证券代码：430445 证券简称：仙宜岱 主办券商：广发证券

XZYD

仙宜岱

NEEQ ：430445

仙宜岱股份有限公司

（XZYD Co.，Ltd.）

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

为了更好的实施公司产业升级的战略，公司出资人民币 1,000 万元，与深圳市前海锦泓资本管理有限公司联合发起服务于公司产业升级的锦泓当阳新文化产业投资基金，为公司产业的升级、品牌价值的提升，储备和导入优质的新文化项目资源，全面提升公司的市场影响力和盈利能力。	2016 年 6 月，全国中小企业股份转让系统公布新三板创新层正式名单，公司成为共计 920 家进入创新层的企业之一。
根据《全国中小企业股份转让系统成份指数编制方案》和《全国中小企业股份转让系统做市成份指数编制方案》，全国中小企业股份转让系统有限责任公司和中证指数有限公司对三板做市（899002）的样本股进行定期调整，公司于 2016 年 9 月入选最新三板做市指数样本股。	 2016 年 11 月，公司通过国家高新技术企业资格认证，收到由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年。

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 18

第六节 股本变动及股东情况..... 21

第七节 融资及分配情况..... 23

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 25

第九节 公司治理及内部控制..... 28

第十节 财务报告 33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、仙宜岱	指	仙宜岱股份有限公司
仙宜岱有限	指	普宁市仙宜岱时装有限公司
雅活荟	指	深圳雅活荟网络科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	仙宜岱股份有限公司章程
报告期、当期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	仙宜岱股份有限公司股东大会
董事会	指	仙宜岱股份有限公司董事会
监事会	指	仙宜岱股份有限公司监事会
主办券商	指	广发证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	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
家庭成员股东控制的风险	公司控股股东颜宏钟和张映庄系夫妻关系，颜泽坤系颜宏钟的侄子，颜河长系颜宏钟的叔叔，陈琼玲系张映庄的弟媳，上述五人合计持有公司股份 6,507 万股，占公司股权比例 63.79%，居于绝对控股地位。针对上述风险，公司采取以下措施：制定并有效执行三会议事规则，关联交易管理制度等内部规范性文件。
客户集中度较高的风险	前五大客户的销售收入占比从 2015 年的 72.82%上升至 2016 年的 76.36%。其中，联盈集团(香港)有限公司销售收入占营业收入比重为 51.71%。针对上述风险，公司采取以下措施：1、加大境内市场的拓展力度；2、优化经营模式，进一步提高新客户的销售额。
人才流失风险	公司的研发设计团队长期积累的大量的生产管理经验和专利技术，对提高生产效率、保证产品质量、控制生产成本起了关键作用。竞争对手可能通过各种手段争抢骨干人才，从而导致核心人员或核心技术流失。针对上述风险，公司采取以下措施：通过制定合理有效的激励机制，以有竞争力的薪酬待遇、发展平台等机制吸引和留住人才。
税收优惠政策变化的风险	2016 年 11 月，公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，2016 年至 2018 年的所得税适用 15%的优惠税率。如果有效期满后本公司未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，则公司的经营业绩将受到一定影响。
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	仙宜岱股份有限公司
英文名称及缩写	XZYD COMPANY LIMITED / XZYD Co., Ltd.
证券简称	仙宜岱
证券代码	430445
法定代表人	颜宏钟
注册地址	广东省普宁市军埠镇山家工业区
办公地址	普宁市军埠镇山家工业区
主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316)
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何国铨、周济平
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈杰
电话	0663-2355666
传真	0663-2355777
电子邮箱	xzydgf@126.com
公司网址	http://www.xzyd.cc
联系地址及邮政编码	普宁市军埠镇山家工业区,515322
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	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
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	品牌内衣运营
普通股股票转让方式	做市转让

普通股总股本	102,000,000
做市商数量	6
控股股东	颜宏钟、张映庄
实际控制人	颜宏钟、张映庄

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	91445200714867642K	否
税务登记证号码	91445200714867642K	否
组织机构代码	91445200714867642K	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	269,369,632.18	250,955,247.21	7.34%
毛利率	32.95%	36.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,214,627.14	28,033,809.57	22.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,955,802.00	27,973,118.35	21.39%
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）	11.76%	10.88%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.68%	10.85%	-
基本每股收益	0.34	0.28	21.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	440,412,671.73	406,261,220.13	8.41%
负债总计	132,466,686.28	132,529,861.82	-0.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	307,945,985.45	273,731,358.31	12.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.02	2.68	12.69%
资产负债率	30.08%	32.62%	-
流动比率	2.03	1.79	13.41%
利息保障倍数	8.72	7.37	18.32%

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	34,163,051.06	21,389,926.73	59.72%
应收账款周转率	7.85	8.83	-11.10%
存货周转率	2.52	2.04	23.53%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.41%	12.04%	-
营业收入增长率	7.34%	-4.82%	-
净利润增长率	22.05%	11.43%	-

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	102,000,000	102,000,000	-

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与公司正常业务密切相关,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	304,500.00
除上述各项之外的营业外收支净额	0.17
非经常性损益合计	304,500.17
所得税影响数	45,675.03
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	258,825.14

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

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家集品牌策划、销售服务、研发设计、生产制造为一体的高科技内衣企业。公司通过搭建以互联网销售为主的多渠道销售体系，结合科技创新、精益化生产管理，驱动内衣产品的品牌化运营。公司利润主要来源于内衣产品的分销与直接销售。 报告期内，一方面，公司继续加强自有品牌的运营建设，充分利用“互联网+”模式，打通线上线下全网络销售渠道，整合产业链优势资源，全面提升公司旗下三大内衣品牌的形象及盈利能力；另一方面，公司继续巩固与海外优质品牌客户的长期合作关系，以品质和信誉夯实公司稳定盈利的基础。 报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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

总体回顾：

2016 年，公司实现营业收入 269,369,632.18 元，较上年同期增加 7.34%，主要系海外订单增长所致。 2016 年，公司实现净利润 34,214,627.14 元，较上年同期增加 22.05%，一方面系公司在实现海外收入增长所致的同时外汇汇率波动带来了额外的收益，另一方面系公司有效地降低了销售费用等各项期间费用所致。

2016 年，公司继续优化、完善以互联网销售为主的销售服务体系，综合利用线上、线下多种工具和手段收集包括客户需求、消费偏好、体验评价在内的大量客户端个性化数据，并根据收集的数据设计和开发更具针对性的内衣系列产品，更好地满足女性消费者和品牌合作商对内衣产品持续提升的多方面要求，获取客户对公司品牌的持久忠诚度，实现公司业务健康、良性、持续的发展。

为了更好地实施公司产业升级的战略，公司出资人民币 1,000 万元，与深圳市前海锦泓资本管理有限公司联合发起服务于公司产业升级的锦泓当阳新文化产业投资基金，为公司产业的升级、品牌价值的提升，储备和导入优质的新文化项目资源，全面提升公司的市场影响力和盈利能力。

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	269,369,632.18	7.34%	-	250,955,247.21	-4.82%	-
营业成本	180,615,745.74	13.37%	67.05%	159,321,145.22	-6.17%	63.49%
毛利率	32.95%	-	-	36.51%	-	-
管理费用	19,901,667.71	-4.56%	7.39%	20,852,609.05	-6.24%	8.31%
销售费用	23,882,940.46	-26.50%	8.87%	32,494,504.93	-12.02%	12.95%
财务费用	2,658,113.87	-26.78%	0.99%	3,630,366.42	-21.53%	1.45%
营业利润	39,270,460.60	21.25%	14.58%	32,388,926.84	18.58%	12.91%
营业外收入	304,500.17	326.46%	0.11%	71,401.43	-95.80%	0.03%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	34,214,627.14	22.05%	12.70%	28,033,809.57	11.43%	11.17%

项目重大变动原因：

2016 年度，公司营业外收入为 304,500.17 元，较上年增加了 233,098.74 元，增幅为 326.46%，主要系当期政府补贴增加所致。

（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	269,291,006.56	180,615,745.74	250,844,683.05	159,321,145.22
其他业务收入	78,625.62	-	110,564.16	-
合计	**269,369,632.18**	**180,615,745.74**	**250,955,247.21**	**159,321,145.22**

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
文胸	213,823,212.50	79.38%	197,367,081.09	78.65%
内裤	42,893,250.53	15.92%	40,219,318.13	16.03%
其他	12,574,543.53	4.67%	13,258,283.83	5.28%
合计	**269,291,006.56**	**99.97%**	**250,844,683.05**	**99.96%**

收入构成变动的原因：

本年度收入构成与上年相比保持稳定。

（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	34,163,051.06	21,389,926.73
投资活动产生的现金流量净额	-11,405,762.00	-28,995,248.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,878,298.35	22,216,231.15

现金流量分析：

2016 年各项活动现金流量净额均较上年有一定幅度的变动，具体如下：

经营活动产生的现金流量净额较上年增加了 12,773,124.33 元，主要系收回深圳雅活荟网络科技有限公司往来款 8,000,000.00 元及本年度公司营业收入增加销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-11,405,762.00 元，主要系公司出资人民币 1,000 万元与深圳市前海锦泓资本管理有限公司联合发起服务于公司产业升级的锦泓当阳新文化产业投资基金所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 9,878,298.35 元，主要系本年度银行流动资金借款增加 15,000,000.00 元所致。

（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	联盈集团香港有限公司	139,288,176.53	51.71%	否
2	个人（淘宝商城）	26,668,875.82	9.90%	否
3	上海樱梦服饰有限公司	14,427,466.81	5.36%	否
4	上海祥翌服饰有限公司	13,931,606.10	5.17%	否
5	唯品会（中国）有限公司	11,374,310.11	4.22%	否
合计		205,690,435.37	76.36%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

（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	普宁市南翔经纬编有限公司	12,130,665.72	9.95%	否
2	普宁市双锋服饰有限公司	10,783,703.22	8.85%	否
3	普宁市美佳服装厂	9,871,600.54	8.10%	否
4	晋江市永信达织造制衣有限公司	5,976,052.56	4.90%	否
5	广东彩婷生态圈服饰股份有限公司	5,359,864.49	4.40%	否
合计		44,121,886.53	36.20%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	8,376,850.30	7,669,119.80
研发投入占营业收入的比例	3.11%	3.06%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	37
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况：

报告期末公司不存在通过内部研发形成的无形资产的情况。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			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	145,988,498.14	29.28%	33.15%	112,926,677.47	46.79%	27.80%	5.35%
应收账款	34,939,703.35	15.95%	7.93%	30,134,648.48	26.77%	7.42%	0.51%
存货	72,108,846.55	0.88%	16.37%	71,477,713.60	-15.81%	17.59%	-1.22%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	158,936,685.33	-4.48%	36.09%	166,395,916.81	6.15%	40.96%	-4.87%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	115,000,000.00	15.00%	26.11%	100,000,000.00	19.05%	24.61%	1.50%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	440,412,671.73	8.41%	-	406,261,220.13	12.04%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

无

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

1、传统产业面临转型升级挑战

从国内看，中国经济发展进入新常态，工业化高潮基本结束，向形态更高级、分工更优化、结构更合理的阶段演化，同时，互联网的飞速发展和壮大给各行各业带来无数的机遇。从国际看，随着经济全球化的加速，国内外市场环境更加错综复杂。“十三五”规划明确指出，深化“中国制造 2025”的战略目标，实现从制造业大国向制造业强国的转变，中国经济的基础仍然是制造业，互联网带来的新思维和新方法融入制造业，为制造业增加新的活力，促进产业转型升级。在一个“智能、网络化的世界”里，物联网和务联网（服务互联网技术）将渗透到所有关键领域，创造新价值的过程逐步发生改变，产业链分工将重组，传统行业的界限将消失，并将产生各种新的活动领域和合作形式。

2、中国内衣市场消费需求提升

根据中国国家统计局发布的 2016 年统计年鉴，我国总人口超过 13.7 亿人，由此可推，相应的内衣适龄消费群体十分庞大。根据中国纺织工业协会主办的中国纺织经济信息网的数据显示，中国内衣市场年销售额 1,000 亿以上，且每年以近 20%的速度增长；在整体市场中，女式内衣约占 60%，市场规模约超过 600 亿元。随着消费群体的内衣消费意识的成熟、消费能力的提高、消费层次的不断提升，我国内衣消费市场仍有很大的成长空间。与此同时，中国经济的快速发展、居民收入的快速增长，带动了中高端内衣的消费需求，消费者对内衣的需求从款式、面料、工艺质量等基本功能需求逐渐上升到对自我情感价值的高层次需求，越来越重视内衣的人文关怀和品牌价值，并关注消费过程的体验，消费者购买中高档内衣的比例将越来越高。

3、国际内衣市场竞争日益激烈

目前，欧美内衣市场已相当成熟，市场细分清晰、各品牌定位明确、个性风格差异明显，品牌的知名度和忠诚度较高。国际知名内衣品牌更加专注设计与营销，逐渐将生产外包，在成本压力的驱动下，有效控制成本的方法之一是将生产转移到具有成本优势的区域（如中国、东南亚等地区），将价值量较高的设计、研发和营销等环节则放在总部。这对全球内衣产业的影响，一方面带动了全球内衣

产业的发展，另一方面也加剧了全球化竞争。 与此同时，发达国家内衣市场趋于成熟，新兴市场消费增长迅速，欧美各品牌积极布局包括中国在内的新兴市场，并逐渐加大其开拓力度。随着发展中国家女性消费群体自身收入和消费意识的不断提高，中高端内衣将成为内衣市场的新增点。除专业生产内衣的知名品牌外，一些高档服装奢侈品牌也拓展了内衣产品线，进行品牌延伸，不断加强在国际市场拓展和品牌推广，加剧了内衣市场全球化竞争。

（四）竞争优势分析

1、现代化创新运营管理优势

公司将互联网带来的新思维和新方法融入日常的运营管理中，采用现代化供应链管理和物流调配体系，对采购、生产、仓储等实施精细化管理，构建高效率、高产值的现代化运营管理架构；通过对市场反馈、用户体验大数据进行深入分析，创新产品设计和功能性研发，不断孕育出引领时尚潮流、有助女性健康、深受消费者喜爱的高品质内衣产品；建造涵盖创意设计、信息技术、市场营销、供应链管理等各领域的专业人才梯队，将传统制造型企业升级改造成为现代化综合创新型企业；整合产业链各领域优势资源，全方位贯通线上线下全网络销售渠道。

公司现代化创新运营管理优势符合国家产业化升级改造的需要，形成领先于同行业其他传统企业的差异化优势，有利于自身盈利能力和市场影响力的全面提升。

2、研发设计优势

公司一直致力于科技研发和产品创新，产品针对舒适性、时尚性、美型塑身、保健调理等进行研发设计，综合考虑东方女性人体特点以及对新型材料的创造性应用，拥有“揭阳市功能型内衣工程技术研究开发中心”，先后获得 5 项发明专利以及 32 项实用新型专利，是“国家高新技术企业”、“广东省民营科技企业”和“中国纺织品商业协会内衣委员会副会长单位”。公司拥有一支高水平研发技术团队，包括专业的设计师、工艺师、制版师、技术员等。经过多年的积累，公司主要产品的工艺技术处于国内领先水平，并先后获得“全国质量诚信优秀典型企业”、“全国质量和服务诚信优秀企业”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国纺织服装行业质量领先品牌”、“全国质量检验稳定合格产品”、“质量创新企业”等荣誉称号，先后通过了“质量管理体系”、“计量保证体系”、“采用国际标准或国外先进标准标志”认证。

3、品牌优势

公司坚持以科技创新驱动品牌化运营为发展理念，针对 20-45 岁女性的不同细分市场需求，建立差异化的多品牌阵营，旗下共有“仙宜岱”、“仙子宜岱”、“Spakeys 十八己”三大品牌体系。公司先后获得“广东省著名商标”、“2012-2014 年度推荐品牌”、“2016 年度中国内衣行业新商业优秀品牌奖”、“2016 年度中国内衣行业十大内衣品牌”等荣誉称号。目前，公司已在国内注册了 129 个商标，并在世界知识产权组织国际局注册 3 了商标，为公司的持续的市场开拓提供知识产权保护。

4、产业集群优势

公司地处盛产中国内衣名镇的潮汕地区，该地区是我国发展最早、集中度最高、规模最大的内衣生产基地。潮汕地区拥有成熟完整的内衣产业链，从花边厂、面料厂，到印染厂、配件厂、辅料加工厂等产业配套齐全，为公司提供了全方位的支持。经过多年的经营，公司在该区域已形成强劲的产业集聚优势和规模效应，可控制的生产资源丰富，为公司的生产经营提供了强大而稳定的支持。

（五）持续经营评价

公司将互联网带来的新思维和新方法融入日常的运营管理中，采用现代化供应链管理和物流调配体系，对采购、生产、仓储等实施精细化管理，构建高效率、高产值的现代化运营管理架构；通过对市场反馈、用户体验大数据进行深入分析，创新产品设计和功能性研发，不断孕育出引领时尚潮流、有助女性健康、深受消费者喜爱的高品质内衣产品；建造涵盖创意设计、信息技术、市场营销、供应链管理等各领域的专业人才梯队，将传统制造型企业升级改造成为现代化综合创新型企业；整合产业链各领域优势资源，全方位贯通线上线下全网络销售渠道，使公司具备实现“中国制造 2025”的持续经营能力。 公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、家庭成员股东控制的风险

公司控股股东颜宏钟和张映庄系夫妻关系，颜泽坤系颜宏钟的侄子，颜河长系颜宏钟的叔叔，陈琼玲系张映庄的弟媳，上述五人合计持有公司股份 6,507 万股，占公司股权比例 63.79%，居于绝对控股地位。本公司已根据《公司法》、《上市公司章程指引》等法律法规，制定了三会议事规则、关联交易管理制度等内部规范性文件且有效执行。上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生，但上述股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司的人事、经营决策等进行不当控制，从而可能损害中小股东的利益。

2、客户集中度较高的风险

前五大客户的销售收入占比从 2015 年的 72.82%上升至 2016 年的 76.36%。其中，联盈集团（香港）有限公司销售收入占营业收入比重为 51.71%。联盈集团（香港）有限公司为公司主要的境外经销商，公司通过其将产品销往美国、马来西亚、中东及欧盟等国家及地区。虽然公司目前已将经营重心转向内销市场，同时通过线上线下相结合的商业模式——线下与全国多个省市内衣经销商合作，通过其销售网络将公司产品铺设到国内各个终端店；线上通过在自营独立官方商城（www.xzyd.net）、天猫、淘宝、唯品会、京东等电子商务平台开展全网络产品销售，但短期内，仍存在客户集中度较高的风险，如境外市场需求大幅减少，或其与我国政治、经济、外交合作关系发生重大变化，将会对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

3、人才流失风险

公司在多年经营过程中，逐步形成了以颜宏钟为核心的研发设计团队，并积累了大量的生产管理经验和专利技术，对提高生产效率、保证产品质量、控制生产成本起了关键作用。公司已通过制定合理有效的激励机制，以有竞争力的薪酬 待遇、发展平台等吸引和留住人才，但仍不排除竞争对手通过各种手段争抢骨干 人才，从而导致核心人员或核心技术流失的可能。

4、税收优惠政策变化的风险

2016 年 11 月 30 日，公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，2016 年至 2018 年的所得税适用 15%的优惠税率。如果有效期满后公司未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，则公司的经营业绩将受到一定影响。

（一） 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	五、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）控股股东、实际控制人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	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
深圳雅活荟网络科技有限公司	其他应收款	非经营性资金	8,000,000.00	6,000,000.00	0.00	是	否
深圳雅活荟网络科技有限公司	应收账款	经营性资金	387,159.59	271,040.00	0.00	是	否
总计	-	-	**8,387,159.59**	**6,271,040.00**	**0.00**	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2015 年 8 月 12 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于仙宜岱股份有限公司发行股份购买深圳雅活荟网络科技有限公司股权的议案》，公司拟以发行股份的方式购买颜宏钟等五名股东合计持有的深圳雅活荟网络科技有限公司（以下简称“雅活荟”）100%的股权。2015 年 8 月 19 日，雅活荟完成了工商变更登记，仙宜岱股份有限公司拥有其 100%的股权。因此，公司将雅活荟视作其全资子公司进行统筹规划及协同经营，为了扩大雅活荟的经营规模，公司向雅活荟投入部分资金。

由于公司调整其发展规划，2016 年 4 月 8 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过

了《关于终止仙宜岱股份有限公司发行股份购买深圳雅活荟网络科技有限公司股权的议案》，并向全国股份转让系统公司提交撤销股票发行备案申请，公司将协助雅活荟办理工商变更登记，将股权变更至雅活荟原股东名下。

截至 2016 年 4 月 30 日，雅活荟已归还公司投入的该笔非经营性资金 8,000,000.00 元。

2015 年，公司通过雅活荟网络平台销售商品，雅活荟代收产品货款，2016 年初代收货款余额为 387,159.59 万元。截至 2016 年 4 月 30 日，雅活荟已归还该代收款。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况 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	10,000,000.00	25,872.00
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4．财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6．其他	-	-
总计	**10,000,000.00**	**25,872.00**

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况 单位：元

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**
颜宏钟、张映庄	为公司向工商银行普宁支行贷款提供担保	50,000,000.00	是
颜宏钟、张映庄	为公司向中国民生银行揭阳支行贷款提供担保	65,000,000.00	是
深圳雅活荟网络科技有限公司	具体详见本节“二、重要事项详情”之“(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”；该发生额于 2015 年年报出具日前已归还公司。	6,000,000.00	是
总计	-	**121,000,000.00**	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联方为公司向银行提供贷款的连带责任保证担保，系正常的融资担保行为，用于满足公司经营需要、资金流动性，此交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，具有必要性。

由于公司调整其发展规划，2016 年 4 月 8 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止仙宜岱股份有限公司发行股份购买深圳雅活荟网络科技有限公司股权的议案》，并向全国股份转让系统公司提交撤销股票发行备案申请，公司将协助雅活荟办理工商变更登记，将股权变更至雅活荟原股东名下。截至 2016 年 4 月 30 日，雅活荟已归还公司投入的该笔非经营性资金 6,000,000.00 元。

以上偶发性关联交易事项，不会对公司的独立性、持续性以及公司生产经营产生影响。

（四）承诺事项的履行情况

以下所有承诺均在正常履行中： 1、公司共同实际控制人颜宏钟、张映庄承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；其持有的股份解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一。 2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东颜宏钟、张映庄、颜泽坤、黄芝茵、郑素华承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。 3、为避免未来可能发生的同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人颜宏钟、张映庄二人出具了《避免同业竞争承诺函》。 4、公司董事、监事、高级管理人员作出了自愿锁定股份承诺、避免同业竞争的承诺。 5、公司重要股东已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺减少和规范关联交易。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况 单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	147,166,662.22	33.42%	借款抵押
土地使用权	抵押	1,532,248.14	0.35%	借款抵押
货币资金	冻结	20,000,000.00	4.54%	保证金
总计	-	**168,698,910.36**	**38.30%**	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	48,720,000	47.76%	-15,096,000	33,624,000	32.96%
	其中：控股股东、实际控制人	15,096,000	14.80%	-15,096,000	-	-
	董事、监事、高管	2,664,000	2.61%	-	2,664,000	2.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	53,280,000	52.24%	15,096,000	68,376,000	67.04%
	其中：控股股东、实际控制人	45,288,000	44.40%	8,096,000	53,384,000	52.34%
	董事、监事、高管	7,992,000	7.84%	-	7,992,000	7.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		102,000,000	-	0	102,000,000	-
普通股股东人数		21				

（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	颜宏钟	30,192,000	-	30,192,000	29.60%	30,192,000	-
2	张映庄	30,192,000	-7,000,000	23,192,000	22.74%	23,192,000	-
3	马嘉霖	17,760,000	-	17,760,000	17.41%	-	17,760,000
4	刘信平	-	7,000,000	7,000,000	6.86%	7,000,000	-
5	颜泽坤	4,380,000	-	4,380,000	4.29%	3,285,000	1,095,000
6	颜河长	4,380,000	-13,000	4,367,000	4.28%	-	4,367,000
7	黄芝茵	4,290,000	-	4,290,000	4.21%	3,217,500	1,072,500
8	储丽丽	3,000,000	-	3,000,000	2.94%	-	3,000,000
9	陈琼玲	2,938,000	-	2,938,000	2.88%	-	2,938,000
10	郑素华	1,986,000	-	1,986,000	1.95%	1,489,500	496,500
合计		99,118,000	-13,000	99,105,000	97.16%	68,376,000	30,729,000

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东颜宏钟和张映庄系夫妻关系，颜泽坤系颜宏钟的侄子，颜河长系颜宏钟的叔叔，陈琼玲系张映庄的弟媳。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、颜宏钟，董事长，男，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，出生于 1971 年。1999 年至 2013 年 5 月担任仙宜岱有限监事，2013 年 6 月至今担任公司董事长、总经理，任期三年。 2、张映庄，副董事长，女，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，出生于 1973 年。1999 年至 2013 年 5 月担任仙宜岱有限执行董事、经理，2013 年 6 月至今担任公司副董事长，任期三年。 报告期内无变动。

（二）实际控制人情况

参见本节“三、（一）控股股东情况”。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/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	募集资金用途是否变更
2015 年 1 月 26 日	2015 年 3 月 26 日	7.00	2,000,000	14,000,000	0	2	0	0	0	否

募集资金使用情况：

募集资金用于补充公司流动资金。

二、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

三、间接融资情况

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
银行借款	中国工商银行股份有限公司普宁支行	2,600.00	4.80%	2016.5.18-017.5.11	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司普宁支行	2,400.00	4.80%	2016.6.1-2017.5.25	否
银行借款	中国民生银行股份有限公司揭阳支行	6,500.00	5.22%	2016.9.8-2017.9.8	否
合计	-	11,500.00	-	-	-

违约情况：

不适用

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/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
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案 单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	9.30	-	-

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	是否在公司领取薪酬
颜宏钟	董事长、总经理	男	45	工商管理硕士	2016.06.06-2019.06.05	是
张映庄	副董事长	女	43	工商管理硕士	2016.06.06-2019.06.05	是
颜泽坤	董事	男	23	高中学历	2016.06.06-2019.06.05	否
黄芝茵	董事	女	49	大专学历	2016.06.06-2019.06.05	否
郑素华	董事	女	38	高中学历	2016.06.06-2019.06.05	是
杨棉宣	监事会主席	男	51	高中学历	2016.06.06-2019.06.05	是
朱爱军	监事	男	45	本科学历	2016.06.06-2019.06.05	是
李林茂	监事	男	35	高中学历	2016.06.06-2019.06.05	是
黄咏松	财务总监	男	39	本科学历	2016.06.06-2019.06.05	是
陈杰	董事会秘书	男	35	硕士学历	2016.06.06-2019.06.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

颜宏钟和张映庄系夫妻关系，颜泽坤系颜宏钟的侄子。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
颜宏钟	董事长、总经理	30,192,000	-	30,192,000	29.60%	-
张映庄	副董事长	30,192,000	-7,000,000	23,192,000	22.74%	-
颜泽坤	董事	4,380,000	-	4,380,000	4.29%	-
黄芝茵	董事	4,290,000	-	4,290,000	4.21%	-
郑素华	董事	1,986,000	-	1,986,000	1.95%	-
合计	-	**71,040,000**	**-7,000,000**	**64,040,000**	**62.78%**	-

（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		是
	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**
杨勇辉	董事会秘书	离任	-	杨勇辉于 2016 年 1 月 29 日

				因个人原因辞去董事会秘书职务
陈杰	-	新任	董事会秘书	陈杰于 2016 年 5 月 4 日新任董事会秘书职务
丁世锦	监事	离任	-	丁世锦于 2016 年 1 月 29 日因个人原因辞去监事职务
朱爱军	-	新任	监事	朱爱军于 2016 年 2 月 2 日新任监事职务

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

陈杰简历：

陈杰，男，1981 年 7 月生，研究生学历。主要工作经历：2006 年 8 月至 2010 年 3 月就职于毕马威华振会计师事务所，经理助理；2010 年 4 月至 2011 年 4 月就职于毕马威企业咨询（中国）有限公司，经理助理；2011 年 4 月至 2013 年 6 月就职于东方花旗证券有限公司，业务副总监；2013 年 7 月至 2014 年 12 月就职于中国国际金融股份有限公司，业务经理；2015 年 1 月至 2016 年 3 月就职于深圳前海大金股权投资基金管理有限公司，总经理；2016 年 5 月至今就职于仙宜岱股份有限公司，董事会秘书。

朱爱军简历：

朱爱军，男，1971 年 11 月生，本科学历。主要工作经历：1993 年 9 月至 1999 年 10 月就职于香港长风国际贸易有限公司，销售副总监；1999 年 11 月至 2005 年 10 月就职于广东嘉莉诗国际内衣有限公司，分公司负责人；2005 年 11 月至 2007 年 12 月就职于广州终极营销策划机构，营销策划顾问；2008 年 2 月至 2014 年 5 月就职于美国时代华纳下属 JT 亚洲控股公司，中国区销售总监。2014 年 7 月 1 日至今任职于仙宜岱股份有限公司商品部。

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
行政管理人员	40	39
生产人员	223	203
销售人员	89	80
技术人员	47	40
财务人员	14	17
员工总计	**413**	**379**

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	-	-
硕士	4	4
本科	17	18
专科	96	64
专科以下	296	293
员工总计	**413**	**379**

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：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司在职员工 379 人。按照人员构成、人才引进、招聘计划及薪酬政策统计如下：

1、人员变动

截至报告期末，公司在职员工 379 人。其中，行政管理人员 39 人，生产人员 203 人，销售人员 80 人，技术人员 40 人，财务人员 17 人。

2、人才引进和招聘

公司在多年经营过程中，逐步形成了以颜宏钟为核心的研发设计团队，并积累了大量的生产管理经验和专利技术，对提高生产效率、保证产品质量、控制生产成本起了关键作用。公司已通过制定合理有效的激励机制，以有竞争力的薪酬待遇、发展平台等吸引和留住人才。同时，公司将继续加强技术研发，吸引优秀人才，在此基础上不断提高自身产品和服务的质量，促进公司快速发展。

3、员工培训

公司注重员工培训，塑造学习型企业，向科学管理迈进，根据不同的岗位，针对性的开展培训。不断提升员工素质和能力，实现人才再造。

4、薪酬政策

公司薪酬根据员工工作能力水平、行业水平进行合理公正的薪酬分配：主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。

5、公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工。

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	否
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	否
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	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会并审议相关事项，确保全体股东享有相关合法权利，平等地享有股东地位，未出现违法违规的情况。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有发生修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	第一届董事会第十五次会议：审议通过《关于聘任信息披露负责人的议案》、《关于公司召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第十六次会议：审议通过《关于终止仙宜岱股份有限

		公司发行股份购买深圳雅活荟网络科技有限公司股权的议案》、《关于终止仙宜岱股份有限公司股票发行事宜的议案》、《关于签订<终止发行股份购买资产协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次终止发行股份购买资产的相关事宜的议案》、《关于公司召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第十七次会议：审议通过《公司 2015 年度总经理工作报告》、《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2016 年度审计机构的议案》、《仙宜岱股份有限公司关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明》、《年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于预计公司 2016 年日常关联交易的议案》、《关于召开公司 2015 年度股东大会的议案》。 第一届董事会第十八次会议：审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》。 第一届董事会第十九次会议：审议通过《关于换届选举公司第二届董事会的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会通知的议案》。 第二届董事会第一次会议：审议通过《关于选举颜宏钟为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举张映庄为公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任颜宏钟为公司总经理的议案》、《关于聘任黄咏松为公司财务总监的议案》、《关于聘任陈杰为公司第二届董事会秘书的议案》、《关于公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《关于公司实际控制人及控股股东为公司贷款提供担保的关联交易议案》、《关于公司召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第二次会议：审议通过《关于深圳市前海锦泓资本管理有限公司共同发起设立锦泓当阳新文化产业投资基金的议案》。 第二届董事会第三次会议：审议通过《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》。 第二届董事会第四次会议：审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》。
监事会	5	第一届监事会第六次会议：审议通过《关于选举第一届监事会股东代表监事》。 第一届监事会第七次会议：审议通过《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2016 年度审计机构的议案》、《仙宜岱股份有限公司关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明》。 第一届监事会第八次会议：审议通过《关于换届选举公司第二届监事会的议案》。 第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举杨棉宣为公司第二

		届监事会主席的议案》。 第二届监事会第二次会议:审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	6	2016 年第一次临时股东大会:审议通过《关于选举第一届监事会股东代表监事的议案》。 2016 年第二次临时股东大会:审议通过《关于终止仙宜岱股份有限公司发行股份购买深圳雅活荟网络科技有限公司股权的议案》、《关于终止仙宜岱股份有限公司股票发行事宜的议案》、《关于签订终止发行股份购买资产协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次终止发行股份购买资产的相关事宜的议案》。 2016 年第三次临时股东大会:审议通过《关于换届选举公司第二届董事会的议案》、《关于换届选举公司第二届监事会的议案》。2015 年年度股东大会:审议通过《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2016 年度审计机构的议案》、《公司关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明》、《关于预计公司 2016 年日常关联交易的议案》、《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》。 2016 年第四次临时股东大会:审议通过《关于公司申请银行综合授信额度及权办理具体事宜的议案》、《关于公司实际控制人及股东为公司贷款提供担保的关联交易议案》。 2016 年第五次临时股东大会:审议通过《关于公司申请银行综合授信额度及权办理具体事宜的议案》、《关于公司实际控制人及股东为公司贷款提供担保的关联交易议案》。

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

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规的要求召集、召开股东大会并审议相关事项，确保全体股东享有相关合法权利，平等地享有股东地位，未出现违法违规的情况。

2、关于董事与董事会

公司董事会由 5 名董事组成，报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规的要求召集、召开董事会并审议相关事项。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，本着对公司、股东负责的态度、勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，人数和人员构成符合法律法规规定；监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的要求，对公司财务以及公司董事、经理和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。 报告期内，公司尚未建立董事会专业委员会和独立董事制度。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、和《公司章程》的规定，由公司公布的联系方式保持与投资者、潜在投资者之间的紧密联系，信息披露负责人负责及时处理相关投资者的意见、建议，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项及经营情况给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对公司重大风险事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立动作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立情况

公司主要从事女性内衣的设计研发、生产制造、销售服务的一体化业务，拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、资产独立情况

公司的主要财产权属明晰，不存在与他人共同使用设备、技术的情况，除已披露资金占用情况外，也不存在资产被实际控制人、控股股东及其控制的其他企业占用等可能损害投资者利益的情况。

3、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序进行，董事、非由职工代表担任的监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生；总经理由董事会聘任，高级管理人员由总经理提名并经董事会聘任；不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况。公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，公司总经理等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务。也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职，公司财务负责人也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了规范的财务管理制度和对子公司的财务管理制度。公司开设了独立的银行账号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东共用银行账户或混合纳税的情况。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

5、机构独立情况

公司自设立以来已按照《公司法》、《证券法》的要求建立健全了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会及其运行机制，还设有研发中心、运营中心、营销中心、行政中心等一级部门及下属的各二级部门，各职能部门在公司管理层的领导下依照部门规章制度独立运作，不存在与股东及其他关联方混合运作的情况，不受任何股东及其他关联方控制或干预，具备完全的独立性、完整性。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，尚未发现公司内部控制体系存在重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、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，2016 年 5 月 20 日公司召开第一届董事会第十七次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度的议案》，对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定，该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。 报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	广会审字[2017]G17002470019 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室
审计报告日期	2017 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	何国铨、周济平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审计报告

广会审字[2017]G17002470019 号

仙宜岱股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的仙宜岱股份有限公司(以下简称“仙宜岱”)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、所有者权益变动表、现金流量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仙宜岱管理层的责任。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、实施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而导致的重大错报。

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做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，仙宜岱财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仙宜岱 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：周济平

中国 广州 二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	145,988,498.14	112,926,677.47
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		-	-
应收账款	五、2	34,939,703.35	30,134,648.48
预付款项	五、3	2,916,125.20	8,235,230.49
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	五、4	952,595.18	8,049,385.99
买入返售金融资产	五、5	-	-
存货	五、6	72,108,846.55	71,477,713.60
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		12,025,726.17	6,391,603.95
流动资产合计		**268,931,494.59**	**237,215,259.98**
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	10,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	158,936,685.33	166,395,916.81
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	五、9	2,046,455.78	2,127,020.54
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	329,659.96	324,732.20
其他非流动资产	五、11	168,376.07	198,290.60
非流动资产合计		**171,481,177.14**	**169,045,960.15**
资产总计		**440,412,671.73**	**406,261,220.13**
流动负债：			
短期借款	五、12	115,000,000.00	100,000,000.00
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		-	-
应付账款	五、13	12,721,645.69	27,240,164.91
预收款项	五、14	1,429,109.72	2,206,637.38
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	1,399,684.39	1,535,461.19
应交税费	五、16	618,982.35	572,155.44
应付利息	五、17	92,326.29	86,149.05
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	1,204,937.84	889,293.85
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		**132,466,686.28**	**132,529,861.82**
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		**132,466,686.28**	**132,529,861.82**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	102,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	95,712,775.59	95,712,775.59
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	11,023,320.99	7,601,858.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	99,209,888.87	68,416,724.44
归属于母公司所有者权益合计		307,945,985.45	273,731,358.31
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		**307,945,985.45**	**273,731,358.31**
负债和所有者权益总计		**440,412,671.73**	**406,261,220.13**

法定代表人：颜宏钟 主管会计工作负责人：黄咏松 会计机构负责人：许伟城

（二）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	五、23	269,369,632.18	250,955,247.21
其中：营业收入	五、23	269,369,632.18	250,955,247.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	五、23	180,615,745.74	159,321,145.22
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	五、24	3,007,852.06	1,513,592.24
销售费用	五、25	23,882,940.46	32,494,504.93
管理费用	五、26	19,901,667.71	20,852,609.05
财务费用	五、27	2,658,113.87	3,630,366.42
资产减值损失	五、28	32,851.74	754,102.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”		-	-

号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,270,460.60	32,388,926.84
加：营业外收入	五、29	304,500.17	71,401.43
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		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,574,960.77	32,460,328.27
减：所得税费用	五、30	5,360,333.63	4,426,518.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,214,627.14	28,033,809.57
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		34,214,627.14	28,033,809.57
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		34,214,627.14	28,033,809.57

归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		0.34	0.28
（二）稀释每股收益		0.33	0.28

法定代表人：颜宏钟 主管会计工作负责人：黄咏松 会计机构负责人：许伟城

（三）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		284,875,482.86	267,966,617.94
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		9,081,234.40	8,896,486.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、31（1）	8,893,254.27	190,014.44
经营活动现金流入小计		**302,849,971.53**	**277,053,118.69**
购买商品、接受劳务支付的现金		219,155,090.62	170,995,584.43
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		19,714,908.91	22,185,408.82
支付的各项税费		13,711,084.62	12,967,525.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、31（2）	16,105,836.32	49,514,673.35
经营活动现金流出小计		**268,686,920.47**	**255,663,191.96**
经营活动产生的现金流量净额		**34,163,051.06**	**21,389,926.73**
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,405,762.00	28,995,248.00
投资支付的现金		10,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		**11,405,762.00**	**28,995,248.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-11,405,762.00**	**-28,995,248.00**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	14,000,000.00
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		115,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		115,000,000.00	114,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,121,701.65	5,108,768.85
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		-	2,675,000.00
筹资活动现金流出小计		**105,121,701.65**	**91,783,768.85**
筹资活动产生的现金流量净额		**9,878,298.35**	**22,216,231.15**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		426,233.26	1,385,551.23
五、现金及现金等价物净增加额		33,061,820.67	15,996,461.11
加：期初现金及现金等价物余额		92,926,677.47	76,930,216.36
六、期末现金及现金等价物余额		125,988,498.14	92,926,677.47

法定代表人：颜宏钟主管会计工作负责人：黄咏松会计机构负责人：许伟城

（四）股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	102,000,000.00				95,712,775.59				7,601,858.28		68,416,724.44		273,731,358.31
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	102,000,000.00				95,712,775.59				7,601,858.28		68,416,724.44		273,731,358.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,421,462.71		30,793,164.43		34,214,627.14
（一）综合收益总额											34,214,627.14		34,214,627.14
（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									3,421,462.71		-3,421,462.71		
1．提取盈余公积									3,421,462.71		-3,421,462.71		
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	102,000,000.00				95,712,775.59				11,023,320.99		99,209,888.87		307,945,985.45

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				85,832,775.59				4,798,477.32		43,186,295.83		233,817,548.74
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	100,000,000.00				85,832,775.59				4,798,477.32		43,186,295.83		233,817,548.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				9,880,000.00				2,803,380.96		25,230,428.61		39,913,809.57
（一）综合收益总额											28,033,809.57		28,033,809.57
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				9,880,000.00								11,880,000.00
1．股东投入的普通股	2,000,000.00				9,880,000.00								11,880,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,803,380.96		-2,803,380.96		
1．提取盈余公积									2,803,380.96		-2,803,380.96		
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	102,000,000.00				95,712,775.59				7,601,858.28		68,416,724.44		273,731,358.31

法定代表人：颜宏钟　　主管会计工作负责人：黄咏松　　会计机构负责人：许伟城

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

仙宜岱股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）前身普宁市仙宜岱时装有限公司（以下简称“仙宜岱有限”） 成立于 1999 年 5 月 24 日，系由普宁市军埠镇树脚管理区经济联合社和张映庄共同出资组建，取得由普宁市工商行政管理局核发的注册号为 4452811000143 的企业法人营业执照。公司成立时的注册资本为 50 万元。随后历经五次增资及一次股权转让，历次增资后的注册资本和实收资本为 10,000 万元。

2013 年 5 月 15 日，公司股东会通过决议，由仙宜岱有限张映庄、颜宏钟等 10 位自然人股东作为发起人，以 2012 年 12 月 31 日为改制基准日，依法将仙宜岱有限整体变更为股份有限公司，公司总股本为 10,000 万股，每股面值为人民币 1 元，注册资本为人民币 10,000 万元。2013 年 6 月 13 日公司在揭阳市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续，并领取了注册号为 445281000013551 的企业法人营业执照。

2014 年 1 月 9 日，经全国中小企业股份转让系统《关于同意仙宜岱股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函的》（股转系统函[2014]49 号）的批准，公司股票于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：仙宜岱；证券代码为：430445。

根据公司 2015 年 2 月 9 日召开的 2015 年第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案。公司向两家特定机构投资人（做市商）国信证券股份有限公司和广发证券股份有限公司定向发行人民币普通股 200.00 万股，每股发行价格为人民币 7.00 元，募集资金总额为人民币 1,400.00 万元。经此发行后，仙宜岱注册资本变更为 10,200.00 万元。

2、主营业务：

公司主要从事品牌女士内衣的生产经营，是一家集设计研发、生产制造、销售服务为一体的高新科技内衣企业。

3、公司经营范围：

纺织品、服装制造、批发、零售；网上销售服装；销售食品；纺织技术开发；纺织产品的设计及研发；参与实业投资；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。

4、公司注册地及总部地址：

普宁市军埠镇山家工业区。

5、合并财务报表范围

本公司报告期内无纳入合并范围的子公司。

6、财务报告批准发出日

本公司财务报告业经公司董事会于2017年4月25日决议批准。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

三、公司采用的主要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、21“收入确认方法”的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了报告期公司的财务状况、经营成果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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

--同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债按照合并日在被合并方资产、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。合并方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；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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本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。

--非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值

与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，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其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

—企业合并中有关费用的处理

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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

--合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围,母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

--合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据,在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

--少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，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。

--当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有期限短（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视为现金等价物。

8、外币业务

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账;月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；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。

9、金融工具

-本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时以公允价值作为初始确认金额,相关交易费用直接计入当期损益;持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

-对于持有至到期投资的金融资产，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；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

-对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

-对于可供出售金融资产，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，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入其他综合收益；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

-金融资产转移的确认依据和计量方法： 本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

-金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产,如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产,如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值,减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

-本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 ，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

-金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

10、应收款项

-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	除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

-按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1：合并范围内关联方应收款项和其他应收款中的出口退税	合并报表范围内的关联方应收款项在编制合并报表时可以合并抵销；应收出口退税根据历史经验可在短期内全部收回
组合 2：除组合 1 外的应收款项	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：合并范围内关联方应收款项和其他应收款中的出口退税	不计提坏账准备。
组合 2：除组合 1 外的应收款项	账龄分析法。

--组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账　龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

-单项金额虽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	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

--坏账按下列原则进行确认：

---因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；

---因债务人死亡，不能得到偿还的债权；

---因债务人逾期五年未履行偿还义务，经公司董事会批准，列作坏账损失；

一合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

一预付款项计提方法如下：

---预付款项按个别计提法，对单项金额重大且账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，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。

11、存货

一存货的分类：存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

--存货的计量：日常核算存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，受让的存货按其公允价值入账；非货币性交易换入的存货按其公允价值入账。原材料发出时的成本采用加权平均法核算；产成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算。

一存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

一期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

--确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

12、长期股权投资

一长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一投资成本的确定

(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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。 合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本， 与长期股权投资初始投资成本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。

(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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

一减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13、固定资产

一固定资产的标准和确认条件：固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件 ：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

一固定资产的初始计量：固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益;在非货币性资产交换具备商业实质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固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

—固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、生产设备、办公设备、运输工具和其他设备等。

--固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的 5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类　　别	估计使用年限	年折旧率(%)
(1)房屋建筑物	30	3.17
(2)机器设备	10	9.50
(3)运输工具	8	11.88
(4)办公设备	5	19.00

一融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

14、在建工程

-在建工程的类别

公司在建工程包括建筑安装工程、装修工程、技术改造工程和大修理工程等。

-在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

-在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建

造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

15、无形资产

--无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

--无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业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；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，应当证明其有用性；（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。

—使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，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；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，企业应当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。按照上述方法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，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

--无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

--公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权,作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

16、长期资产减值

—长期投资减值准备:资产负债表日,若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

—固定资产减值准备：资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提,不得转回。

—无形资产减值准备：对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日必须进行减值测试。对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

—在建工程减值准备：资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

17、长期待摊费用

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

--如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

--短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保 险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

--离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

--辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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) 企业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)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

--其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、借款费用

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

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

--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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

--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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

—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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额＝累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率＝所占用一般借款加权平均利率

＝所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数＝Σ（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

20、预计负债

--预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资

产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

--预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

21、收入确认方法

一销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

报告期内，公司销售模式分为线下经销和线上电子商务平台销售两种模式。具体收入确认方法如下：

1 线下经销模式：按销售地区分为出口销售和国内销售。

A. 出口销售：根据合同条款，当产品运达指定的出运港口或地点，公司对出口货物完成报关及装船或装车后，出口产品所有权上的风险和报酬已经转移，与销售产品相关的收入和成本能可靠计量，公司确认收入。双方在合同订单中约定买方最迟的付款期限，买方按照约定期限内汇款给公司。

B. 国内销售：根据合同条款，公司在货物发出、并由客户确认验收后，产品所有权上的风险和报酬已经转移，与销售产品相关的收入和成本能可靠计量，公司确认收入。客户按照协商付款日期直接汇款至公司指定账户。

报告期内，公司线下经销属于买断式销售。

2 线上电子商务平台销售，按结算方式分为直销模式和代销模式

A．直销模式：客户拍下商品--销售修改价格、运费--客户支付给支付宝等第三方支付平台--销售发货--客户收货--客户确认并通知支付宝等第三方支付平台付款，收入确认的时点为客户确认收货并通知支付宝等第三方支付平台付款时，从该时点起，产品所有权上的风险和报酬已经转移，与销售产品相关的收入和成本能可靠计量，公司确认收入。

B．代销模式：根据公司与第三方电子商务平台代销商签订的代销协议，公司在交付商品时不确认收入，受托方将商品在其电子商务平台上实际销售后，按月向公司开具结算清单，公司在收到结算清单后，再确认收入并结转已销商品成本。电子商务平台代销商在收到公司发票后，直接汇款至公司指定账户。

公司电视购物频道的收入确认与线上电子商务平台代销模式的收入确认方式相同。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

-递延所得税资产的确认

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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

-递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

-所得税费用计量

公司将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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

24、重要会计政策和会计估计变更

无。

四、主要税项

1、主要税种及税率

税　　种	计税依据	税　　率
增值税（注 1）	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税及免抵税额	5%
教育费附加	应缴流转税及免抵税额	3%
地方教育附加	应缴流转税及免抵税额	2%
堤围防护费（注 3）	应税收入	0.12%
企业所得税（注 2）	应纳税所得额	15%

注 1：公司生产的商品外销出口享受增值税免、抵、退税政策，退税率为 17%。

注 2：所得税注释见税收优惠及批文。

注 3：2016 年 10 月 1 日起，根据《关于免征中央省设立的涉企行政事业性收费省级收入的通知》（粤财综〔2014〕89 号）免征堤围防护费。

2、税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201644001234，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条之规定，对国家重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　　目	2016.12.31	2015.12.31
现金	97,761.20	50,910.79
银行存款	143,878,528.03	110,613,698.18
其他货币资金	2,012,208.91	2,262,068.50
合　　计	145,988,498.14	112,926,677.47

项　　目	2016.12.31	2015.12.31
其中：存放在境外的款项总额	-	-

—报告期末，公司银行存款期末余额无质押或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

—其他货币资金报告期期末余额是公司从事电子商务在独立第三方在线支付平台开立账户余额。

—报告期末货币资金所有权受限制的情况见本附注五 33、所有权受到限制的资产。

2、应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类　　别	2016.12.31				
	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的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	36,833,942.72	100.00	1,894,239.37	5.14	34,939,703.35
其中：账龄分析组合	36,833,942.72	100.00	1,894,239.37	5.14	34,939,703.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	36,833,942.72	100.00	1,894,239.37	5.14	34,939,703.35
类　　别	2015.12.31				
	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的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	31,756,533.90	100.00	1,621,885.42	5.11	30,134,648.48
其中：账龄分析组合	31,756,533.90	100.00	1,621,885.42	5.11	30,134,648.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	31,756,533.90	100.00	1,621,885.42	5.11	30,134,648.48

组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

账　龄	2016.12.31			2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	36,695,183.89	1,834,759.19	5.00%	31,529,475.77	1,576,473.79	5.00%
1-2 年	32,997.48	6,599.50	20.00%	227,058.13	45,411.63	20.00%
2-3 年	105,761.35	52,880.68	50.00%	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合　计	36,833,942.72	1,894,239.37	5.14%	31,756,533.90	1,621,885.42	5.11%

（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 272,353.95 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单　位　名　称	与本公司关系	2016.12.31	占总额的比例	期末坏账准备
联盈集团香港有限公司	客户	20,790,154.04	56.44%	1,039,507.70
上海樱梦服饰有限公司	客户	3,228,377.12	8.76%	161,418.86
上海祥翌服饰有限公司	客户	3,081,869.98	8.37%	154,093.50
哈尔滨市道里区宝芳内衣坊	客户	1,073,380.85	2.91%	53,669.04
昆明市官渡区女主角内衣经营部	客户	1,068,170.93	2.90%	53,408.55
合　计		29,241,952.92	79.38%	1,462,097.65

（5）报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

（6）报告期内公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账 龄 结 构	2016.12.31		2015.12.31	
	金　额	比例(%)	金　额	比例(%)
1 年内	2,916,125.20	100.00	8,091,129.49	98.25
1-2 年	-	-	144,101.00	1.75

2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合　　计	2,916,125.20	100.00	8,235,230.49	100.00

（2）公司报告期末，预付款项余额中无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

（3）预付款项金额前五名单位情况：

公司按预付对象归集的报告期末余额前五名预付款项汇总金额为 2,016,312.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 69.14%。

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露如下：

类　　别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,256,088.91	100.00	303,493.73	24.16	952,595.18
其中：账龄分析组合	1,256,088.91	100.00	303,493.73	24.16	952,595.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合　　计	1,256,088.91	100.00	303,493.73	24.16	952,595.18
类　　别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例(%)	金　额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用特征组组合计提坏账准备的其他应收款	8,592,381.93	100.00	542,995.94	6.32	8,049,385.99
其中：账龄分析组合	8,592,381.93	100.00	542,995.94	6.32	8,049,385.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合　　计	8,592,381.93	100.00	542,995.94	6.32	8,049,385.99

组合中按账龄分析计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	785,184.84	39,259.24	5.00%	8,221,869.70	411,093.49	5.00%
1-2 年	102,391.84	20,478.37	20.00%	249,512.23	49,902.45	20.00%
2-3 年	249,512.23	124,756.12	50.00%	78,000.00	39,000.00	50.00%
3 年以上	119,000.00	119,000.00	100.00%	43,000.00	43,000.00	100.00%
合 计	1,256,088.91	303,493.73	24.16%	8,592,381.93	542,995.94	6.32%

（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 0.00 元；本报告期转回坏账准备 239,502.21 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金、押金	525,861.90	482,904.07
往来款	-	8,000,000.00
代垫职工社保、公积金	97,214.62	69,235.46
备用金	40,000.00	40,242.40
出口退税	593,012.39	-
合 计	1,256,088.91	8,592,381.93

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司的关系	款项性质	2016.12.31	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
出口退税	非关联方	补贴款	593,012.39	1 年以内	47.21%	29,650.62
北京三快科技有限公司	非关联方	保证金	99,598.90	2-3 年	7.93%	49,799.45
社保费	非关联方	代垫社保	83,632.62	1 年以内	6.66%	4,181.63

单位名称	与本公司的关系	款项性质	2016.12.31	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
家有购物集团有限公司	非关联方	保证金	51,821.45	1-2 年、2-3 年	4.13%	16,910.73
备用金	非关联方	食堂备用金	40,000.00	1 年以内	3.18%	2,000.00
合　　计			868,065.36		69.11%	102,542.43

（6）报告期内公司无涉及政府补助的其他应收款项。

（7）报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

项　　目	2016.12.31			2015.12.31		
	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	19,738,328.38	-	19,738,328.38	16,008,277.29	-	16,008,277.29
库存商品	40,006,003.45	-	40,006,003.45	45,505,017.58	-	45,505,017.58
发出商品	8,279,805.99	-	8,279,805.99	6,790,458.33	-	6,790,458.33
委托加工物资	2,784,238.74	-	2,784,238.74	1,612,299.59	-	1,612,299.59
包装物及低值易耗品	660,329.25	-	660,329.25	876,467.71	-	876,467.71
在产品	640,140.74	-	640,140.74	685,193.10	-	685,193.10
合　　计	72,108,846.55	-	72,108,846.55	71,477,713.60	-	71,477,713.60

--公司期末存货无迹象表明发生减值，报告期末未计提存货减值准备。

--期末存货无用于债务担保。

6、其他流动资产

项　　目	2016.12.31	2015.12.31
增值税待抵扣金额	12,025,726.17	6,391,603.95
合　　计	12,025,726.17	6,391,603.95

7、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项　　目	行次	期末余额	期初余额
1.可供出售债券	1	-	-
2.可供出售权益工具	2	10,000,000.00	-
按公允价值计量的		-	-
按成本计量的		10,000,000.00	-
3．其他	3	-	-
合　　计		10,000,000.00	-

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期　初	增减变动	期　末
锦泓当阳新文化产业投资基金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合　　计	-	10,000,000.00	10,000,000.00

8、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合　计
一、账面原值：					
1. 2015.12.31	167,343,053.37	8,904,702.62	1,421,476.11	12,471,771.77	190,141,003.87
2.本期增加金额	585,585.59	-	-	447,406.40	1,032,991.99
（1）购置	-	-	-	447,406.40	447,406.40
（2）在建工程转入	585,585.59	-	-	-	585,585.59
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合　计
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2016.12.31	167,928,638.96	8,904,702.62	1,421,476.11	12,919,178.17	191,173,995.86
二、累计折旧					
1. 2015.12.31	14,791,764.83	4,174,138.80	555,722.60	4,223,460.83	23,745,087.06
2.本期增加金额	5,387,380.31	852,543.29	168,800.28	2,083,499.59	8,492,223.47
（1）计提	5,387,380.31	852,543.29	168,800.28	2,083,499.59	8,492,223.47
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2016.12.31	20,179,145.14	5,026,682.09	724,522.88	6,306,960.42	32,237,310.53
三、减值准备					
1. 2015.12.31	-	-	-	-	-
2.本期增加金额					
（1）计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2016.12.31	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2016.12.31	147,749,493.82	3,878,020.53	696,953.23	6,612,217.75	158,936,685.33
2. 2015.12.31	152,551,288.54	4,730,563.82	865,753.51	8,248,310.94	166,395,916.81

（2）报告期内公司不存在暂时闲置的固定资产。

（3）报告期内公司不存在通过融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

（4）报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

（5）报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

（6）期末固定资产所有权受限制的情况见本附注五 33、所有权受到限制的资产。

9、无形资产

（1）无形资产情况：

项　　目	土地使用权	软　　件	合　　计
一、账面原值			
1.2015.12.31	1,814,324.38	613,721.24	2,428,045.62
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.2016.12.31	1,814,324.38	613,721.24	2,428,045.62
二、累计摊销			
1. 2015.12.31	245,789.68	55,235.40	301,025.08
2.本期增加金额	36,286.56	44,278.20	80,564.76
（1）计提	36,286.56	44,278.20	80,564.76
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4. 2016.12.31	282,076.24	99,513.60	381,589.84
三、减值准备			-
1. 2015.12.31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4. 2016.12.31	-	-	-

项　　目	土地使用权	软　　件	合　　计
四、账面价值			-
1.2016.12.31	1,532,248.14	514,207.64	2,046,455.78
2.2015.12.31	1,568,534.70	558,485.84	2,127,020.54

（2）报告期末公司无通过内部研发形成的无形资产。

（3）报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

（4）报告期内不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

（5）期末固定资产所有权受限制的情况见本附注五 33、所有权受到限制的资产。

10、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项　　目	2016.12.31		2015.12.31	
	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	2,197,733.10	329,659.96	2,164,881.36	324,732.20
小　　计	2,197,733.10	329,659.96	2,164,881.36	324,732.20

11、其他非流动资产

项　　目	2016.12.31	2015.12.31
预付设备款	168,376.07	198,290.60
合　　计	168,376.07	198,290.60

12、短期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31	备 注
抵押及保证借款	115,000,000.00	100,000,000.00	注 1
抵押借款	-	-	/
保证借款	-	-	/
质押借款	-	-	/

借款类别	2016.12.31	2015.12.31	备 注
合 计	115,000,000.00	100,000,000.00	/

注 1：详见“附注五 33、所有权受到限制的资产”之注 1 至注 3 说明。

13、应付账款

（1）应付账款按账龄分析列示如下：

账 龄 结 构	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	12,259,468.46	27,237,160.35
1-2 年	462,177.23	3,004.56
2-3 年	-	-
3 年以上	-	-
合 计	12,721,645.69	27,240,164.91

（2）报告期末公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收款项

（1）预收款项按账龄分析列示如下：

项 目	2016.12.31	2015.12.31
预收货款	1,429,109.72	2,206,637.38
合 计	1,429,109.72	2,206,637.38

（2）报告期末公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬明细如下：

项 目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.12.31
一、短期职工薪酬	1,535,461.19	18,382,048.28	18,517,825.08	1,399,684.39
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,277,027.18	1,277,027.18	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

项　　目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.12.31
合　　计	1,535,461.19	19,659,075.46	19,794,852.26	1,399,684.39

（2）短期职工薪酬列示：

项　　目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	1,535,461.19	16,367,287.26	16,503,064.06	1,399,684.39
职工福利费	-	1,458,590.44	1,458,590.44	-
社会保险费	-	373,460.58	373,460.58	-
其中：1、医疗保险费	-	310,170.00	310,170.00	-
2、工伤保险费	-	63,290.58	63,290.58	-
3、生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	182,710.00	182,710.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
1、工会经费	-	-	-	-
2、职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合　　计	1,535,461.19	18,382,048.28	18,517,825.08	1,399,684.39

（3）设定提存计划列示：

项　　目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.12.31
基本养老保险费	-	1,213,736.60	1,213,736.60	-
失业保险费	-	63,290.58	63,290.58	-
企业年金	-	-	-	-
合　　计	-	1,277,027.18	1,277,027.18	-

（4）本公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

16、应交税费

税　　种	2016.12.31	2015.12.31
企业所得税	422,835.17	399,947.39
增值税	-	-
个人所得税	10,190.25	14,397.69
城市维护建设税	86,639.01	78,905.18
教育费附加	51,983.41	47,343.11
地方教育附加	34,655.61	31,562.07
印花税	12,678.90	-
合　　计	618,982.35	572,155.44

增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加、堤围防护费、企业所得税的税率参见附注四、主要税项。

17、应付利息

类　　别	2016.12.31	2015.12.31
应付银行利息	92,326.29	86,149.05
合　　计	92,326.29	86,149.05

注：期末余额中无逾期未支付。

18、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款：

项　　目	2016.12.31	2015.12.31
保证金	834,000.00	830,000.00
其他	5,764.22	59,293.85
未支付费用	365,173.62	-
合　　计	1,204,937.84	889,293.85

（2）账龄超过一年的重要其他应付款：

项　　目	2016.12.31	未偿还或结转的原因

保证金	830,000.00	收取的经销客户保证金
合　　计	830,000.00	-

19、股本

股东名称	2015.12.31	本年变动增减 (+,-)					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,000,000.00	-	-	-	-	-	102,000,000.00

注：股本增减变动情况参见本附注九、关联方关系及其交易中 1、本企业的控股股东情况

20、资本公积

项　　目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	95,712,775.59	-	-	95,712,775.59
其他资本公积	-	-	-	-
合　　计	95,712,775.59	-	-	95,712,775.59

21、盈余公积

项　　目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	7,601,858.28	3,421,462.71	-	11,023,320.99
任意盈余公积	-	-	-	-
合　　计	7,601,858.28	3,421,462.71	-	11,023,320.99

报告期内按净利润的 10%提取法定盈余公积。

22、未分配利润

项　　目	2016 年度	2015 年度
调整前 上年末未分配利润	68,416,724.44	43,186,295.83
调整 年初未分配利润合计数	-	-
调整后 年初未分配利润	68,416,724.44	43,186,295.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,214,627.14	28,033,809.57
减：提取法定盈余公积	3,421,462.71	2,803,380.96

项　　目	2016 年度	2015 年度
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	-	-
转作资本公积	-	-
期末未分配利润	99,209,888.87	68,416,724.44

23、营业收入及营业成本

项　　目	2016 年度		2015 年度	
	收　　入	成　　本	收　　入	成　　本
主营业务	269,291,006.56	180,615,745.74	250,844,683.05	159,321,145.22
其他业务	78,625.62	-	110,564.16	-
合　　计	269,369,632.18	180,615,745.74	250,955,247.21	159,321,145.22

（1）主营业务收入及成本按产品分项列示如下：

产品类别	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
文胸	213,823,212.50	137,826,921.05	197,367,081.09	122,302,039.75
内裤	42,893,250.53	33,766,695.94	40,219,318.13	27,881,875.73
其他	12,574,543.53	9,022,128.75	13,258,283.83	9,137,229.74
合　计	269,291,006.56	180,615,745.74	250,844,683.05	159,321,145.22

（2）前五名销售客户的营业收入情况：

① 2016 年度

客　　户	金　　额	占全部营业收入的比例（%）
联盈集团香港有限公司	139,288,176.53	51.71
个人（淘宝商城）	26,668,875.82	9.90
上海樱梦服饰有限公司	14,427,466.81	5.36
上海祥翌服饰有限公司	13,931,606.10	5.17

唯品会（中国）有限公司	11,374,310.11	4.22
合　　计	205,690,435.37	76.36

② 2015 年度

客　　户	金　　额	占全部营业收入的比例（%）
联盈集团(香港)有限公司	114,762,452.87	45.73
个人（淘宝商城）	33,913,322.61	13.51
唯品会（中国）有限公司	13,162,776.21	5.25
郑州市大鹏针织服饰用品有限公司	12,007,456.49	4.78
哈尔滨市道里区宝芳内衣坊	8,916,012.32	3.55
合　　计	182,762,020.50	72.82

24、税金及附加

税　　项	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	971,127.63	756,796.13
教育费附加	582,676.58	454,077.68
地方教育费附加	388,451.05	302,718.43
土地使用税	31,524.40	-
房产税	932,855.71	-
印花税	101,216.69	-
合　　计	3,007,852.06	1,513,592.24

25、销售费用

项　　目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬及福利	3,992,865.24	3,590,899.52
广告促销费	13,042,728.36	19,413,517.34
物流费用	3,295,700.47	5,310,512.70
包装费	1,080,245.76	1,125,122.48
交通差旅费	110,029.24	133,429.00
业务招待费	189,335.00	633,735.00
报关费用	38,940.00	34,357.00
折旧费	2,026,820.76	2,026,820.76
其　他	106,275.63	226,111.13

合　　计	23,882,940.46	32,494,504.93

26、管理费用

项　　目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬及福利	4,607,515.46	4,734,540.27
研发支出	8,376,850.30	7,669,119.80
折旧摊销费	4,035,825.09	3,760,011.04
税　　费	708,719.67	1,728,306.78
中介机构费用	518,301.88	527,358.49
办公水电费	1,049,932.98	1,144,240.36
业务招待费	118,874.61	204,995.00
保险费	155,836.27	159,787.75
交通差旅费	36,991.10	36,964.97
修缮费	38,534.00	166,450.00
检测费	22,777.00	93,735.17
其他	231,509.35	627,099.42
合　　计	19,901,667.71	20,852,609.05

27、财务费用

类　　别	2016 年度	2015 年度
利息支出	5,127,878.89	5,094,374.44
减：利息收入	563,766.60	118,613.01
汇兑损失	-1,942,245.65	-1,952,293.24
手续费等	36,247.23	31,898.23
财务咨询费	-	575,000.00
合　　计	2,658,113.87	3,630,366.42

28、资产减值损失

类　　别	2016 年度	2015 年度
坏账准备	32,851.74	754,102.51
合　　计	32,851.74	754,102.51

29、营业外收入

（1）营业外收入明细如下：

项　　目	2016 年度	2015 年度	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	-	-	-
政府补助	304,500.00	71,400.00	304,500.00
其他	0.17	1.43	0.17
合 计	304,500.17	71,401.43	304,500.17

（2）报告期内计入损益的政府补助明细如下：

政府补贴种类	2016 年度	2015 年度	与资产相关/收益相关
电子商务会展补贴	4,500.00	-	与收益相关
广东省名牌	30,000.00	-	与收益相关
地方特色产业中小企业发展专项基金	270,000.00	-	与收益相关
2014 年稳增长调结构专项资金	-	30,000.00	与收益相关
贷款贴息补助	-	-	与收益相关
2014 年出口企业开拓国际市场专项资金	-	20,000.00	与收益相关
2014 年出口增量奖励资金	-	21,400.00	与收益相关
合 计	304,500.00	71,400.00	

30、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	5,365,261.39	4,539,634.07
递延所得税调整	-4,927.76	-113,115.37
合 计	5,360,333.63	4,426,518.70

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度
利润总额	39,574,960.77
按适用税率计算的所得税费用	5,936,244.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,224.84
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	-

研发费用加计扣除的影响	-613,135.33
所得税费用	5,360,333.63

31、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2016 年度	2015 年度
利息收入	563,766.60	118,613.01
政府补助	304,500.00	71,400.00
内部往来	8,000,000.00	-
收回的保证金	1,000.00	-
其他	23,987.67	1.43
合　　计	8,893,254.27	190,014.44

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2016 年度	2015 年度
财务费用	34,599.38	31,898.23
销售费用和管理费用	15,966,236.94	21,412,773.02
支付的保证金	105,000.00	70,002.10
其　他	-	20,000,000.00
往来款	-	8,000,000.00
合　　计	16,105,836.32	49,514,673.35

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2016 年度	2015 年度
财务咨询费	-	575,000.00
增资中介机构费用	-	2,100,000.00
合　　计	-	2,675,000.00

32、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项　　目	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	34,214,627.14	28,033,809.57
加：资产减值准备	32,851.74	754,102.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,492,223.47	8,013,182.31
无形资产摊销	80,564.76	74,606.22
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失(减:收益)	-	-
固定资产报废损失(减:收益)	-	-
公允价值变动损失(减:收益)	-	-
财务费用(减:收益)	4,695,468.39	3,708,823.21
投资损失（减:收益）	-	-
递延所得税资产减少(减:增加)	-4,927.76	-113,115.37
递延所得税负债增加(减:减少)	-	-
存货的减少（减:增加）	-631,132.95	13,424,693.36
经营性应收项目的减少(减:增加)	1,943,867.27	-11,361,441.00
经营性应付项目的增加(减:减少)	-14,660,491.00	-1,144,734.08
其　　他	-	-20,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	34,163,051.06	21,389,926.73
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	125,988,498.14	92,926,677.47
减：现金的期初余额	92,926,677.47	76,930,216.36
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	33,061,820.67	15,996,461.11

（2）处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

报告期内无处置子公司及其他营业单位事项。

（3）现金和现金等价物如下：

项　　目	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	125,988,498.14	92,926,677.47
其中：库存现金	97,761.20	50,910.79
可随时用于支付的银行存款	123,878,528.03	90,613,698.18
可随时用于支付的其他货币资金	2,012,208.91	2,262,068.50
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
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	125,988,498.14	92,926,677.47
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	-	-

2016 年度现金流量表中现金期末数为 125,988,498.14 元，2016 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 145,988,498.14 元，差额 20,000,000.00 元系现金流量表中现金报告期末余额扣除了不符合现金及现金等价标准的申请商务部《直销经营许可证》的银行存款保证金 20,000,000.00 元。

33、所有权受到限制的资产

报告期内所有权受到限制的资产主要是为公司银行借款设置抵押的房产和土地以及为申请《直销经营许可证》所受限的银行存款。

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	2016.12.31	2015.12.31	资产受限制的原因
一、用于担保的资产			
1、固定资产-厂房（注 1）	10,412,906.34	10,981,819.38	借款抵押
2、无形资产-土地使用权（注 1、2、	1,532,248.14	424,175.01	借款抵押

所有权受到限制的资产类别	2016.12.31	2015.12.31	资产受限制的原因
3）			
3、固定资产-综合楼（注2）	77,241,594.57	80,045,330.85	借款抵押
4、固定资产-物流中心（注3）	59,512,161.31	61,524,138.31	借款抵押
5、货币资金-银行存款（注4）	20,000,000.00	20,000,000.00	保证金
合　　计	168,698,910.36	172,975,463.55	

（1）根据本公司与中国工商银行股份有限公司普宁支行签订的“2015年普字高抵字第0158号”最高额抵押合同，约定本公司与其在2015年6月24日至2020年6月23日期间签订的在人民币5,025.5065万元最高余额内的人民币借款合同以房地产权证书编号为粤房地权证普占股字第118号的本公司厂房提供抵押担保，截止至2016年末，该厂房账面净值为10,412,906.34元，土地账面净值为309,051.63元，由本公司股东颜宏钟和张映庄提供连带责任保证。截止至 2016 年末，本公司向中国工商银行股份有限公司普宁支行借款2,400.00万元。

（2）根据本公司与中国民生银行股份有限公司揭阳市分行签订的“公高抵字第17242016XYD001号”最高额抵押合同，约定本公司与其在2016年8月24日至2017年8月24 日期间签订的人民币借款合同以房地产权证书编号为粤房地权普占股字第 070 号至 077号的新办公楼提供抵押担保，担保最高限额为玖仟玖佰叁拾捌万叁仟叁佰贰拾伍元正。截止至 2016 年末，抵押综合楼账面净值为 77,241,594.57 元，土地账面净值为 414,748.89元，由本公司股东颜宏钟和张映庄提供连带责任保证。截止至2016年末，本公司向中国民生银行股份有限公司揭阳市分行借款6,500.00万元。

（3）根据本公司与中国工商银行股份有限公司普宁支行签订的“2015年普字高抵字第104-1号” 至“2015年普字高抵字第104-5号”最高额抵押合同，约定本公司与其签订的人民币借款合同以房地产权证书编号为粤房地权普占股字第 112 号至 116 号的物流中心提供抵押担保，担保最高限额为柒仟伍佰零贰万壹仟叁佰贰拾贰元正。截止至2016年末，抵押物流中心账面净值为59,512,161.31 元，土地账面净值为808,447.62元，由本公司股东颜宏钟和张映庄提供连带责任保证。截止至2016年末，本公司中国工商银行股份有限公司普宁支行借款2,600.00万元。

（4）受限银行存款系公司向商务部申请《直销经营许可证》所缴纳的保证金2,000.00万元。

34、外币货币性项目

项　　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	-	-	-
应收账款	2,996,790.86	6.943	20,806,718.94
其中：美元	2,996,790.86	6.943	20,806,718.94

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内公司未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内公司未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

报告期内公司未发生反向购买业务。

4、处置子公司

本期处置子公司：无

5、其他原因的合并范围变动

本期新设立的子公司：无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成：本公司无子公司。

（2）重要的非全资子公司：无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息：无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

报告期内公司无此项情况。

（5）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

报告期内公司无此项情况。

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

报告期内公司无此项情况。

3、在合营安排或联营企业中的权益

报告期内公司无此项情况。

4、重要的共同经营：

报告期内公司无此项情况。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内公司无此项情况。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款、可供出售金融资产等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、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。公司经通过远期结汇、出口商业发票融资等方式降低汇率波动对公司业绩的影响。

4、 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

1、本企业的控股股东情况

（1）存在控制关系的本公司股东

股东姓名	投 资 总 额	拥有本公司股份比例(%)	表决权(%)	与本公司关系
颜宏钟	30,192,000.00	29.60	29.60	共同实际控制人
张映庄	23,192,000.00	22.74	22.74	共同实际控制人

（2）存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

股东姓名	2015.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2016.12.31	比例(%)
颜宏钟	30,192,000.00	29.60	-	-	30,192,000.00	29.60
张映庄	30,192,000.00	29.60	-	7,000,000.00	23,192,000.00	22.74

注：2016 年 3 月 25 日，公司控股股东、实际控制人张映庄以协议转让方式将其持有公司股票 7,000,000 股转让给刘信平；本次协议转让完成后，张映庄持股比例为 22.74%，仍为公司控股股东；本次股票交易未导致公司控股股东和实际控制人的变化。

2、本公司的子公司情况

报告期内公司无子公司。

3、本公司的合营和联营企业情况

报告期无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
陈杰	关键管理人员
黄咏松	关键管理人员
深圳雅活荟网络科技有限公司	本公司控股股东颜宏钟控制的企业

5、关联方交易

（1）销售商品

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
深圳雅活荟网络科技有限公司	销售商品	-	915.32

（2）购买商品或接受劳务

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
深圳雅活荟网络科技有限公司	服务费	25,872.00	18,063.21

（3）销售或购买商品以外的其他资产

报告期内无该项业务发生。

（4）关联方担保

担保权人	担保金额(万元)	担保期间	关联担保人	担保方式
中国工商银行股份有限公司普宁支行	5,000.00	合同生效之日起至担保债权履行期限届满之日后两年	颜宏钟、张映庄	连带责任保证担保
中国民生银行股份有限公司揭阳	6,500.00	合同生效之日起至担保债权履行期限届满之日后两年	颜宏钟、张映庄	

（5）关键管理人员报酬

项目	2016 年薪酬	2015 年薪酬

关键管理人员报酬	342,000.00	360,000.00

（6）向关联方购买股权

报告期内无该项业务发生。

（7）转让注册商标、注册商标申请权和专利权

报告期内无该项业务发生。

（8）其他关联交易

报告期内无该项业务发生。

（9）提供担保

报告期内无该项业务发生。

6、关联方往来款项余额

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳雅活荟网络科技有限公司	-	-	387,159.59	19,357.98
其他应收款	深圳雅活荟网络科技有限公司	-	-	8,000,000.00	400,000.00

（2）应付关联方款项

报告期末无应付关联方款项金额。

十、或有事项

截止至资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

十一、承诺事项

截止至资产负债表日，公司无需披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止至财务报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

2、其他事项说明

2016 年 8 月 15 日公司股东颜宏钟、张映庄、刘信平分别质押无限售股票 7,548,000 股、548,000 股、7,548,000 股，合计 15,096,000 股，质押期限为 2016 年 8 月 15 日起至 2017 年 8 月 15 日止。质押股份用于贷款，质押权人为北京恒泰普惠信息服务有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

2016 年 8 月 17 日公司股东张映庄质押 7,200,000 股，占公司总股本 7.06%。在本次质押的股份中 7,200,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2016 年 8 月 17 日起至 2017 年 9 月 10 日止。质押股份用于贷款，质押权人为泉州中金在线金融服务有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。其中于 2016 年 8 月 17 日质押给泉州中金在线金融服务有限公司的 7,200,000 股有 限售条件股份已经部分解除质押 3,400,000 股，并在中国证券登记结算有限责任公司办理完成了解除证券质押登记的相关手续，部分质押登记解除日为 2016 年 9 月 8 日。

2016 年 8 月 31 日公司股东颜宏钟质押 4,800,000 股，占公司总股本 4.71%。在本次质押的股份中 4,800,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2016 年 8 月 31 日起至 2017 年 8 月 31 日止。质押股份用于贷款，质押权人为上海银行股份有限公司深圳分行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

十四、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会 2008 年 10 月发布的《公开发行证券的公司信息披露披露解释性公告第 1 号》，本公司非经常性损益如下：

项 目	2016 年度
1、非流动资产处置损益	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常业务密切相关，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	304,500.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9、债务重组损益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、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	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-

项 目	2016 年度
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	0.17
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	304,500.17
减：非经常性损益相应的所得税	45,675.03
减：少数股东损益影响数	-
非经常性损益影响的净利润	258,825.14
归属于母公司普通股股东的净利润	34,214,627.14
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	33,955,802.00

（二）净资产收益率和每股收益

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
2016 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	11.76%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.68%	0.33	0.33

仙宜岱股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 25 日

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：

公司董事会秘书办公室