,452,409.58	11,827,966.03
所得税费用	17,314,065.42	15,693,226.31

12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	3,235,000.00	
政府补助	1,417,967.00	1,425,584.21

押金保证金	1,844,026.97	320,531.93
利息收入	315,136.54	353,281.96
备用金	113,416.98	159,587.27
出租收入	70,000.00	68,333.34
其他	652,400.77	1,049,953.42
合 计	7,647,948.26	3,377,272.13

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的销售费用	46,296,862.77	50,866,281.39
支付的管理费用	16,099,411.43	12,413,079.91
往来款		8,675,456.24
财务手续费	1,032,607.21	1,147,926.55
房租支出	1,758,389.55	
其他	3,422,317.88	3,570,557.04
合 计	68,609,588.84	76,673,301.13

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置子公司支付的现金净额		49,658.71
合 计		49,658.71

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付票据保证金		2,066,813.61
发票贴现手续费	154,324.71	
合 计	154,324.71	2,066,813.61

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,928,385.54	6,938,486.66
加: 资产减值准备	15,217,684.22	3,392,426.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,229,326.25	5,531,318.27
无形资产摊销	1,096,038.22	1,000,931.08
长期待摊费用摊销	691,256.86	1,451,132.13
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)	57,972.27	20,218.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	60,240.11	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,732,627.43	16,867,962.92
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,977,257.52	8,535,699.20
投资损失(收益以“-”号填列)	3,031,678.57	-13,558,452.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,166,479.58	-121,202.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-14,357.42	-2,992,800.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,816,855.26	-2,657,261.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	34,314,265.30	-139,665,786.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,167,827.89	145,624,892.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,850,407.62	30,367,564.50
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	131,483,460.34	70,152,862.98
减: 现金的期初余额	70,152,862.98	108,004,126.50
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	61,330,597.36	-37,851,263.52
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	131,483,460.34	70,152,862.98
其中：库存现金	42,617.31	37,012.34
可随时用于支付的银行存款	130,918,865.16	69,970,779.14
可随时用于支付的其他货币资金	521,977.87	145,071.50
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	131,483,460.34	70,152,862.98

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中 8,693,412.54 元系银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金中 9,816,598.22 元系银行承兑汇票保证金，510,988.50 元系国内信用证保证金，不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,693,412.54	银行承兑汇票保证金
应收账款	50,561,206.38	质押担保
合 计	59,254,618.92	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,657,249.01	6.4936	62,710,312.17
港币	400,562.86	0.83778	335,583.55

应收账款			
其中：美元	17,673,928.16	6.4936	114,767,419.90
其他应收款			
其中：美元	46,200.00	6.4936	300,004.32
港币	1,273,996.00	0.83778	1,067,328.37
短期借款			
其中：美元	14,000,000.00	6.4936	90,910,400.00
应付账款			
其中：美元	5,635,924.57	6.4936	36,597,439.79
预收账款			
其中：美元	300,621.44	6.4936	1,952,115.38
其他应付款			
其中：美元	90,384.43	6.4936	586,920.33

(2) 境外经营实体说明

全资子公司 Leacheng Group HongKong Limited Company，注册资本 1,772,619.00 元，主要经营地为香港。该公司以港币为记账本位币。

全资子公司 Leacheng Intl., Inc，注册资本 8,879,373.00 元，主要经营地为纽约。该公司以美元为记账本位币。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	
佛山市利镡纺织有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00		设立
利诚纺织(新沂)有限公司	新沂市	新沂市	制造业	100.00		设立
上海利乾贸易有限公司	上海市	上海市	商业	100.00		设立
Leacheng Intl., Inc	纽约	纽约	商业	100.00		设立
Leacheng Group HongKong Limited Company	香港	香港	商业	100.00		设立
苏州利尚商贸有限公司	苏州市	苏州市	商业	100.00		设立

上海利雄商贸有限公司	上海市	上海市	商业	95.00	5.00	设立
上海利信电子商务有限公司	上海市	上海市	商业	90.00	10.00	设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年12月31日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的50.59%(2014年12月31日:43.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短

期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	90,910,400.00	91,386,171.60	91,386,171.60		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,078,863.17	7,078,863.17	7,078,863.17		
应付票据	59,232,671.00	59,232,671.00	59,232,671.00		
应付账款	153,046,793.74	153,046,793.74	153,046,793.74		
应付利息	159,865.29	159,865.29	159,865.29		
其他应付款	605,468.72	605,468.72	605,468.72		
小 计	311,034,061.92	311,509,833.52	311,509,833.52		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	79,547,000.00	79,864,300.44	79,864,300.44		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,311,221.49	3,311,221.49	3,311,221.49		
应付票据	66,799,013.56	66,799,013.56	66,799,013.56		
应付账款	146,598,680.87	146,598,680.87	146,598,680.87		
应付利息	126,085.97	126,085.97	126,085.97		
其他应付款	1,273,171.36	1,273,171.36	1,273,171.36		
小 计	297,655,173.25	297,972,473.69	297,972,473.69		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2014年12月31日:人民币0.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融负债		7,078,863.17		7,078,863.17
持续以公允价值计量的资产总额		7,078,863.17		7,078,863.17

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是叶江、傅弘、JOSEPH DELIJANI、PETER DELIJANI 和 PARHAM

DELIJANI。叶江持有苏州弘历投资有限公司（以下简称苏州弘历）65%股权，傅弘持有苏州弘历 35%股权；叶江和傅弘为夫妻关系，能够控制苏州弘历。JOSEPH DELIJANI 持有香港发辉有限公司（以下简称香港发辉）40%股权，PETER DELIJANI 持有香港发辉 30%股权，PARHAM DELIJANI 持有香港发辉 30%股权；JOSEPH DELIJANI 与 PETER DELIJANI、PARHAM DELIJANI 均为父子关系，能够控制香港发辉。苏州弘历和香港发辉分别持有本公司 37.64%和 36.16%股权，能够控制本公司。同时，叶江、傅弘、JOSEPH DELIJANI、PETER DELIJANI 和 PARHAM DELIJANI 均签署一致行动协议，系一致行动人。通过以上股权安排，叶江、傅弘、JOSEPH DELIJANI、PETER DELIJANI 和 PARHAM DELIJANI 能够共同控制本公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州弘历投资有限公司	公司主要股东

（二）关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆出	本期归还	期末余额	备注
苏州弘历投资有限公司		1,500,000.00	1,500,000.00		

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,097.29 万元	1,279.35 万元

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，无需要说明的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，无需要说明的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

因苏州市城市建设和改造的需要，根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《苏州市土地储备实施办法》及有关规定，公司与苏州市高新区土地储备中心、苏州国家高新技术产业开发区管理委员会于2016年1月29日就收购公司使用的国有土地、地面附属物及搬迁补偿事项签署补偿协议。

2016年1月31日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于授权公司董事会全权处理苏州长江路558号实施退二进三相关事宜的议案》，授权公司董事会依法依规处理上述被收购地块的搬迁补偿事宜。

十二、其他重要事项

分部信息

公司不存在能够在日常活动中单独产生收入、发生费用，且管理层能通过分析该组成部分会计信息以定期评价其经营成果的组成部分，所以公司无报告分部。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	103,784,414.26	100.00	2,467,033.47	2.38	101,317,380.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	103,784,414.26	100.00	2,467,033.47	2.38	101,317,380.79

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏					

账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	98,449,332.89	100.00	984,493.33	1.00	97,464,839.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	98,449,332.89	100.00	984,493.33	1.00	97,464,839.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,054,681.09	680,546.81	1.00
1-2 年	35,729,733.17	1,786,486.66	5.00
小 计	103,784,414.26	2,467,033.47	2.38

(2) 本期计提坏账准备 1,482,540.14 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 103,777,914.70 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 99.99%, 相应计提的坏账准备合计数为 2,466,968.47 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,479,670.59	100.00	446,613.00	1.00	44,033,057.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	44,479,670.59	100.00	446,613.00	1.00	44,033,057.59

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	170,685,515.95	100.00	4,819,750.20	2.82	165,865,765.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	170,685,515.95	100.00	4,819,750.20	2.82	165,865,765.75

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,473,407.48	444,734.07	1.00
2-3 年	6,263.11	1,878.93	30.00
小计	44,479,670.59	446,613.00	1.00

(2) 本期计提坏账准备-4,373,137.20 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税款		4,949,779.34
拆借款	44,360,752.58	165,628,435.70
备用金	118,918.01	103,236.92
应收暂付款		4,063.99
合计	44,479,670.59	170,685,515.95

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
苏州利尚商贸有限公司	拆借款	31,416,283.79	1 年以内	70.63	314,162.84
利诚纺织(新沂)有限公司	拆借款	12,920,000.00	1 年以内	29.05	129,200.00
黄力群	备用金	92,251.00	1 年以内	0.21	922.51
Leacheng Group HongKong Limited Company	拆借款	24,468.79	1 年以内	0.05	244.69
张伟	备用金	6,987.03	1 年以内	0.02	69.87
小计		44,459,990.61		99.96	444,599.91

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	228,727,213.35	9,500,000.00	219,227,213.35	119,727,213.35		119,727,213.35
合 计	228,727,213.35	9,500,000.00	219,227,213.35	119,727,213.35		119,727,213.35

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
佛山市利锴纺织有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
利诚纺织(新沂)有限公司	31,251,421.13			31,251,421.13		
上海利乾贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Leacheng Intl., Inc	8,879,373.00			8,879,373.00		
Leacheng Group HongKong Limited Company	1,665,439.35			1,665,439.35		
苏州利尚商贸有限公司	47,430,979.87	100,000,000.00		147,430,979.87		
上海利雄商贸有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00
上海利信电子商务有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		18,000,000.00		
小 计	119,727,213.35	109,000,000.00		228,727,213.35	9,500,000.00	9,500,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	563,711,534.55	487,608,900.88	637,113,242.02	544,191,049.08
其他业务收入	5,247,275.72	4,267,930.07	1,476,075.72	864,564.52
合 计	568,958,810.27	491,876,830.95	638,589,317.74	545,055,613.60

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	17,000,000.00	1,079,339.95
远期结售汇取得的投资收益	-2,561,550.00	11,671,200.00
理财产品收益	290,715.13	465.72

合 计	14,729,165.13	12,751,005.67
-----	---------------	---------------

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-118,212.38	
计入当期损益的政府补助（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）	1,417,967.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,764,306.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-258,481.43	
小 计	-5,723,032.81	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-1,151,506.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,571,526.22	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.72	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.29	0.13	0.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,928,385.54
非经常性损益	B	-4,571,526.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,499,911.76

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	285,401,184.09
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I	3,348,215.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	291,039,484.60
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.72
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	4.29

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,928,385.54
非经常性损益	B	-4,571,526.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,499,911.76
期初股份总数	D	96,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	96,000,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

利诚服装集团股份有限公司

二〇一六年四月八日

附：

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

江苏省苏州市苏州新区枫桥镇长江路 558 号