

浙江大唐复鑫袜业股份有限公司



(浙江省诸暨市大唐镇路西新村)



公开转让说明书

推荐主办券商



二〇一七年五月

公司声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意的重大事项：

一、房屋租赁风险

公司目前主要以租赁的方式取得办公及经营场所。基于公司租赁的办公楼、厂房及雍平路门店对应产权被出租方抵押给银行，如若抵押担保合同对应的主合同履约出现问题，公司所租赁的房产可能面临产权纠纷，从而致使公司产生搬迁风险。

应对措施：公司将紧密关注诸暨市大唐镇厂房租赁市场以及关联方抵押合同对应的主合同履约情况，若出现违约情形，公司将立即寻租新办公用地及厂房。同时，公司实际控制人顾周鑫承诺代公司承担一切因租赁房产纠纷可能给公司造成的损失。

二、主营业务转型风险

报告期内，公司 2015 年 1 月至 2016 年 2 月主要从事成品袜和无纺布的进出口贸易业务。公司根据自身战略发展规划，于 2016 年 2 月底购置了相关成品袜生产设备，主营业务转变为成品袜的设计、生产与销售。虽然公司根据自身发展规划，购置了相关生产设备、租赁了办公楼及生产场地，并配置了相应的人员，但由于主营业务转型跨度较大，对公司人员管理、成本管控、市场拓展等各个方面都有较大的影响，如处理不当将导致公司经营业绩下滑。

应对措施：(1) 在相关中介机构的帮助下，制定《公司章程》和相关配套的管理制度并严格执行；(2)通过员工持股和内部员工培训建立稳固人才队伍；(3)积极开拓国内外销售市场以保持收入持续稳定。

三、报告期内，关联采购占比较高

报告期内，公司向关联方采购金额分别为 3,319.30 万元、1,029.84 万元，关联采购金额占当期采购总额的比例分别为 98.34% 及 19.50%，2016 年 3 月以前

公司存在大量关联采购，主要由于在此期间，公司从事外贸业务，并不从事生产所致。

应对措施：（1）公司从2016年3月后开始从事生产，报告期后未发生关联采购；（2）公司已制定了《关联交易决策制度》，对公司的关联交易及决策程序作出明确规定，降低重大关联交易不公允损害股东利益的风险；（3）公司董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺保证不利用自身特殊地位损害大唐复鑫及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外收益。

四、劳动力成本上升风险

成品袜制造行业属于劳动密集型行业。近年来，成品袜制造企业面临着劳动力成本上涨困境。人工成本增加不仅仅体现在劳动力工资水平的上涨，同时也体现在公司治理逐步规范产生的隐性成本的增加。未来若公司劳动力成本上涨，将会有对毛利率以及未来盈利能力产生不利影响。

应对措施：（1）积极拓展功能袜市场，提高成品袜产品的盈利水平，降低劳动力成本上升对公司盈利能力的冲击；（2）采用机器换人策略，使用自动化设备提高生产效率，减少用工量，降低对熟练工人的依赖程度。

五、宏观经济波动及贸易保护主义导致公司业绩下滑的风险

公司产品以出口为主，目前主要销售给尼日利亚、荷兰等市场。报告期内，公司出口收入占主营业务收入的比重保持在90%以上，因此，全球经济环境变化、进口国贸易保护主义等将对公司的经营成果产生较大影响，投资者应充分关注由此导致的风险。

应对措施：积极拓展国内客户，降低外销占比，从而提高抵御全球经济波动对公司业绩带来影响的能力。

六、税收优惠政策变动风险

根据财税[2002]7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免抵退税政策的范围”，根据财税

[2014]150号文件《关于调整部分产品出口退税率的通知》，本公司经营的纺织品出口退税率17%，若上述税收优惠政策发生变化，则将对公司的资金周转情况产生一定的影响。

应对措施：（1）公司努力降低营业成本，提高成品袜的毛利率；（2）积极拓展国内业务，降低该税收优惠政策对公司盈利能力的影响。

七、客户集中度高的风险

公司采用OEM的方式，为海外客户生产各类棉袜，呈现主要客户较为集中的特点。报告期内，公司向前五大客户的销售收入占公司营业收入的90%左右。由于公司对主要客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。

应对措施：积极拓展海外客户，降低对单一客户的依赖程度。

八、汇率波动风险

公司的销售收入大部分为外销收入，外销收入主要以美元结算，因此汇率波动特别是人民币升值对公司的财务状况会产生较大影响。

如果人民币汇率持续升值，一方面，以外币计价的出口产品价格提高会影响本公司出口产品的市场竞争力，存在客户流失或者订单转移至其他国家的风险；另一方面，公司因出口而持有的外币资产将随着人民币升值而有所贬值，从而影响经营利润。

应对措施：（1）加强公司外汇管理，加强对外汇市场的波动情况进行预测，避免汇兑损失；（2）加强与客户的合作，探索与客户就外汇波动进行价格补偿，降低汇兑损失；（3）开拓境内客户，降低外币应收账款的比例，减小汇率变动的影响。

九、经营模式风险

公司成品袜业务主要采用OEM的生产模式，为海外客户代加工生产各类品牌的袜子产品。如果公司在质量控制、生产工艺、交货速度等方面不能维持较高的

竞争能力，将削弱公司的议价能力，或导致客户减少对公司的订单数量，从而对公司的经营产生影响。

应对措施：（1）强化质量控制规章制度建设与实施，为员工提供品质控制培训，提高员工品质管控意识；（2）充分利用现有产能，优化订单生产排序，提高公司交货速度。

十、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是棉纱、色纱等纱线，纱线价格的波动将直接影响公司产品的成本，给公司带来一定的经营风险。报告期内，公司采用 OEM 生产模式，一般在客户正式下单前，会进行人工、原料的成本核算，在保证利润的基础上向客户商谈报价，具有一定的成本转嫁能力。尽管如此，若未来受各种因素制约，在袜子生产成本持续升高时，产品价格无法提高或者无法完全抵消增加的成本，则将不可避免地影响公司的经营业绩，给公司生产经营带来一定的风险。

应对措施：（1）加强成本管控，降低生产过程中原材料的损耗；（2）积极加强与产业链上游厂商的合作，降低材料采购成本。

十一、应收账款余额较大导致的回收风险

2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，应收账款账面余额分别为 3,956.58 万元、2,699.89 万元，占资产总额的比例分别为 64.54% 及 47.96%。由于公司业绩增长引起应收账款余额较大，若应收账款不能及时收回将对公司持续经营造成不利影响。

应对措施：（1）公司建立了严格的应收账款管理制度，对到期未收到应收账款由专门人员进行跟踪催收；（2）针对国外客户的应收账款，公司在中国出口信用保险有限公司购买了出口险，以保证应收账款的收回；（3）积极开拓新客户，降低应收账款的集中的影响，分散风险。

十二、实际控制人不当控制风险

顾周鑫直接持有公司 82.13%的股份，为公司实际控制人，若其利用实际控制人地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能给公司经营管理带来不利影响。

应对措施：公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，制定了《公司章程》、《对外担保管理制度》、“三会”议事规则等制度，对公司股东、董事、监事、高级管理人员的权利、义务做了更为明确的要求。

十三、公司治理风险

股份公司设立之前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对各项管理控制制度的理解和执行仍需接受实践的检验。同时，股份公司进入股份转让系统后，系统相关的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍需学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高，因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理及内部控制制度的完整性和制度执行的有效性，按照《公司法》及相关法律法规要求，完善了《公司章程》，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则和制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构，最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而引起的风险。

十四、报告期内实际控制人发生变更的风险

报告期内，公司存在实际控制人发生变更的情况。公司控股股东由步人集团变更为顾周鑫，实际控制人由周秀美变更为顾周鑫，周秀美为顾周鑫母亲，该变更系实际控制人家族之间的股权结构调整，对公司经营的稳定性并无影响。实际控制人变更前后，公司经营团队维持稳定，通过股份制改造，完善了内部治理。

股份公司成立后至今，董监高未发生重大变化。实际控制人变更并未对公司经营、公司治理及持续经营能力产生重大不利影响。

但由于变更后的实际控制人控制公司时间较短，业务处于转型发展阶段，如果实际控制人对公司生产经营决策不当，仍会对公司未来发展产生不利影响。

应对措施：公司核心管理层全员持股，有效保证管理团队的稳定性。公司在维护原有客户关系的同时，积极拓展新客户，研究新的袜类产品，并开发国内市场。实际控制人发生变更至今，新的实际控制人与原有管理团队配合良好。

十五、生产管理建立健全风险

公司业务转型前属于贸易型企业，业务转型后，公司增加了生产环节，为此公司的组织方式发生了较大改变，如需要增加相应的生产部门、质量管理等部门。企业的关注重点增加了生产过程的人员管理、成本控制、质量管理等。如果企业无法根据具体情况进行新的组织方式的优化及调整，将导致企业运行过程中成本较高，效率较低。

应对措施：（1）公司承接自步人集团和步人针织的生产、销售人员是一支稳定的、具有专业素质的员工队伍，依托该业务团队，公司能够生产出稳定、高品质的产品。公司通过推行员工持股，进一步提高了队伍的稳定性和员工的积极性。（2）业务转型后，公司进行生产管理细节化，建立质量跟踪改善机制，根据实际运营优化采购体系、生产体系，持续提高产品质量、降低成本。

目录

公司声明	1
重大事项提示	2
目录	8
释义	10
第一节基本情况	12
一、公司基本情况.....	12
二、股票挂牌情况.....	13
三、公司股东情况.....	15
四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况.....	16
五、历次股本变化及重大资产重组情况.....	18
六、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	28
七、报告期内主要会计数据和财务指标.....	31
八、中介机构情况.....	33
第二节公司业务	36
一、业务、产品介绍.....	36
二、内部组织结构及业务流程.....	38
三、业务关键资源要素.....	40
四、业务经营情况.....	49
五、公司商业模式.....	59
六、公司所处行业的基本情况.....	61
第三节公司治理	71
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	71
二、公司董事会关于治理机制的说明.....	73
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及处罚情况.....	74
四、公司与实际控制人及控制的其他企业在业务、资产、机构、人员、财务方面的分开情况.....	74
五、同业竞争情况.....	78
六、资金占用和对外担保情况.....	80

七、董事、监事、高级管理人员的其他事项.....	81
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况.....	82
第四节公司财务.....	85
一、最近两年及一期财务报表及审计意见.....	85
二、最近两年及一期简要财务报表.....	86
三、财务报表编制基础、主要会计政策和会计估计.....	91
四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	100
五、关联方、关联关系及关联交易情况.....	134
六、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重事项..	147
七、报告期内资产评估情况.....	147
八、股利分配.....	148
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	149
十、公司经营风险因素.....	149
十一、公司持续经营能力分析.....	152
第五节有关声明.....	161
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	161
二、主办券商声明.....	162
三、律师声明.....	163
四、会计师事务所声明.....	165
五、资产评估机构声明.....	166
第六节附件.....	167
一、主办券商推荐报告.....	167
二、财务报表及审计报告.....	167
三、法律意见书.....	167
四、公司章程.....	167
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	167
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	167

释义

在本转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

大唐复鑫、公司、本公司、 股份公司	指	浙江大唐复鑫袜业股份有限公司
步人进出口	指	诸暨市步人进出口有限公司，系公司前身
大唐复鑫有限、有限公司	指	浙江大唐复鑫袜业有限公司
步人集团	指	步人集团有限公司
步人袜业	指	浙江步人袜业有限公司，系步人集团前身
步人针织	指	浙江步人针织有限公司
中俪贸易	指	诸暨市中俪贸易有限公司
辽源和润	指	辽源和润针织品有限公司
七彩国际	指	诸暨市七彩国际大酒店有限公司
天虹袜业	指	浙江天虹袜业有限公司
近汝纺织	指	诸暨市近汝纺织有限公司
发起人协议书	指	关于共同发起设立浙江大唐复鑫袜业股份有限公司发起人协议书
公司章程	指	《浙江大唐复鑫袜业股份有限公司公司章程》
股东大会	指	浙江大唐复鑫袜业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江大唐复鑫袜业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江大唐复鑫袜业股份有限公司监事会
“三会”	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
董监高	指	浙江大唐复鑫袜业股份有限公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2015 年度、2016 年度
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
儒毅、律师	指	浙江儒毅律师事务所
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
中审亚太、会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
《公开转让说明书》、本转 让说明书	指	《浙江大唐复鑫袜业股份有限公司公开转让说明书》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》

《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、万元
OEM	指	OEM 是 Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，它是指一种“代工生产”方式，依据品牌商提供的产品样式生产制造产品，并销售给品牌的业务模式
精梳棉	指	精梳棉是指在纺纱的过程中，增加了精致梳理的程序，去除棉花中较短的纤维和杂质，以制造出平滑的纱线，让棉花更有韧性，不易起毛球。
Oeko-Tex	指	Oeko-Tex 标准认证，也即 Oeko-Tex Standard 100，是世界上最权威的、影响最广的纺织品生态标签。Oeko-Tex Standard 100 标签产品提供了产品生态安全的保证，满足了消费者对健康生活的要求。

注：公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：浙江大唐复鑫袜业股份有限公司

注册资本：人民币 2,289 万元

统一社会信用代码：91330681788823503E

法定代表人：顾周鑫

有限公司设立日期：2006 年 5 月 17 日

股份公司设立日期：2016 年 6 月 28 日

住所：浙江省诸暨市大唐镇路西新村

邮政编码：311801

公司电话：0575-87103987

公司传真：0575-87751188

电子信箱：sm.xu@datangfuxin.com

董事会秘书：徐少敏

所属行业：根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“纺织服装、服饰业（C18）”。

根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“服饰制造（C1830）”。

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“制造业”，制造业（C）-纺织服装、服饰业（C18）-服饰制造（C1830）。

根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“非日常生活消费品”，非日常生活消费品（13）-耐用消费品与服装（1311）-纺织品、服装与奢侈品（131112）-服装与配饰（13111210）。

经营范围：制造销售：袜、针织品、纺织品、鞋帽；从事货物及技术的进出口业务。（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）

主营业务：成品袜设计、生产与销售。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【 】

股票简称：大唐复鑫

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：22,890,000 股

转让方式：协议转让

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

（二）公司股东所持股份的限售安排及规定

1、法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，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，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。挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更后，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 6 月 28 日，截至本转让说明书签署之日，公司发起人持股尚不满一年。《公司章程》未对股东所持股份限售作出严于法律法规的安排。

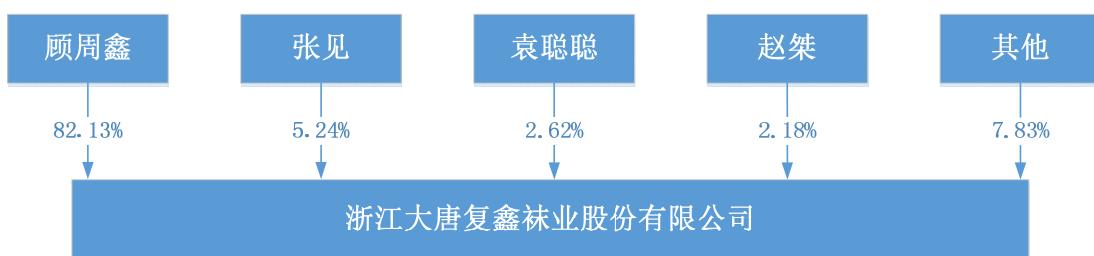
公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统的股份数量如下：

序号	股东姓名/名称	股东类别	持股数(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	可公开转让的股份数量(股)
1	顾周鑫	自然人股东	18,800,000.00	82.13	否	-
2	张见	自然人股东	1,200,000.00	5.24	否	-
3	袁聪聪	自然人股东	600,000.00	2.62	否	-
4	赵桀	自然人股东	500,000.00	2.18	否	-
5	俞绍月	自然人股东	150,000.00	0.66	否	-
6	俞均	自然人股东	150,000.00	0.66	否	-
7	沈琴娣	自然人股东	150,000.00	0.66	否	-
8	楼芳美	自然人股东	140,000.00	0.61	否	-
9	顾小燕	自然人股东	100,000.00	0.43	否	-
10	詹芳红	自然人股东	100,000.00	0.43	否	-
11	江萍	自然人股东	100,000.00	0.43	否	-
12	谢琼英	自然人股东	100,000.00	0.43	否	-
13	胡琳丽	自然人股东	60,000.00	0.26	否	-
14	周剑国	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
15	蔡惠芬	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
16	赵幼萍	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
17	陈丽	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
18	周咪萱	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
19	黄首伟	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
20	吴国松	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
21	王治良	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
22	毛亚男	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
23	王惠利	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-
24	张磊	自然人股东	50,000.00	0.22	否	-

序号	股东姓名/名称	股东类别	持股数(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	可公开转让的股份数量(股)
25	屠晓光	自然人股东	40,000.00	0.18	否	-
26	杨奇娜	自然人股东	25,000.00	0.11	否	-
27	徐少敏	自然人股东	25,000.00	0.11	否	-
28	赵利文	自然人股东	25,000.00	0.11	否	-
29	何汤颖	自然人股东	25,000.00	0.11	否	-
30	黄萍	自然人股东	25,000.00	0.11	否	-
31	傅军义	自然人股东	25,000.00	0.11	否	-
合计			22,890,000.00	100.00		

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



截至本转让说明书签署之日，公司无分公司及子公司。

(二) 前十大股东基本情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	顾周鑫	18,800,000.00	82.13	自然人股东
2	张见	1,200,000.00	5.24	自然人股东
3	袁聪聪	600,000.00	2.62	自然人股东
4	赵桀	500,000.00	2.18	自然人股东
5	俞绍月	150,000.00	0.66	自然人股东
	俞均	150,000.00	0.66	自然人股东
	沈琴娣	150,000.00	0.66	自然人股东
6	楼芳美	140,000.00	0.61	自然人股东
7	顾小燕	100,000.00	0.43	自然人股东
	詹芳红	100,000.00	0.43	自然人股东

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例 (%)	股东性质
8	江萍	100,000.00	0.43	自然人股东
	谢琼英	100,000.00	0.43	自然人股东
	胡琳丽	60,000.00	0.26	自然人股东
9	周剑国	50,000.00	0.22	自然人股东
	蔡惠芬	50,000.00	0.22	自然人股东
	赵幼萍	50,000.00	0.22	自然人股东
	陈丽	50,000.00	0.22	自然人股东
	周咪萱	50,000.00	0.22	自然人股东
	黄首伟	50,000.00	0.22	自然人股东
	吴国松	50,000.00	0.22	自然人股东
	王治良	50,000.00	0.22	自然人股东
	毛亚男	50,000.00	0.22	自然人股东
	王惠利	50,000.00	0.22	自然人股东
10	张磊	50,000.00	0.22	自然人股东
合计		22,740,000.00	99.34	-

截至本转让说明书签署之日，公司股东持有的股份不存在质押或其他争议的情形。

(三) 公司股东之间的关联关系

公司股东张见系股东顾周鑫姨父，公司股东周咪萱系股东顾周鑫表妹。除此之外，股东之间无其他关联关系。

四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况

(一) 控股股东和实际控制人的认定

顾周鑫直接持有公司 18,800,000 股股份，直接控制公司 82.13%股份，为公司控股股东及实际控制人。

(二) 控股股东和实际控制人的基本情况

顾周鑫，男，1992 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 1 月至 2013 年 1 月，就读于加拿大 Fraser International College

Vancouver。2013 年 4 月至 2016 年 8 月，就读于加拿大 Hanson International College 工商管理与旅游管理专业。2016 年 3 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司，担任董事长兼总经理。2016 年 7 月至今，就职于股份公司，担任董事长兼总经理。

（三）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

(1) 2016 年 2 月 25 日，经股东会决议，公司股权进行转让，同意股东步人集团将拥有公司 60%的股权转让给顾周鑫，周秀美将拥有公司 40%的股权转让给顾周鑫。2016 年 2 月 25 日，周秀美与顾周鑫签署《股权转让协议》，约定由周秀美将其持有的步人进出口 40%股权以 240 万元的价格转让给顾周鑫。2016 年 2 月 25 日，步人集团与顾周鑫签署《股权转让协议》，约定由步人集团将其持有的步人进出口 60%股权以 360 万元的价格转让给顾周鑫。

公司控股股东由步人集团变更为顾周鑫，实际控制人由周秀美变更为顾周鑫，周秀美为顾周鑫母亲，该变更为实际控制人家族之间的股权结构调整，对公司经营的稳定性并无影响。

实际控制人变更主要原因系家族企业战略调整，周秀美未来主要负责步人集团业务转型，没有精力参与大唐复鑫后续发展，因此将大唐复鑫的实际控制权转让给其子顾周鑫，这次实际控制人变更系基于公司未来发展的需要，对家族企业业务与资源进行整合，对实际控制人家族之间的股权结构进行调整，对公司经营的稳定性并无不利影响。公司目前股权明晰，不存在潜在的股权纠纷。

(2) 顾周鑫于 2011 年 1 月至 2013 年 1 月，就读于加拿大 Fraser International College Vancouver。2013 年 4 月至 2016 年 8 月，就读于加拿大 Hanson International College 工商管理和旅游管理专业，培养了作为企业控制人所需具备的管理经营、决策、组织能力。

公司的实际控制人变更前后，负责公司经营的管理团队未发生重大变化：由毛亚男、屠晓光为首的公司核心管理运营团队未发生变化，二人在公司战略规划、生产管理、产品销售和市场拓展等方面具有丰富的经验，为顾周鑫在公司战略决策的制定及有效执行方面提供了强有力的团队保障。毕业之前，顾周鑫主要通过电话、视频、电子邮件、网络等通讯方式远程参与公司经营方针、投资计划的讨论与决策。

截至股转书出具之日，股份公司历次股东大会、董事会议记录、决议，顾周鑫均参加会议并有效履行职责。

(3) 实际控制人变更前后，公司业务变化情况

实际控制人变更前后，公司业务具体内容变化如下：

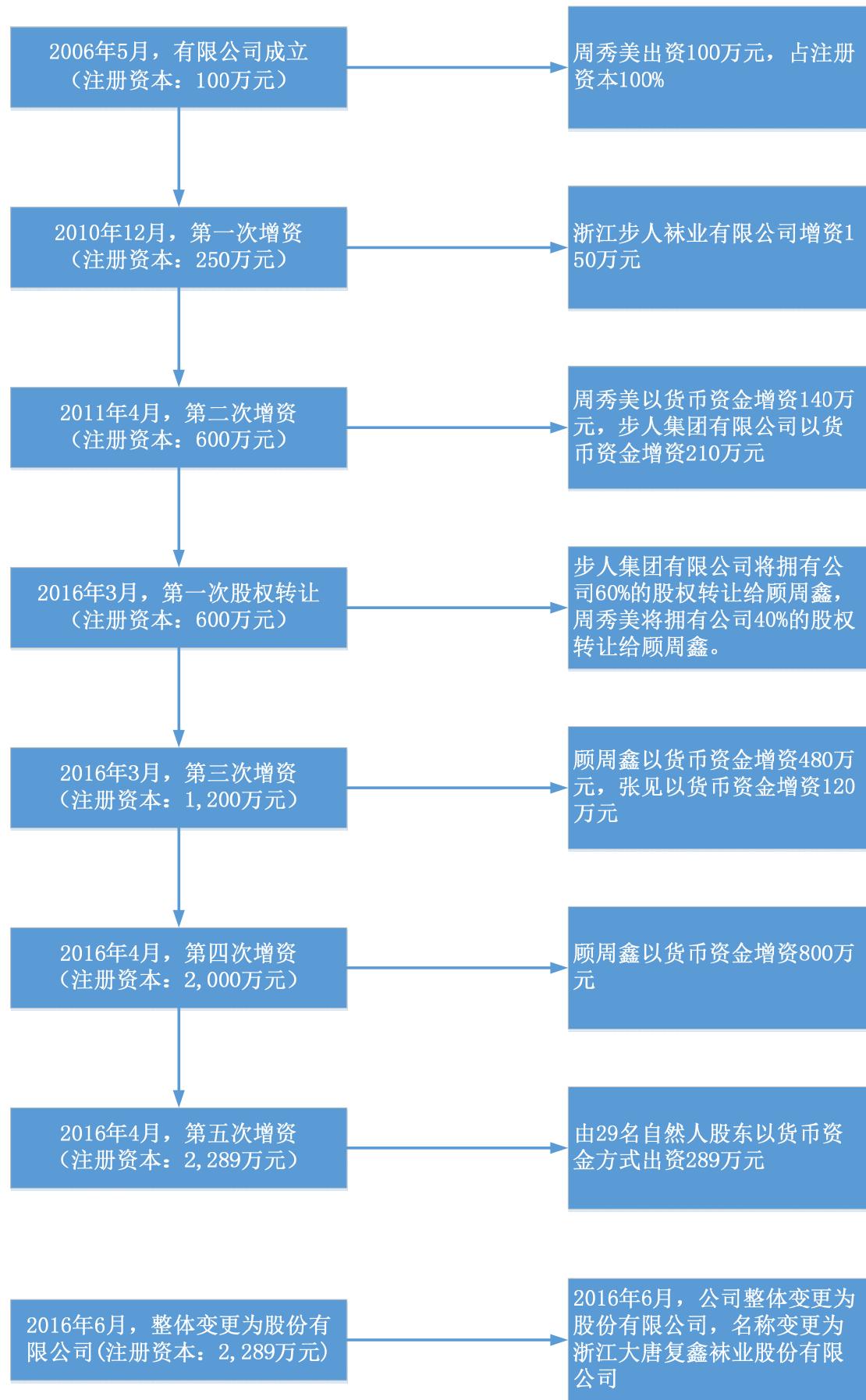
变更后	变更前
制造销售：袜、针织品、纺织品、鞋帽；从事货物及技术的进出口业务	从事货物的进出口业务；批发：纺织品、针织品及原料、服装、日用品

实际控制人变更前后，公司业务模式发生变化，由贸易公司转变为生产制造型企业。但是业务模式变化前后的主要产品均为袜类产品。这种变化主要基于公司提高盈利能力和发展需求。

五、历次股本变化及重大资产重组情况

(一) 历次股本形成及变化情况

公司系由浙江大唐复鑫袜业有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，其股本演变情况如下图所示：



1、2006年5月，步人进出口成立

自然人以货币方式出资设立诸暨市步人进出口有限公司。设立时注册资本为100万元，实收资本为100万元。

2006年5月16日，诸暨天阳会计师事务所有限公司出具《验资报告》（诸天阳（2006）验内字第163号），确认截至2006年5月15日，步人进出口已收到股东缴纳的注册资本100万元，为货币出资。

2006年5月17日，公司取得诸暨市市场监督局核发的《企业法人营业执照》（注册号为330681000096244）。公司设立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴额 (万元)	认缴比例 (%)	实缴额 (万元)	实缴比例 (%)	出资方式
周秀美	100.00	100.00	100.00	100.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	100.00	-

2、2010年12月，第一次增资

2010年12月16日，经股东周秀美书面决议，公司增资150万元，新增150万元由步人袜业以货币150万元全额认缴。本次增资价格为1元/实收资本。

2010年12月23日，诸暨广信会计师事务所有限公司出具“诸广验内(2010)第729号”《验资报告》，确认截至2010年12月22日，步人进出口已收到步人袜业缴纳的新增注册资本合计150万元，全部为货币出资。

2010年12月23日，诸暨市市场监督局核准本次注册资本变更。本次变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称 /姓名	认缴额 (万元)	认缴比例 (%)	实缴额 (万元)	实缴比例 (%)	出资方式
步人袜业	150.00	60.00	150.00	60.00	货币
周秀美	100.00	40.00	100.00	40.00	货币
合计	250.00	100.00	250.00	100.00	-

3、2011年4月，第二次增资

2011年4月6日，经步人进出口股东会决议，公司决定增资350万元，本次增资价格为1元/实收资本。具体情况如下：

增资人	投入资金(万元)	入注册资本(万元)

步人集团	210.00	210.00
周秀美	140.00	140.00
合计	350.00	350.00

注：步人袜业于 2011 年 1 月 11 日更名为步人集团。

2011 年 4 月 8 日，诸暨广信会计师事务所有限公司出具“诸广验内（2011）第 277 号”《验资报告》，确认截至 2011 年 4 月 7 日，步人进出口已收到步人集团及周秀美缴纳的新增注册资本合计 350 万元，全部为货币出资。

2011 年 4 月 8 日，诸暨市市场监督局核准了本次注册资本变更。本次变更完成后，各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	认缴额(万元)	认缴比例 (%)	实缴额(万元)	实缴比例 (%)	出资方式
步人集团	360.00	60.00	360.00	60.00	货币
周秀美	240.00	40.00	240.00	40.00	货币
合计	600.00	100.00	600.00	100.00	-

4、2016 年 3 月，第一次股权转让

2016 年 2 月 25 日，经股东会决议，公司股权进行转让，同意股东步人集团将拥有公司 60%的股权转让给顾周鑫，周秀美将拥有公司 40%的股权转让给顾周鑫，本次转让价格为 1 元/实收资本。

2016 年 2 月 25 日，周秀美与顾周鑫签署《股权转让协议》，约定由周秀美将其持有的步人进出口 40%股权以 240 万元的价格转让给顾周鑫。

2016 年 2 月 25 日，步人集团与顾周鑫签署《股权转让协议》，约定由步人集团将其持有的步人进出口 60%股权以 360 万元的价格转让给顾周鑫。

2016 年 3 月 3 日，诸暨市市场监督局核准本次股权转让。本次股权转让后，股东的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	认缴额(万元)	认缴比例 (%)	实缴额(万元)	实缴比例 (%)	出资方式
顾周鑫	600.00	100.00	600.00	100.00	货币
合计	600.00	100.00	600.00	100.00	-

5、2016年3月，第三次增资

2016年3月14日，经步人进出口股东会决议，公司增资600万元，其中顾周鑫以货币资金增资480万元，张见以货币资金增资120万元，本次增资价格为1元/实收资本。具体增资情况如下：

增资人	投入资金(万元)	入注册资本(万元)
顾周鑫	480.00	480.00
张见	120.00	120.00
合计	600.00	600.00

2016年3月16日，公司依法就此次增资办理了工商变更登记。2016年5月13日，诸暨广信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（诸广验内（2016）第036号），确认截至2016年4月18日，公司已收到原股东顾周鑫和新股东张见缴纳的新增注册资本合计600万元，全部为货币出资。本次变更后，公司股东的出资额及出资比例如下：

股东名称 /姓名	认缴额(万元)	认缴比例(%)	实缴额(万元)	实缴比例 (%)	出资方式
顾周鑫	1,080.00	90.00	1,080.00	90.00	货币
张见	120.00	10.00	120.00	10.00	货币
合计	1,200.00	100.00	1,200.00	100.00	-

注1：此次变更涉及到经营范围，变更前经营业务主要为：从事货物的进出口贸易业务；变更后经营业务为：制造销售袜、针织品、纺织品、鞋帽及从事货物及技术的进出口业务。

注2：公司名称发生变更，由诸暨市步人进出口有限公司变更为浙江大唐复鑫袜业有限公司。

6、2016年4月，第四次增资

2016年4月7日，经大唐复鑫有限股东会决议，公司增资800万元，新增注册资本由顾周鑫以货币800万元全额认缴，本次增资价格为1元/实收资本。

2016年4月7日，公司依法就此次增资办理了工商变更登记。2016年5月17日，诸暨广信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（诸广验内（2016）第039号），确认截至2016年4月19日，公司已收到原股东顾周鑫缴纳的新增注册资本合计800万元，全部为货币出资。本次变更后，公司股东的出资额及出资

比如下：

股东名称/ 姓名	认缴额(万元)	认缴比例(%)	实缴额(万元)	实缴比例 (%)	出资方式
顾周鑫	1,880.00	94.00	1,880.00	94.00	货币
张见	120.00	6.00	120.00	6.00	货币
合计	2,000.00	100.00	2,000.00	100.00	-

7、2016年4月，第五次增资

2016年4月19日，根据股东会决议，公司增资289万元，由29名自然人股东以货币资金方式出资，本次增资价格为2元/实收资本，作价以有限公司净资产为基础，并综合考虑股东合理回报率、有限公司所处行业及未来成长性等多种因素，定价公允。具体增资情况如下表：

单位：万元

序号	新增股东	股东类别	投入资金	入注册资本	入资本公积
1	袁聪聪	自然人股东	120.00	60.00	60.00
2	赵桀	自然人股东	100.00	50.00	50.00
3	俞绍月	自然人股东	30.00	15.00	15.00
4	俞均	自然人股东	30.00	15.00	15.00
5	沈琴娣	自然人股东	30.00	15.00	15.00
6	楼芳美	自然人股东	28.00	14.00	14.00
7	顾小燕	自然人股东	20.00	10.00	10.00
8	詹芳红	自然人股东	20.00	10.00	10.00
9	江萍	自然人股东	20.00	10.00	10.00
10	谢琼英	自然人股东	20.00	10.00	10.00
11	胡琳丽	自然人股东	12.00	6.00	6.00
12	蔡惠芬	自然人股东	10.00	5.00	5.00
13	周剑国	自然人股东	10.00	5.00	5.00
14	赵幼萍	自然人股东	10.00	5.00	5.00
15	陈丽	自然人股东	10.00	5.00	5.00
16	周咪萱	自然人股东	10.00	5.00	5.00
17	黄首伟	自然人股东	10.00	5.00	5.00
18	吴国松	自然人股东	10.00	5.00	5.00
19	王治良	自然人股东	10.00	5.00	5.00

20	毛亚男	自然人股东	10.00	5.00	5.00
21	王惠利	自然人股东	10.00	5.00	5.00
22	张磊	自然人股东	10.00	5.00	5.00
23	屠晓光	自然人股东	8.00	4.00	4.00
24	杨奇娜	自然人股东	5.00	2.50	2.50
25	徐少敏	自然人股东	5.00	2.50	2.50
26	赵利文	自然人股东	5.00	2.50	2.50
27	何汤颖	自然人股东	5.00	2.50	2.50
28	黄萍	自然人股东	5.00	2.50	2.50
29	傅军义	自然人股东	5.00	2.50	2.50
合计		-	578.00	289.00	289.00

2016年4月28日，诸暨市市场监督局核准本次注册资本变更。本次增资后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名/名称	股东类别	出资额(万元)	持股比例(%)
1	顾周鑫	自然人股东	1,880.00	82.13
2	张见	自然人股东	120.00	5.24
3	袁聪聪	自然人股东	60.00	2.62
4	赵桀	自然人股东	50.00	2.18
5	俞绍月	自然人股东	15.00	0.66
6	俞均	自然人股东	15.00	0.66
7	沈琴娣	自然人股东	15.00	0.66
8	楼芳美	自然人股东	14.00	0.61
9	顾小燕	自然人股东	10.00	0.43
10	詹芳红	自然人股东	10.00	0.43
11	江萍	自然人股东	10.00	0.43
12	谢琼英	自然人股东	10.00	0.43
13	胡琳丽	自然人股东	6.00	0.26
14	蔡惠芬	自然人股东	5.00	0.22
15	周剑国	自然人股东	5.00	0.22
16	赵幼萍	自然人股东	5.00	0.22
17	陈丽	自然人股东	5.00	0.22
18	周咪萱	自然人股东	5.00	0.22

19	黄首伟	自然人股东	5.00	0.22
20	吴国松	自然人股东	5.00	0.22
21	王治良	自然人股东	5.00	0.22
22	毛亚男	自然人股东	5.00	0.22
23	王惠利	自然人股东	5.00	0.22
24	张磊	自然人股东	5.00	0.22
25	屠晓光	自然人股东	4.00	0.18
26	杨奇娜	自然人股东	2.50	0.11
27	徐少敏	自然人股东	2.50	0.11
28	赵利文	自然人股东	2.50	0.11
29	何汤颖	自然人股东	2.50	0.11
30	黄萍	自然人股东	2.50	0.11
31	傅军义	自然人股东	2.50	0.11
合计		-	2,289.00	100.00

2016年5月25日，诸暨广信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（诸广验内（2016）第047号），确认截至2016年4月26日，公司已收到29名新股东缴纳的新增注册资本合计289万元，全部为货币出资。

8、2016年6月，整体变更为股份有限公司

2016年5月13日，有限公司召开股东会议并决定，以2016年4月30日为基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2016年6月7日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“中审亚太审字(2016)020343号”《审计报告》，确认有限公司于基准日2016年4月30日的账面净资产值为人民币25,858,363.57元。

2016年6月9日，天源资产评估有限公司出具编号为“天源评报字【2016】第0197号”的《资产评估报告书》，确认有限公司于基准日2016年4月30日的净资产评估值为2,652.39万元。

2016年6月25日，公司全体发起人签署《发起人协议书》，就将有限公司整体变更为股份有限公司及各自在公司设立过程中的权利和义务做出了约定。

2016年6月25日，大唐复鑫召开创立大会，同意以经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2016年4月30日有限公司净资产额

25,858,363.57 元按照 1.13:1 的比例整体折合股份公司股本 22,890,000 股，其余 2,968,363.57 元计入股份公司的资本公积，由有限公司的股东按出资比例折股，折合股份总数本 22,890,000 股，每股面值为人民币 1 元。

2016 年 6 月 25 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“中审亚太验字(2016)020754 号”的《验资报告》，确认截至 2016 年 4 月 30 日止，股份公司（筹）已将有限公司截至 2016 年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 25,858,363.57 元按 1.13:1 的比例折为 22,890,000 股，每股面值为人民币 1 元，注册资本为人民币 22,890,000 元，折股后溢价部分计人民币 2,968,363.57 元转作股份有限公司的资本公积。

2016 年 6 月 28 日，股份公司取得了绍兴市市场监督管理局颁发统一社会信用代码为“91330681788823503E”的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 2,289 万元，法定代表人为顾周鑫，住所为浙江省诸暨市大唐镇路西新村。

股份公司设立时的股东及持股比例如下：

序号	股东姓名/名称	股东类别	持股数(股)	持股比例(%)
1	顾周鑫	自然人股东	18,800,000.00	82.13
2	张见	自然人股东	1,200,000.00	5.24
3	袁聪聪	自然人股东	600,000.00	2.62
4	赵桀	自然人股东	500,000.00	2.18
5	俞绍月	自然人股东	150,000.00	0.66
6	俞均	自然人股东	150,000.00	0.66
7	沈琴娣	自然人股东	150,000.00	0.66
8	楼芳美	自然人股东	140,000.00	0.61
9	顾小燕	自然人股东	100,000.00	0.43
10	詹芳红	自然人股东	100,000.00	0.43
11	江萍	自然人股东	100,000.00	0.43
12	谢琼英	自然人股东	100,000.00	0.43
13	胡琳丽	自然人股东	60,000.00	0.26
14	蔡惠芬	自然人股东	50,000.00	0.22
15	周剑国	自然人股东	50,000.00	0.22
16	赵幼萍	自然人股东	50,000.00	0.22

17	陈丽	自然人股东	50,000.00	0.22
18	周咪萱	自然人股东	50,000.00	0.22
19	黄首伟	自然人股东	50,000.00	0.22
20	吴国松	自然人股东	50,000.00	0.22
21	王治良	自然人股东	50,000.00	0.22
22	毛亚男	自然人股东	50,000.00	0.22
23	王惠利	自然人股东	50,000.00	0.22
24	张磊	自然人股东	50,000.00	0.22
25	屠晓光	自然人股东	40,000.00	0.18
26	杨奇娜	自然人股东	25,000.00	0.11
27	徐少敏	自然人股东	25,000.00	0.11
28	赵利文	自然人股东	25,000.00	0.11
29	何汤颖	自然人股东	25,000.00	0.11
30	黄萍	自然人股东	25,000.00	0.11
31	傅军义	自然人股东	25,000.00	0.11
合计			22,890,000.00	100.00

(二) 重大资产重组情况

公司以 2016 年 2 月 29 日为基准日购买步人集团及步人针织的机器设备及存货，采购存货总额为 792.98 万元，采购机器设备总额为 72.28 万元。

2016 年 3 月 31 日，诸暨广信资产评估有限公司对大唐复鑫有限购买步人集团资产事宜出具“诸信资评[2016]第 052 号”评估报告：步人集团列入评估范围内的资产在评估基准日 2016 年 2 月 29 日的评估价值为 498.16 万元，其中存货评估价值为 477.56 万元、机器设备评估价值为 20.16 万元，评估基准日存货账面净资产价值为 477.56 万元、机器设备账面价值为 22.08 万元。

2016 年 3 月 31 日，诸暨广信资产评估有限公司对大唐复鑫有限购买步人针织资产事宜出具“诸信资评[2016]第 053 号”评估报告：步人针织列入评估范围内的资产在评估基准日 2016 年 2 月 29 日的评估价值为 364.54 万元，其中存货评估价值为 315.42 万元、机器设备评估价值为 49.12 万元，评估基准日存货账面净资产价值为 315.42 万元、机器设备账面价值为 50.20 万元。其中存货未计提跌价准备，存货价格公允。

此次购买的资产净额占公司 2015 年经审计的期末净资产额 591.21 万元的比

例达 50%以上。

2016 年 3 月 31 日，大唐有限召开股东会，全体股东一致同意通过《关于公司收购步人集团、步人针织相关资产的议案》。

2016 年 3 月 31 日，大唐有限与步人集团、步人针织签署《资产转让协议》，约定步人集团将其拥有的生产设备、原材料及成品袜转让给大唐有限，转让价格为 4,996,350.54 元，步人针织将其生产设备、原材料及成品袜转让给大唐有限，转让价格为 3,656,207.51 元。

2016 年 4 月，大唐有限与步人集团、步人针织分别签署《资产转让确认函》，确认上述《资产转让协议》所记载的资产及转让款等已全部交割完成，各方对本次资产转让没有任何争议和纠纷，并确认若因拟转让的资产在交割前存在瑕疵，导致大唐有限遭受损失的，由步人集团、步人针织赔偿相应的损失。

六、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事

公司本届董事会为第一届董事会，董事会成员 5 人，设董事长 1 人，分别为董事长顾周鑫，董事俞绍月、徐少敏、毛亚男、屠晓光，董事任期 3 年。各董事具体情况如下：

1、顾周鑫先生

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况”之“(二) 控股股东和实际控制人的基本情况”。

2、俞绍月先生

1963 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年毕业于学勉中学，高中学历。1979 年 8 月至 2005 年 12 月，就职于诸暨市第八建筑工程公司，任职员；2006 年 1 月至 2016 年 2 月，就职于步人集团，任车间主任；2016 年 3 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司，任车间主任；2016 年 7 月至今任股份公司董事。

3、徐少敏女士

1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于中央广播电视台大学，大专学历，中级会计师。1985年7月至1993年12月在诸暨市劳协会批发部任会计；1993年1月至1994年12月在诸暨市同山高粱酒厂任财务科长；1995年1月至2002年10月在诸暨市大唐锁厂任财务科长；2002年11月至2016年2月任步人集团副总经理；2016年3月至2016年6月担任有限公司行政办负责人；2016年7月起担任股份公司董事会秘书和董事。

4、毛亚男女士

1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年9月至2007年6月就读于嘉兴学院，大学本科学历。2007年6月至2008年4月，于宁波经济技术开发区斯强进出口有限公司任总经理助理；2008年5月至2009年2月，于宁波市江东沈杨经贸有限公司任业务员；2009年3月至2010年2月，担任步人集团副总助理；2010年3月至2016年2月，担任步人集团外贸部经理；2016年3月至2016年6月担任有限公司副总经理，2016年7月至今，担任股份公司副总经理及董事。

5、屠晓光先生

1974年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2003年8月至2004年4月，任步人集团货车驾驶员；2004年5月至2009年4月，任步人集团内销部经理；2009年5月到2016年2月任步人集团生产厂长；2016年3月至2016年6月任有限公司副总经理；2016年7月至今任股份公司副总经理及董事。

（二）监事

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员3人，设监事会主席1名，职工代表监事1名，分别为监事会主席张见、监事黄萍，职工代表监事何汤颖，监事任期3年。各监事具体情况如下：

1、张见先生

1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历，1990年9月至1995年12月，就职于康琪雅袜厂，担任机修工职务。1996年1月至2011年1月，自办包覆纱厂。2011年2月至2016年2月，在步人集团任车间主任；

2016年3月至2016年6月任有限公司车间主任,2016年7月至今任股份公司车间主任及监事。

2、黄萍女士

1985年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2004年9至2007年7月就读于陕西西京学院,大专学历。2007年8月至2008年12月,在南京永银钱币收藏品有限公司任销售员;2009年1月至2016年2月担任步人集团董事助理;2016年3月至6月担任有限公司董事长助理;2016年7月至今担任股份公司董事长助理及监事。

3、何汤颖女士

1975年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权。1992年9月至1994年6月就读诸暨市学勉中学,高中学历。1994年7月至2000年10月在诸暨市富润集团任挡车工,2000年11月至2010年7月,待业;2010年8月至2016年2月任步人集团步人入市部经理,2016年3月至2016年6月任有限公司内销经理,2016年7月至今任股份公司内销经理及监事。

（三）高级管理人员

公司共有高级管理人员5人,分别为总经理顾周鑫先生、副总经理毛亚男女士、副总经理屠晓光先生、董事会秘书徐少敏女士、财务负责人赵幼萍女士。

1、顾周鑫先生

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事”。

2、徐少敏女士

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事”。

3、毛亚男女士

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事”。

4、屠晓光先生

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事”。

5、赵幼萍女士

1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 9 月至 1994 年 4 月，在诸暨市胶鞋厂任车间统计；1994 年 5 月至 2007 年 6 月，待业；2007 年 7 月至 2015 年 12 月任步人集团和步人进出口会计，期间取得初级和中级会计师资格；2016 年 1 月至 6 月任有限公司会计；2016 年 7 月至今任股份公司财务负责人。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

截至本转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	公司职务	直接持股数(股)	间接持股数(股)	合计持股数(股)	合计持股比例
1	顾周鑫	董事长、总经理	18,800,000.00	-	18,800,000.00	82.13%
2	俞绍月	董事	150,000.00	-	150,000.00	0.66%
4	徐少敏	董事、董事会秘书	25,000.00	-	25,000.00	0.11%
4	毛亚男	董事、副总经理	50,000.00	-	50,000.00	0.22%
5	屠晓光	董事、副总经理	40,000.00	-	40,000.00	0.18%
6	张见	监事会主席	1,200,000.00	-	1,200,000.00	5.24%
7	黄萍	监事	25,000.00	-	25,000.00	0.11%
8	何汤颖	职工代表监事	25,000.00	-	25,000.00	0.11%
9	赵幼萍	财务负责人	50,000.00	-	50,000.00	0.22%
合计			20,365,000.00	-	20,365,000.00	88.98%

七、报告期内主要会计数据和财务指标

项目	2016.12.31	2015.12.31
资产总计(万元)	5,630.02	6,130.61
股东权益合计(万元)	3,112.54	591.21
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	3,112.54	591.21

每股净资产（元）	1.36	0.99
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.36	0.99
资产负债率（母公司）	44.72%	90.36%
流动比率（倍）	2.16	1.10
速动比率（倍）	1.59	1.10
项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	5,318.80	3,443.49
净利润（万元）	423.33	121.77
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	423.33	121.77
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	512.21	123.57
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	512.21	123.57
毛利率（%）	16.62	2.69
净资产收益率（%）	21.39	22.96
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	25.88	23.30
基本每股收益（元/股）	0.24	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.20
应收账款周转率（次）	1.60	1.21
存货周转率（次）	6.12	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-727.48	818.56
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.32	1.36

注：主要财务指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期内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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3)稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

(4) 每股净资产=年末股东权益 \div 年末股份总数

(5) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的年末股东权益 \div 年末股份总数

(6) 毛利率=(主营业务收入-主营业务成本) \div 主营业务收入 $\times 100\%$

(7) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 \div 期末股份总数

(8) 应收账款周转率=营业收入 \div 应收账款平均余额

(9) 存货周转率=营业成本 \div 存货余额

(10) 公司资产负债率=(公司负债总额 \div 公司资产总额) $\times 100\%$

(11) 流动比率=流动资产 \div 流动负债

(12) 速动比率=(流动资产-存货净额) \div 流动负债

八、中介机构情况

(一) 主办券商

名称: 东莞证券股份有限公司

法定代表人: 张运勇

住所: 东莞市莞城区可园南路一号

电话: 0769-22119285

传真: 0769-22119285

项目小组负责人: 邱添敏

项目小组成员: 高仁文、赖小锋、潘咿霖

(二) 律师事务所

名称: 浙江儒毅律师事务所

负责人：蒋慧青

住所：杭州市潮王路 225 号红石中央大厦 506 室

电话：0571-88371688

传真：0571-88371699

经办律师：蒋慧青、薛昊、吕晴

（三）会计师事务所

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：郝树平

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

电话：010-51716807

传真：010-51716790

经办注册会计师：杨安杰、马伟

（四）资产评估机构

名称：天源资产评估有限公司

法定代表人：钱幽燕

住所：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 框 1202 室

电话：0571-88879326

传真：88879000-5144

经办注册资产评估师：陈菲莲、张晓筠

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：**谢庚**

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889513

传真：**010-63889671**

第二节 公司业务

一、业务、产品介绍

(一) 主要业务

1、公司主营业务

公司是一家集产品设计、制造生产和全球销售为一体的袜子生产企业，公司主营业务为设计、生产、销售男袜、女袜、儿童袜、运动袜等各类袜子产品。

报告期内，公司主营业务存在变化。2015年1月至2016年2月，公司主营业务为成品袜和无纺布的进出口贸易；2016年3月起，公司主营业务转变为成品袜的设计、生产和销售。

2、公司主营发生变化情况分析

(1) 业务转型的原因及必要性

公司自成立以来一直从事成品袜行业相关的贸易业务。在从事贸易业务期间，公司不仅与客户建立了良好的关系，掌握了稳定的客户资源，而且对成品袜行业以及上下游产业链发展有了较充分的理解和认知。虽然公司积攒了一定的客户和行业资源，但作为贸易商，在满足客户多样化需求、交易价格弹性空间等方面受到了严重的限制。而且，贸易业务毛利率低下、缺乏核心竞争力的问题也非常突出，成为了制约公司进一步发展的障碍。为了增强公司盈利能力和规模、拓展业务领域、完善产业链布局，公司于2016年2月底购入步人集团和步人针织相关成品袜生产设备，并配套了相应生产技术人员，公司主营业务由之前的成品袜出口贸易转变为成品袜的设计、生产与销售。

(2) 新业务与原有业务的关联度

转型后公司业务为成品袜的设计、生产与销售，相对于原有成品袜出口贸易，公司实现了产业链在生产端的延伸拓展。公司销售的产品仍然是成品袜，未发生改变。

①业务转型是产业链的延伸

公司业务转型仅增加了成品袜的生产环节，并配套了相应的生产技术人员。未开展新领域的业务。

②业务转型后客户基础未发生重大改变

公司业务转型增加成品袜生产环节后，依然向原有客户销售成品袜产品。公司在拥有生产环节后，更有利于进行产品质量把控，能进一步为客户提供多样化产品，提升原有客户忠诚度。

(3) 主营业务转型对业绩的影响

截至 2016 年 12 月 31 日，公司收入、成本及毛利率构成情况如下：

单位：元

类别		2016 年 1-12 月		2015 年度
		转型后收入	转型前收入	
主营业务收入	成品袜	50,673,237.43	2,434,350.33	33,858,912.86
	无纺布	-	-	575,955.38
主营业务成本	成品袜	41,898,272.58	2,382,867.17	32,948,541.50
	无纺布	-	-	559,434.36
毛利	成品袜	8,774,964.85	51,483.16	910,371.36
	无纺布	-	-	16,521.02
毛利率	成品袜	17.32%	2.11%	2.69%
	无纺布	-	-	2.87%

公司业务转型后，主营业务依然突出，经营业绩有所增长。2016 年业务转型前后，成品袜的毛利率由之前的 2.11% 上升至 17.32%，提升明显。公司业务转型后不会对公司的持续发展造成重大影响。

(二) 主要产品

公司业务转型系产业链延伸，公司主营产品未发生重大改变。公司产品包括男袜、女袜、儿童袜、运动袜、特殊功能袜等。具体介绍如下：

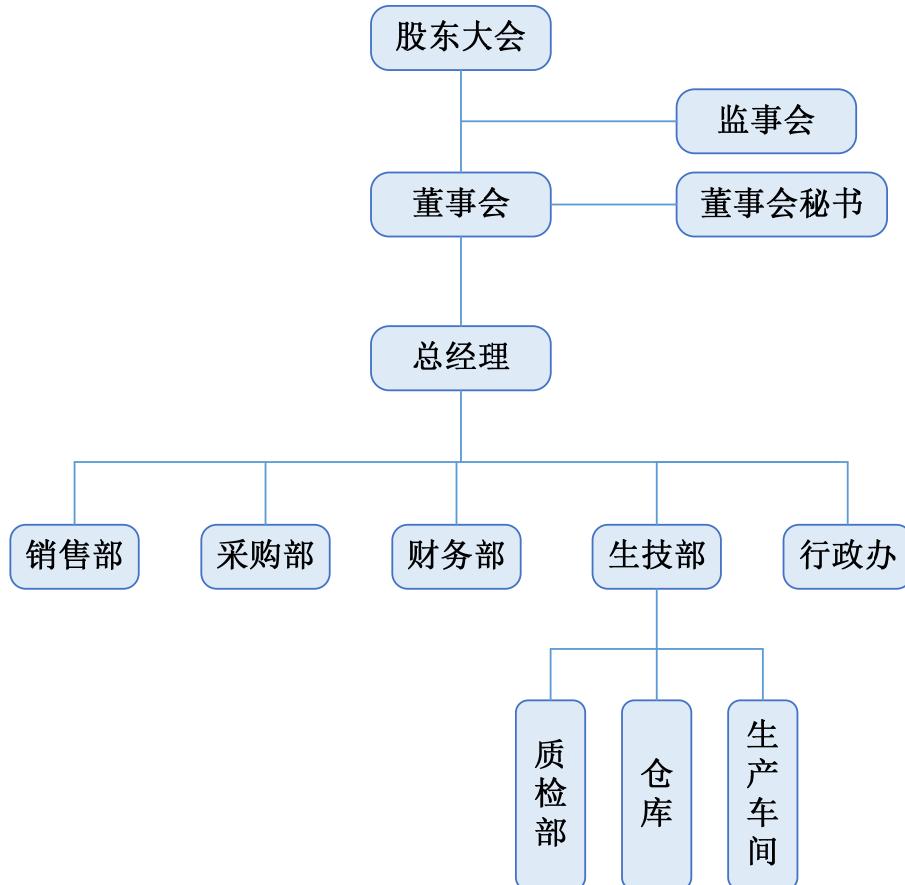
产品种类	产品介绍	产品图片
男袜	公司男袜产品可以大致分为时尚休闲款和绅士款；男袜的颜色以中性色为主	

	丝光棉高端袜：丝光棉具有手感柔软、吸湿透气性好等特点	
女袜	产品色彩丰富、款式时尚；产品线丰富，包括时尚休闲袜、丝袜、蕾丝船袜等	
儿童袜	色彩多样，图案花型主体以可爱为主	
运动袜	产品巨头吸汗排湿、防臭、易洗易干等特性；材料以精梳棉为主	
特殊功能袜	竹纤维、苎麻纤维、玉米纤维等纤维袜；绿色环保、吸湿透气、抗菌除臭	

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构

公司按照《公司法》、《公司章程》的要求设立了股东大会、董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织架构，公司组织架构如下：



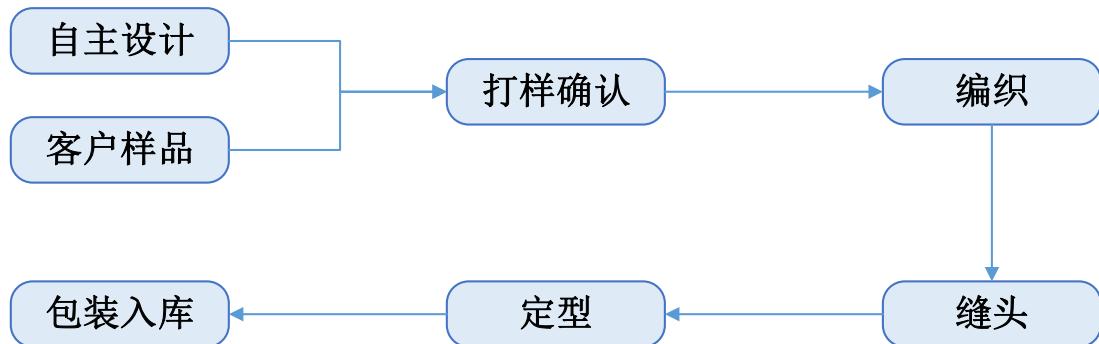
(二) 各部门职责

部门名称	部门职责
销售部	1) 负责市场的开发与管理 2) 负责与客户接触，进行产品报价、接单和合同签署 3) 负责生产进度控制与出货跟踪管理 4) 协调维护客户关系 5) 负责公司出口单证制作、报关报检工作
采购部	1) 根据生产计划制定原料采购单 2) 结合库存情况完成原、辅料采购，保证公司生产的正常运行 3) 审核供应商，管理供应商档案资料 4) 适时预测原料市场趋势，控制采购成本并协调维护供应商关系
财务部	1) 负责公司财务方面日常工作，组织开展会计核算、编制财务报表、财务工作报告 2) 负责公司财务管理，协助制定发展战略和进行经营决策 3) 协调公司同银行、工商、税务等部门的关系 4) 负责外部财务审计机构的联络及其工作管理
质检部	1) 负责公司质量管理体系的控制，保证质量管理体系的有效运转 2) 负责制定公司产品标准，负责原材料、产成品的质量检验 3) 负责生产过程的质量工艺监督检查 4) 负责产品质量认证等相关工作
仓库	1) 负责原辅材料的领发和成品的出库 2) 负责原辅料清点管理，对库存物品进行分别堆放
生产车间	1) 负责产品批量生产

	2) 负责对生产任务单分加工户的管理和控制
行政办	1) 根据公司的现状及发展目标, 制定、执行人力资源政策、规程 2) 负责员工招聘与录用、劳动合同的签订、员工档案的保管 3) 依据企业的发展战略, 编制并实施员工培训计划

(三) 公司产品生产工艺流程

公司产品为成品袜，其生产过程以编制、缝头、定型为主，具体工艺流程图如下：



三、业务关键资源要素

(一) 产品运用的主要技术

1、产品使用的核心技术

(1) 订单管理系统

公司根据实际经营情况开发出一套订单管理系统，实现销售订单、生产任务单和原料采购单的系统化管理。该系统能实现以下功能：将销售订单转化为生产任务单；根据生产任务单计算原材料采购需求；统计生产采购数据等。

(2) 打样、编织、缝头、定型技术

打样是指根据成品袜的设计方案，技术人员进行电脑编程，将产品的设计要求（如图案花纹、颜色搭配等）转化为电脑程序语言，进而制作出实物样品供客户进行挑选审核，待客户确认后将合格样品作为生产标准。

编织是通过电脑袜机将原材料各种纺纱编织成半成品的技术过程，编织完成后需要对半成品进行花型、颜色、尺寸检查，防止不合格产品进入下一道工序；缝头则是通过缝头机将编织工序的半成品进行缝合，在此阶段需要实现缝合的平整性和密合性；定型是通过套板、加温保压、烘干成型实现产品外观上的平整性。

2、对外合作情况

公司积极开展与浙江理工大学合作，产学研结合，依托新技术新材料，着重开发生态、环保、绿色成品袜产品。2016年6月8日公司与浙江理工大学签订《多功能袜子新产品的研究与开发》合同，在功能性材料及新原料的应用上展开密切合作：

合同就双方合作的内容、新产品的技术标准和参数、研究开发计划、研究开发经费及结算方式、合同履行期限及方式、技术情报和资料的保密、风险责任的承担、技术成果的归属和分享、违约金及争议解决等事项进行了内容约定。具体如下：

(一) 双方合作的内容约定：公司委托浙江理工大学多功能袜子新产品的研究与开发，包括：(1) 功能性材料及新原料的应用研究；(2) 功能性材料及新原料在袜子上的组合和新产品的开发；(3) 生产工艺的研究。

(二) 研究开发经费及结算方式约定：公司支付浙江理工大学10万元，用于研究新产品的研发费用。

(三) 合同履行方式约定：合同期内（2016年6月-2017年6月），浙江理工大学为公司提供不少于3个新产品的技术资料。

(四) 技术成果的归属于分享条款约定：研发开发成果的专利申请权归公司所有；技术成果使用权归公司所有，转让权双方共享；技术成果的归属和收益由双方以协商方式确定。

(二) 主要无形资产

1、商标权

目前公司所使用的商标为公司关联方步人集团所有，公司于2016年3月18日与步人集团签署了《商标使用许可合同》，步人集团许可公司有偿使用其“步人”商标。相关商标和许可合同情况如下：

所有权人	商标图像	注册号	注册有效期	注册类别	许可使用期限	许可使用费用
步人集团		1336118	1999.11.21-2019.11.20	25	2016.4.1-2019.3.31	2万/年
步人集团		8443580	2011.8.21-2021.8.20	25	2016.4.1-2021.3.31	2万/年

截至本转让说明出具之日，公司已向国家工商行政管理总局商标局申请了三项商标，具体情况如下：

所有权人	商标图像	申请号	申请日期	注册类别
大唐复鑫		19555364	2016.4.7	25
大唐复鑫		21109614	2016.8.25	25
大唐复鑫		21109576	2016.8.25	25

国家工商行政管理总局商标局已受理上述商标，目前处于审查状态中。

2、土地使用权

截至本转让说明书出具之日，公司未拥有土地使用权。

3、专利技术

截至本转让说明书签署之日，公司未拥有相关专利证书。

(三) 主要资质情况

截至本转让说明书签署之日，公司拥有的主要资质情况如下表所示：

1、对外贸易经营者登记表

大唐复鑫于2016年6月30日取得浙江诸暨对外贸易经营备案登记机关出具的《对外贸易经营者备案登记表》，编号为02335344，有效期为长期。

2、海关报关单位注册登记书

大唐复鑫于2016年7月4日取得中华人民共和国绍兴海关驻诸暨办事处核发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，海关注册编码：3322960105，有效期为长期。

3、出口货物原产地证明书注册登记表

大唐复鑫于 2016 年 7 月 8 日在中国国际贸易促进委员会进行了出口货物原产地证明书注册登记，企业注册号为 3306A0739，全国统一号为 3322960105。

4、Oeko-Tex 纺织品生态标签

公司于 2016 年 6 月 23 日已获得 Oeko-Tex Standard 100 授权，可以使用 Oeko-Tex 标签，有效期至 2017 年 5 月 31 日。目前公司已开展该资质的续签工作，预计能够在到期日前获得该资质认可，不会影响公司正常生产经营。

5、管理体系认证

序号	资质 / 证书简称	证书编号	颁发机构	有效期限
1	GB/T 24001-2004 / ISO 14001:2004 环境管理体系认证	ANAB16E30049R3M	北京中大华远认证中心	2016.8.9-2019.8.8
2	GB/T 19001-2008 / ISO 9001:2008 质量管理体系认证	ANAB16Q30291R4M	北京中大华远认证中心	2016.8.9-2019.8.8

6、行业质量标准

公司产品质量标准自报告期期初至申报后审查期间符合法律法规的规定。
公司自报告期期初至申报后审查期间不存在因产品质量问题而引起的退货或诉讼事宜。

序号	标准名称	证书代码	类型
1	袜子(鉴定棉袜、化纤袜、棉与化纤混纺及交织袜的品质)	FZ/T73001-2008	国家标准
2	袜子(鉴定男袜、女袜的品质，不适用于压力袜、经编袜、运动袜、防脱散袜等。本标准不适用于 36 个月及以下婴幼儿袜类)	FZ/T73001-2016	国家标准
3	国家纺织产品基本安全技术规范	GB18401 B 类	国家标准

(四) 重要固定资产情况

1、主要生产设备

公司的主要固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备。截至 2016 年 12 月 31 日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
机器设备	2, 583, 493. 14	2, 107, 592. 22	475, 900. 92	18. 42%
运输设备	1, 078, 147. 00	149, 233. 78	928, 913. 22	86. 16%
办公设备	28, 834. 61	23, 758. 55	5, 076. 06	17. 60%
合计	3, 690, 474. 75	2, 280, 584. 55	1, 409, 890. 20	38. 20%

主要固定资产明细如下：

单位：元

序号	资产名称	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
1	电脑袜机	2, 422, 236. 82	1, 999, 751. 56	422, 485. 26	17. 44%
2	全自动蒸汽定型机	66, 140. 94	63, 677. 19	2, 463. 75	3. 72%
3	不锈钢定型机	51, 282. 05	14, 218. 20	37, 063. 85	72. 27%

虽然公司电脑袜机成新率较低，但基于机器核心零部件电脑板及织袜机针筒可以随时更换，并且诸暨市大唐镇成品袜机器设备市场成熟，公司能够及时购买所需的机器设备或其零配件。

公司已于2017年2月28日签署合同购买了全自动蒸汽定型机中核心部件烘箱及天然气蒸汽锅炉。截至本转让说明书签署日，新设备已安装调试完毕并投入了日常使用。

2、主要办公场所及生产场地情况

公司经营场所皆为租赁取得，具体租赁情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋产权人	租赁地址	面积	租金	租期
1	大唐复鑫有限	浙江步人针织有限公司	浙江步人针织有限公司	诸暨市城西工业开发区协和西路28号办公楼、厂房	10, 452. 38m ²	780, 000元/年	2016. 3. 17–2019. 3. 16
2	大唐复鑫有限	浙江大唐袜业城有限公司	诸暨市欧森房地产开发有限公司	诸暨市大唐镇轻纺袜业城北侧大唐金座1-43、44号	256. 34m ²	第一年管理费全免；第二年175元/m ² /年	2016. 3. 1–2018. 2. 28
3	大唐复鑫有限	步人集团有限公司	步人集团有限公司	诸暨市大唐镇雍平路3幢3、5号	296. 30m ²	80, 000元/年	2016. 5. 1–2019. 5. 1
4	步人进出口	浙江海讯新材料科技有限公司	-	诸暨市大唐镇路西新村房屋两间	100m ²	5, 000元/年	2016. 2. 29–2018. 2. 28

大唐复鑫有限租赁的位于诸暨市大唐镇轻纺袜业城北侧大唐金座 1-43、44 号的厂房所有权属于诸暨市欧森房地产开发有限公司。浙江大唐袜业城有限公司承租其房产后，将其中一部分转租给大唐复鑫有限，致使出租方和房屋产权人不一致。

步人进出口 2016 年 2 月 29 日租赁的位于诸暨市大唐镇路西新村的两间房屋对应的土地使用权属于浙江海讯新材料科技有限公司，土地使用权编号为“诸暨国用（2013）第 90400430 号”。浙江海讯新材料科技有限公司尚未办理房屋产权证明，诸暨市大唐镇人民政府出具了《住所（经营场所）使用证明》，证明该处房产所有权属于浙江海讯新材料科技有限公司，并可以作为住所（经营场所）使用。

公司于 2016 年 3 月 17 日，向步人针织租赁办公楼、厂房，上述房屋建筑物占用的土地使用权编号为“诸暨国用（2006）第 3-2104 号”，房屋产权证编号为“诸字第 F0000005998 号”。步人针织于 2016 年 3 月 3 日将该处土地使用权和房屋产权抵押给中国工商银行诸暨支行为步人针织借款提供抵押担保，抵押合同编号为“2016 年诸暨（抵）字 0046 号”。

公司于 2016 年 5 月 1 日，向步人集团租赁门店，该门店对应的土地使用权编号为“诸暨国用（2011）第 90400210 号”，房屋产权证编号为“诸字第 F0000071920 号”。步人集团于 2016 年 5 月 4 日将该处土地使用权和房屋产权抵押给浙商银行绍兴诸暨支行为步人针织借款提供抵押担保，抵押合同编号为“浙商银高抵字（2016）第 50010 号”。

基于公司租赁的办公楼、厂房及雍平路门店对应产权被出租方抵押给银行，如若抵押担保合同对应的主合同履约出现问题，公司所租赁的房产可能面临产权纠纷，从而致使公司产生搬迁风险。为此，公司实际控制人顾周鑫出具了《承诺函》，承诺“如因有权部门要求或决定、司法机关的裁决、第三方的权利主张，公司租赁的物业因产权瑕疵问题而导致该等租赁房屋及/或土地的租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致公司需要另租其他房屋及/或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权部门给予行政处罚、或者被有关当事人追索的，本人愿意无条件代公司承担上述所有损失赔偿责任及/或行政处罚责任，同时愿意代公司承担上述所有经济损失，且自愿永久放弃向公司追偿的权利。

（五）环保情况

公司所属行业为袜子制造业，根据国家环境保护总局发布的《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）及《关于〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号）等相关法律的规定，公司所属行业不属于重污染行业。

1、环评批复及验收情况

2016年6月28日，诸暨市环境保护局出具了《诸环建[2016]43号》文件，同意公司在诸暨经济开发区协和西路28号的建设项目。项目实施内容为：总投资2,100万元，环保投资41万元，形成年产5,000万双袜子的生产能力。2016年6月30日，诸暨市经济开发区环境保护所出具了《诸环建认(2016)8-20号》文件，同意公司通过环评验收。

2、日常符合环保监管情况

公司日常污染物主要为生活污水、定型废气、固体废弃物和机械噪声。其中生活污水由工业区截污管网引至诸暨市污水处理厂集中处理；定型过程中产生的少量有机废气经定型机集气罩售后，经配套的静电型净化器处理后排放；机械噪声通过隔音门窗处理后，达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的1类标准，满足3类声环境功能要求。固体废弃物主要为废丝线、废袜子、废包装材料和生活垃圾，其中废丝线、废袜子、废包装材料通过回收企业回收利用，生活垃圾则由环卫进行清运。

公司目前持有诸暨市环境保护局于2016年7月1日核发的《浙江省排污许可证》（浙DB2016B0244），有效期限自2016年7月1日至2020年12月31日。

诸暨市环境保护局于2017年3月16日出具了《证明》：“浙江大唐复鑫袜业股份有限公司自2015年1月1日起至今生产经营活动能够遵守国家有关环境保护的法律、法规要求，不存在因违反环境保护相关法律法规而被行政处罚的情形。”

（六）公司安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》第二条，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。公司的业务不属于上述需要取得安全

生产许可证的情形。

日常生产经营中，公司着重要求做好安全防护和风险防控。公司报告期内未发生安全生产方面的事故，不存在因安全生产事故而产生的纠纷或潜在纠纷。诸暨市安全生产监督管理局于 2017 年 3 月 21 日出具了相关证明，公司自 2015 年 1 月 1 日起至今没有违反有关安全生产监督方面的法律法规而受到处罚。

（七）公司质量技术情况

诸暨市质量技术监督局于 2017 年 3 月 16 日出具了无重大违法违规的证明，公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 16 日不存在因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到行政处罚的情形，也不存在被质量技术监督管理机关立案调查的情形。

（八）员工情况

1、员工基本情况

公司劳动用工采用合同制，截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有员工 92 名，人员结构按照岗位、学历、年龄区分如下：

（1）岗位结构

部门	人数	比例
财务人员	3	3.26%
采购人员	3	3.26%
销售人员	3	7.61%
生产人员	66	67.39%
职能人员	17	18.48%
合计	92	100.00%

（2）学历结构

学历	人数	比例 (%)
本科及以上	5	5.43%
大专	4	4.35%
高中/中专/职高	7	7.61%
初中及以下	76	82.61%
合计	92	100.00%

(3) 年龄结构

年龄	人数	比例 (%)
30 岁及以下	33	35.87%
31-40 岁	22	23.91%
41-50 岁	23	25.00%
51 岁及以上	14	15.22%
合计	92	100.00%

2、社保和公积金缴纳情况

诸暨市社会保险事业管理局于 2017 年 3 月 14 日出具的《单位职工各险种参保名册》，公司为 48 人缴纳了城镇职工基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、失业保险和生育保险，为 90 人缴纳了工伤保险。截至 2017 年 3 月 31 日，公司未缴纳社保人员为 4 名退休返聘人员，公司为 18 人缴纳了住房公积金，未缴纳住房公积金的人员中包括退休返聘人员 4 名和因个人原因放弃的 72 名员工。公司对未缴纳住房公积金的人员提供了一定的补偿，包括工资补偿和免费员工宿舍。

诸暨市人力资源和社会保障局于 2017 年 3 月 16 日出具了《证明》：“浙江大唐复鑫袜业股份有限公司自 2015 年 1 月 1 日起至今已按国家和地方有关劳动及社会保障的法律、法规，落实劳动保护措施，与公司员工依法订立劳动合同，为员工缴纳了医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险费用。不存在因违反有关社会保险保障方面法律法规而受到行政处罚的情况，也不存在正被人力资源和社会保障机关立案调查的情形。”

诸暨市住房公积金管理中心于 2017 年 3 月 27 日出具了《证明》：“浙江大唐复鑫袜业股份有限公司已办理了住房公积金缴存登记，经核查，截至 2017 年 2 月 28 日止，该公司在本中心不存在立案调查处罚记录。”

公司实际控制人已出具了《关于员工社会保险及住房公积金事项的承诺函》承诺：若公司因未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，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；且其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

3、核心业务人员情况

(1) 张见

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）监事”之“1、张见先生”。

(2) 毛亚男

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）董事”之“4、毛亚男女士”。

(3) 屠晓光

具体情况参见本转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）董事”之“5、屠晓光先生”。

4、核心业务人员业务转型前后变动情况

公司业务转型前，由于公司主营业务为进出口贸易，核心业务人员为业务销售人员。公司主营业务转为成品袜设计、生产和销售后，拥有了成品袜生产环节，核心业务人员变为张见、毛亚男、屠晓光三人。

5、核心业务人员情况持有公司股份情况

公司核心业务人员持股情况如下：

序号	姓名	直接持股数(股)	间接持股数(股)	合计持股数(股)	合计持股比例
1	张见	1,200,000.00	-	1,200,000.00	5.24%
2	毛亚男	50,000.00	-	50,000.00	0.22%
3	屠晓光	40,000.00	-	40,000.00	0.18%
	合计	1,290,000.00	-	1,290,000.00	5.64%

四、业务经营情况

(一) 业务收入构成

报告期内，公司营业收入情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比

主营业务	成品袜	53,107,587.76	100.00%	33,858,912.86	98.33%
	无纺布	-	-	575,955.38	1.67%
	合计	53,107,587.76	100.00%	34,434,868.24	100.00%

报告期内，公司主营业务收入大部分来自成品袜销售，主营业务突出。根据产品销售地域可以分为外销和内销，具体情况如下表：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
外销	51,037,881.29	96.10%	34,434,868.24	100.00%
内销	2,069,706.47	3.90%	0.00	0.00%
合计	53,107,587.76	100.00%	34,434,868.24	100.00%

报告期内，公司的内销构成如下表：

单位：元

客户	2016 年度	
	金额	占主营业务收入比重
诸暨市芳德针织有限公司	1,151,527.72	2.17%
上海嘉俊服饰有限公司	205,455.47	0.39%
零售	712,723.28	1.34%
合计	2,069,706.47	3.90%

公司成品袜销售分为外销和内销。外销方面，公司的成品袜根据客户的订单采取直接销售的模式，即下游客户根据其需求向公司下订单并详细约定采购产品的式样、数量、规格等信息，公司根据客户订单需求直接向客户销售。内销方面，一方面，公司将“步人”品牌下各种类型成品袜通过诸暨大唐袜艺小镇和自提方式销售给个人终端消费者；另一方面，根据客户订单将产品直接销售给企业客户。

其中零售收入是通过公司在诸暨大唐袜艺小镇的门店、客户自提等方式销售获得。通过抽取部分发货单，查验出库日期、品名、数量等，并与记账凭证核对验证了零售收入的完整性。

（二）产品主要消费群体及报告期内前五大客户情况

1、产品消费群体

公司产品主要客户是国际品牌厂商等，经由它们销往世界各地的消费者。

2、前五大客户

报告期内，公司前五名客户具体情况如下表：

期间	客户名称	销售收入(元)	占营业收入比例
2016 年度	ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.	19,662,162.78	37.02%
	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	17,775,714.66	33.47%
	LAFAS NV.	5,259,382.88	9.90%
	MORAJ SP. Z O.O.	4,902,378.27	9.23%
	YOUNG SOURCE INDUSTRIAL LTD.	1,477,173.81	2.78%
	合计	49,076,812.4	92.40%
2015 年度	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	29,889,531.93	86.80%
	PRIMECO LIMITED TRADING EST	3,969,380.93	11.53%
	INDUSTRIA CHIMICA MEDITERRANEA SRL	575,955.38	1.67%
	合计	34,434,868.24	100.00%

公司销售的主要产品为成品袜。客户在选择供应商时，会考虑质量可靠、供货能力稳定的供应商，一旦确定供应商后，除非发生重大质量问题，通常客户更换供应商的可能性较小。多年以来，公司与主要客户保持着长期、良好的合作关系，因此报告期内公司前五大客户较为稳定。

在公司转型生产后，公司销售人员通过展会、邮件等形式积极拓展新客户。

报告期内，公司对前五大客户依赖程度较高。由于公司对主要客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。为应对上述风险，公司目前积极拓展客户，开发国内市场，以降低对前五大客户及单一客户的依赖。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

公司主要境外客户基本情况如下表：

序号	英文名称	中文名称	基本情况	合作模式	获取方式	销售方式	交易背景及定价策略	合同约定结算方式及信用政策
1	ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.	塞曼纺织品集团有限	荷兰公司，主营业务为所	签订框架协议，按需供	展会	直接销	根据市场行情，双方通过邮	TT*、90天

		公司	有纺织品 零售	货		售	件、电话 或当面协 商定价	
2	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	IHT 投 资与服 务有限 公司	尼日利亚 公司，主 营业务为 各类袜子 及配饰生 产、贸易、 代理等	签订框 架协议， 按需供 货	展会	直 接销 售	根据市 场行 情，双 方通 过邮 件、电 话或 当面 协 商定 价	TT、90 天
3	LAFAS NV.	拉弗有 限公司	比利时公 司，主营 业务为各 类袜子及 配饰生 产、贸易、 代理等	签订框 架协议， 按需供 货	展会	直 接销 售	根据市 场行 情，双 方通 过邮 件、电 话或 当面 协 商定 价	预付款 30%, TT、 30 天
4	MORAJ SP. Z O.O.	摩捷有 限公司	波兰公 司，主营 业务为各 类袜子及 配饰生 产、贸易、 代理等	签订框 架协议， 按需供 货	展会	直 接销 售	根据市 场行 情，双 方通 过邮 件、电 话或 当面 协 商定 价	预付款 15%, TT、 30 天
5	PRIMECO LIMITED TRADING EST	帕玛柯 贸易有 限公司	科威特公 司，主营 业务为各 类袜子及 配饰生 产、贸易、 代理等	签订框 架协议， 按需供 货	展会	直 接销 售	根据市 场行 情，双 方通 过邮 件、电 话或 当面 协 商定 价	TT、90 天
6	YOUNG SOURCE INDUSTRIAL LTD.	日源实 业有限 公司	香港公 司，主营 业务为各 类袜子及 配饰生 产、贸易、 代理等	签订框 架协议， 按需供 货	展会	直 接销 售	根据市 场行 情，双 方通 过邮 件、电 话或 当面 协 商定 价	预付款 30%，出 货前付 清
7	INDUSTRIA CHIMICA MEDITERRANEA SRL	地中海 化学有 限责任 公司	意大利公 司，主营 业务为各 类袜子及 配饰生 产、贸易、 代理等	签订框 架协议， 按需供 货	展会	直 接销 售	根据市 场行 情，双 方通 过邮 件、电 话或 当面 协 商定 价	TT、90 天

*TT: TT(telegraphic transfer in advance)指客户将款项汇到公司指定的外汇银行。”

(三) 公司采购及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品和服务的原材料、能源及供应情况

报告期内，2015年1月至2016年2月，公司主营业务为成品袜和无纺布进出口贸易，不涉及到生产环节，因此公司采购对象即为成品袜和无纺布。2016年3月开始，公司业务拓展到成品袜生产制造环节，需要采购成品袜原材料，其外购原料主要包括棉纱、包纱（氨纶、涤纶、尼龙）、橡筋、包装物等。公司原材料供应商较为分散，市场货源充足。公司能源供应商主要是水和电，普通市政供电、供水即可满足企业日常生产经营需求。

2、公司营业成本及委外加工情况

(1) 公司报告期内营业成本构成

报告期内，公司主营业务成本明细情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
产成品采购成本	2, 368, 620. 23	5. 35	33, 507, 975. 86	100. 00
直接材料	采购	22, 213, 333. 87	50. 16	-
	委外	15, 116, 995. 98	34. 14	-
	小计	37, 330, 329. 85	84. 30	-
直接人工	2, 721, 649. 00	6. 15	-	-
制造费用	1, 860, 540. 67	4. 20	-	-
合计	44, 281, 139. 75	100. 00	33, 507, 975. 86	100. 00

公司主营为成品袜和无纺布进出口贸易时，公司主营成本不涉及人工成本和制造费用。目前公司主营为成品袜的设计、生产和销售，产品成本由直接材料、直接人工和制造费用构成。

(2) 委外加工情况

①报告期内委托加工基本信息

2015年不存在向个人委托加工方采购情况，2016年3月业务转型后，向个人委托加工方付款不存在现金付款，公司与委托加工个体工商户签订《委托加工合同》，委托加工完成后，公司在180天内与委托加工厂商完成对账、税局代开发票

及银行转账付款。

袜子制造过程中，打样设计体现公司核心技术，编织、缝头、定型属于袜子制造流程过程中重要环节。公司地处诸暨市大唐镇，大唐镇号称世界袜都，有着三十几年袜子生产销售的历史，以个体户为主要生产力的生产大军已具备成熟的袜子生产技术，当地企业与个体户形成了成熟的产业链，经营模式历来是以大企业接单，外发部分订单给个体户生产。具体操作模式是：原料及主要材料、工艺由大企业提供，同时派出跟单员负责这个生产任务的质量及数量。

报告期内，业务转型后，公司将需要染色的原材料及部分成品袜的编织、缝头、定型工序交由委托加工厂商制作。2016年公司委托加工服务费发生额为18,971,107.75元，选取委托加工服务费发生金额在50万元以上进行披露，具体情况如下：

序号	委托加工厂商	委托加工费及占比	
		2016年委托加工费（元）	占年度委托加工费比例
1	诸暨市芳德针织有限公司	4,520,868.04	23.83%
2	杨林锋	1,102,047.25	5.81%
3	侯启均	1,016,284.65	5.36%
4	周剑国	887,776.92	4.68%
5	黄首伟	822,093.72	4.33%
6	绍兴上虞一鑫针织印染有限公司	754,610.40	3.98%
7	徐雅坪	742,350.00	3.91%
8	周伟星	631,098.80	3.33%
9	顾六一	592,181.06	3.12%
10	戚孟飞	570,841.28	3.01%
11	周永忠	565,476.60	2.98%
12	周丽英	555,075.91	2.93%
合计		12,760,704.63	67.27%

②公司、董事、监事、高级管理人员与委托加工厂商的关联关系情况

委托加工厂商中，屠曙永与公司董事、副总经理屠晓光系兄弟关系；黄首伟、周剑国为公司股东；周铁梅系公司实际控制人顾周鑫姨母。委托加工服务具体金额如下：

序号	委托加工厂商	委托加工费及占比	
		2016年委托加工费(元)	占年度委托加工费比例
1	周剑国	887,776.92	4.68%
2	黄首伟	822,093.72	4.33%
3	周铁梅	388,472.64	2.05%
4	屠曙永	191,728.18	1.01%
合计		2,290,071.46	12.07%

③已结转为成本的委托加工费用占主营业务成本比重情况

单位：元

项目	2016年度	2015年度
已结转为成本的委托加工费	15,116,995.98	-
主营业务成本	44,281,139.75	33,507,975.86
比重	34.14%	-

2016年、2015年，已结转为成本的委托加工费用占主营业务成本的比重分别为34.14%、0.00%。业务转型后，委托加工费用占主营业务成本相对较高。

目前公司产品生产线产能已充分释放。针对技术要求较高，原材料昂贵的订单留在公司生产，技术要求较简单，制造技术成熟，原材料价格较低的订单公司会分一部分订单给当地个体户生产。该业务模式在当地袜业制造企业中属于行业惯例，将部分订单委托个体户进行加工，有利于公司灵活调节产能，方便公司管理，节约运营成本，公司与部分委外加工商保持了长期稳定的合作关系，未来计划继续保持合作关系，因此公司认为委外加工的生产模式对公司的生产经营不产生不利影响，目前暂未计划产能扩大方案。

④委托加工产品的质量控制措施

公司一直重视委托加工产品的质量控制，对委托加工的产品进行严格的质量管控。公司在委托加工厂商的选择与考核、委托加工的实施、委托加工产品的验收入库等有关环节进行有效管理，以最大限度地保证委托加工产品的质量。

委托加工厂商根据公司提供的样品、编制和缝头工艺要求、原材料进行打样，经过公司产品质量检验合格后进入批量生产阶段。生产过程中，公司会派遣跟单员到委托加工厂商处，不定期抽检产品，确保生产过程中的产品质量。委托加工完成后交付公司入库时，公司对产品进行质量抽检，检验合格后方可入库。

公司有多个合作稳定的委托加工厂商，不存在对单一加工厂商严重依赖的情况，不会对公司经营造成影响。

委托加工完成后，公司在 180 天内与委托加工厂商完成对账、税局代开发票及银行转账付款。上述个体委托加工户皆有个体工商户营业执照。

3、报告期内公司前五大供应商

期间	供应商	与企业关系	采购金额(元)	占当期采购比例
2016 年度	步人集团有限公司	关联方	6,966,904.77	13.19%
	诸暨市芳德针织有限公司	非关联方	4,520,868.04	8.56%
	浙江步人针织有限公司	关联方	3,154,218.46	5.97%
	宁波市鄞州天都纺织品有限公司	非关联方	2,316,682.90	4.39%
	诸暨市晏菘化纤厂	非关联方	2,034,068.00	3.85%
	合计		18,992,742.17	35.96%
2015 年度	步人集团有限公司	关联方	29,287,778.50	86.77%
	浙江天虹袜业有限公司	关联方	3,905,154.75	11.57%
	诸暨恒飞无纺科技有限公司	非关联方	559,434.35	1.66%
	合计		33,752,367.60	100.00%

2015年度、2016年1-2月份，公司前身步人进出口贸易不存在成品袜生产环节，其对外销售的成品袜全部外购，采购对象主要为关联方步人集团和天虹袜业。

(四) 重大业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

1、销售合同&采购合同

(1) 公司主营业务为成品袜和无纺布出口贸易阶段

在公司主营业务为成品袜和无纺布出口贸易阶段，公司将产品销往美国、韩国、意大利、芬兰、俄罗斯、尼日利亚、科威特等国家。

选取销售金额在 40 万美元以上合同披露如下：

序号	客户名称	收货方	销往地点	合同金额(美元)	签订时间	履行情况
1	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	DOOR STEP ENTERPRISE	尼日利亚	469,800.00	2015.04.30	履行完毕

2	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	KANTOMON NIGERIA LIMITED	尼日利亚	442,800.00	2015.06.30	履行完毕
3	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	KANTOMON NIGERIA LIMITED	尼日利亚	442,800.00	2015.06.30	履行完毕
4	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	KANTOMON NIGERIA LIMITED	尼日利亚	432,000.00	2015.06.30	履行完毕
5	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	DOOR STEP ENTERPRISE	尼日利亚	428,040.00	2015.06.30	履行完毕
6	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	尼日利亚	421,200.00	2015.09.30	履行完毕
7	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	尼日利亚	421,200.00	2015.09.30	履行完毕
8	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	尼日利亚	421,200.00	2015.06.19	履行完毕
9	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	尼日利亚	421,200.00	2015.06.22	履行完毕
10	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	DOOR STEP ENTERPRISE	尼日利亚	417,600.00	2015.06.30	履行完毕

选取不含税金额在 250 万元以上采购合同披露如下：

单位：元

序号	供货方	合同内容	合同金额(含税)	合同金额(不含税)	签订时间	履行情况
1	步人集团有限公司	成品袜	3,300,418.23	2,820,870.28	2015.04.30	履行完毕
2	步人集团有限公司	成品袜	3,187,238.79	2,724,135.72	2015.06.30	履行完毕
3	步人集团有限公司	成品袜	3,111,080.64	2,659,043.28	2015.06.30	履行完毕
4	步人集团有限公司	成品袜	3,103,056.69	2,652,185.21	2015.06.30	履行完毕
5	步人集团有限公司	成品袜	3,067,478.79	2,621,776.74	2015.08.30	履行完毕
6	步人集团有限公司	成品袜	3,051,313.05	2,607,959.87	2015.08.30	履行完毕
7	步人集团有限公司	成品袜	3,031,335.75	2,590,885.26	2015.09.30	履行完毕
8	步人集团有限公司	成品袜	2,997,100.98	2,561,624.77	2015.06.30	履行完毕
9	步人集团有限公司	成品袜	2,940,849.72	2,513,546.77	2015.06.30	履行完毕
10	步人集团有限公司	成品袜	2,940,849.72	2,513,546.77	2015.06.30	履行完毕

(2) 公司拥有生产环节之后

公司在业务转型后，销售金额在 150 万人民币以上合同订单如下：

单位：元/美元

序号	客户名称	合同内容	合同金额	签订时间	履行情况
----	------	------	------	------	------

1	LAFAS NV	成品袜	415, 651. 52 美元	2016. 4. 8	履行完毕
2	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	成品袜	261, 000. 00 美元	2016. 4. 13	履行完毕
3	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	成品袜	276, 240. 00 美元	2016. 4. 25	履行完毕
4	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	成品袜	248, 010. 00 美元	2016. 5. 3	履行完毕
5	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	成品袜	493, 020. 00 美元	2016. 5. 11	履行完毕
6	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	成品袜	249, 060. 00 美元	2016. 5. 15	履行完毕
7	MORAJ Sp. Z O.O.	成品袜	271, 487. 00 美元	2016. 5. 21	履行完毕
8	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	成品袜	247, 830. 00 美元	2016. 6. 7	履行完毕
9	ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.	成品袜	1, 931, 072. 00 元	2016. 7. 13	履行完毕
10	LAFAS NV	成品袜	241, 667. 13 美元	2016. 11. 7	履行完毕
11	MORAJ Sp. Z O.O.	成品袜	225, 437. 17 美元	2016. 11. 17	履行完毕
12	ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.	成品袜	2, 425, 280. 00 元	2016. 12. 29	履行中
13	ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.	成品袜	1, 349, 716. 50 元	2016. 12. 29	履行中

业务转型后，公司实现的收入为 5, 067. 25 万元。

选取含税金额在 30 万元以上采购合同披露如下：

单位：元

序号	供货方	合同内容	合同金额(含税)	合同金额(不含税)	签订时间	履行情况
1	宁波安能吉能源贸易有限公司	棉纱	380, 540. 91	325, 248. 64	2016. 05. 04	履行完毕
2	安徽时代创新科技投资发展有限公司	棉纱	409, 147. 20	349, 698. 46	2016. 05. 10	履行完毕
3	宁波澳深进出口有限公司	棉纱	428, 175. 72	365, 962. 15	2016. 09. 26	履行完毕
4	昌邑市华晨悦胜纺织有限公司	棉纱	424, 486. 40	362, 808. 89	2016. 09. 26	履行完毕
5	青岛瑞港冶金能源有限公司	棉纱	417, 011. 10	356, 419. 74	2016. 10. 26	履行完毕
6	山东如意科技集团有限公司	棉纱	1, 279, 727. 16	1, 093, 783. 9	2016. 10. 27	履行完毕

7	宁波市鄞州天都纺织品有限公司	棉纱	361,623.15	309,079.62	2016.10.27	履行完毕
8	滦南县诚瑞纺纱厂	棉纱	428,175.72	365,962.15	2016.11.13	履行完毕
9	新疆如意纺织服装有限公司	棉纱	898,128.00	767,630.77	2016.11.14	履行完毕
10	昌邑市华晨悦胜纺织有限公司	棉纱	416,000.00	355,555.56	2016.12.14	履行完毕
11	中纺机技术服务进出口公司	棉纱	802,340.00	685,760.68	2017.01.02	履行完毕
12	芦山通达纺织有限公司	包覆纱	500,000.00	427,350.43	2017.02.15	履行中
13	绍兴市兴联供应链管理有限公司	棉纱	846,485.64	723,492.00	2017.02.18	履行完毕
14	绍兴市兴联供应链管理有限公司	棉纱	846,485.64	723,492.00	2017.02.20	履行完毕
15	中纺机技术服务进出口公司	棉纱	409,255.00	349,790.60	2017.03.01	履行中
16	宁波市鄞州天都纺织品有限公司	棉纱	428,287.50	366,057.69	2017.03.21	履行中

2、房屋租赁合同

序号	承租方	出租方	房屋产权人	租赁地址	面积	租金	租期
1	大唐复鑫有限	浙江步人针织有限公司	浙江步人针织有限公司	诸暨市城西工业开发区协和西路28号办公楼、厂房	10,452.38m ²	780,000元/年	2016.3.17-2019.3.16
2	大唐复鑫有限	浙江大唐袜业城有限公司	诸暨市欧森房地产开发有限公司	诸暨市大唐镇轻纺袜业城北侧大唐金座1-43、44号	256.34m ²	第一年管理费全免;第二年175元/m ² /年	2016.3.1-2018.2.28
3	大唐复鑫有限	步人集团有限公司	步人集团有限公司	诸暨市大唐镇雍平路3幢3、5号	296.30m ²	80,000元/年	2016.5.1-2019.5.1
4	步人进出口	浙江海讯新材料科技有限公司	-	诸暨市大唐镇路西新村房屋两间	100m ²	5,000元/年	2016.2.29-2018.2.28

3、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司无正在履行的借款合同。

五、公司商业模式

业务转型前后，公司商业模式变化情况如下：

商业模式	业务转型前	业务转型后
采购模式	根据销售合同进行成品采购	以产定购,采购对象为成品袜原材料,在产能不足的情况下亦采购委托加工服务
生产模式	公司不负责生产	以单定产
销售模式	仅有外销	分为内销和外销

（一）采购模式

公司采用以产定购的采购模式。公司主营为成品袜和无纺布出口贸易时，公司与客户签订的销售合同都直接对应唯一的采购合同。在公司业务拓展至成品袜生产环节后，公司采购对象由成品袜和无纺布变为成品袜原材料和委托加工服务。

为保证采购原材料和半成品的品质，公司建立了完善的供应商管理体系和与之密切匹配的质量保证体系。对于原材料供应商，公司从产品特性、工厂资质、原材料价格等多方面综合考虑，确定合格供应商并与其达成长期合作意向。对于委托加工服务，其供应商主要为个体经营户。为保证委托加工产品质量，在选择委托加工厂商时，公司综合考虑关联方步人集团和步人针织的优质供应商和市场口碑良好的供应商；在产品制造过程中，公司会派遣跟单员进行现场质量监控；在半成品入库时，按照坯袜检验记录单对半成品进行入库检查。

日常生产过程中，公司原材料采购流程如下：生产技术部门根据销售合同中成品袜的款式、数量、成分构成将其转化为原料采购单，采购部门根据原料采购单和原材料库存情况决定需要对外采购的原材料和数量。采购订单下达之后，供应商按时送货，仓库凭下料单和送货单入库。

（二）生产模式

公司业务转型前，公司未拥有生产环节。公司主营业务转型为成品袜的设计、生产和销售后，公司的生产模式为“以单定产”，即以客户的订单需求为基础，结合自身产能、原材料采购及仓库库存情况制定生产计划。

公司成品袜以自主生产为主，在客户交期间隔时间短、公司产能无法满足的情况下，公司会将编织和缝头工序交由个体工商户进行制作。公司在生产过程中严格按照订单要求进行生产，各项质量指标合格的产品再按照客户包装要求进行包装入库。

（三）销售模式

公司业务转型前，公司成品袜销售仅有外销。公司主营业务转型为成品袜的设计、生产和销售后，公司成品袜销售分为外销和内销。外销根据成品袜产品设计来源又可分为两种：一是公司通过展会、邮件等形式将自主设计的成品袜提供给客户，客户进行挑选；二是OEM模式，海外客户提供成品袜样品，公司依据样品组织生产。产品确认后，公司与海外客户进行洽谈，签订产品销售合同，明确产品款式、数量、交货日期等。内销方面，公司将“步人”品牌下各种类型成品袜通过诸暨大唐袜艺小镇和自提方式销售给个人终端消费者，同时根据客户订单将产品直接销售给企业客户。

六、公司所处行业基本情况

（一）所处行业概况

1、行业分类

根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“纺织服装、服饰业（C18）”。

根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“服饰制造（C1830）”。

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“制造业”，制造业（C）-纺织服装、服饰业（C18）-服饰制造（C1830）。

根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“非日常生活消费品”，非日常生活消费品（13）-耐用消费品与服装（1311）-纺织品、服装与奢侈品（131112）-服装与配饰（13111210）。

2、行业管理体制

目前我国纺织服装行业的行政主管部门为工信部和商务部。其中，工信部消费品工业司承担纺织行业的管理工作，主要负责制定规划、政策和行业标准，指导行业发展等。商务部是国内服装行业进出口业务、特许经营业务的主管部门，负责国内外贸易和国际经济合作以及特许经营的监督管理。

全国性的纺织行业组织为中国纺织工业联合会，其主要成员是具有法人资格

的纺织行业协会及其他法人实体。中国纺织工业联合会主要负责产业指导及市场研究，开展企业协作和信息咨询服务，推动行业发展，提高行业开发新产品、开拓市场的能力，制定行规行约，规范行业行为，建立行业自律机制，维护行业利益。

3、行业政策及法规

序号	政策法规	主要内容
1	《中国制造 2025》	明确提出了“推进信息化与工业化深度融合”和“全面推行绿色制造”的工作任务和重点，纺织服装产业作为劳动密集型行业以及传统制造行业的一个重要门类，同样面临着向绿色制造和智能制造的深度转型。
2	《纺织工业发展规划（2016—2020 年）》	要以提高发展质量和效益为中心，以推进供给侧结构性改革为主线，以增品种、提品质、创品牌的“三品”战略为重点，增强产业创新能力，优化产业结构，推进智能制造和绿色制造，形成发展新动能，创造竞争新优势，促进产业迈向中高端，初步建成纺织强国。
3	《纺织工业“十三五”科技进步纲要》	“十三五”期间，面对新一轮科技革命和产业变革，纺织工业科技工作要大力实施创新驱动发展战略，聚焦行业重大共性关键技术和应用基础研究，加快推进科技成果转化应用，推进科技体系协同创新，加强标准支撑体系建设，推进纺织技术装备、自主创新、产品开发水平和能力全面提升，为纺织工业保持中高速增长和迈向中高端水平提供技术支撑。
4	《关于加快纺织行业结构调整促进产业升级若干意见的通知》	提出要大力推进自主品牌建设，创建具有国际影响力的自主知名品牌，重点支持、大力培育一批在品牌设计、技术研发、市场营销渠道建设方面的优势企业，鼓励创建具有公共属性的行业品牌、区域品牌。
5	《关于加快推进服装家纺自主品牌建设的指导意见》	提出推进服装自主品牌建设的运行机制，营造良好的市场环境，建立和完善公共服务体系，加快实现我国服装、家纺自主品牌国际化，增强服装、家纺行业的综合竞争力。
6	《纺织工业调整和振兴规划》	稳定国内外市场、提高自主创新能力、加快实施技术改造、淘汰落后产能、优化区域布局、完善公共服务体系、加快自主品牌建设、提升企业竞争实力。
7	《关于进一步加强纺织企业管理的指导意见》	在加强企业管理的重要意义和总体要求、加强现代制度建设和管理创新、加强基础管理、加强质量管理、加强营销管理、加强财务管理、加强成本管理、加强节能降耗管理、加强信息化建设、加强人才队伍建设、加强企业文化建设等 11 部分对纺织业提出了要求。

（二）行业发展概况及发展趋势

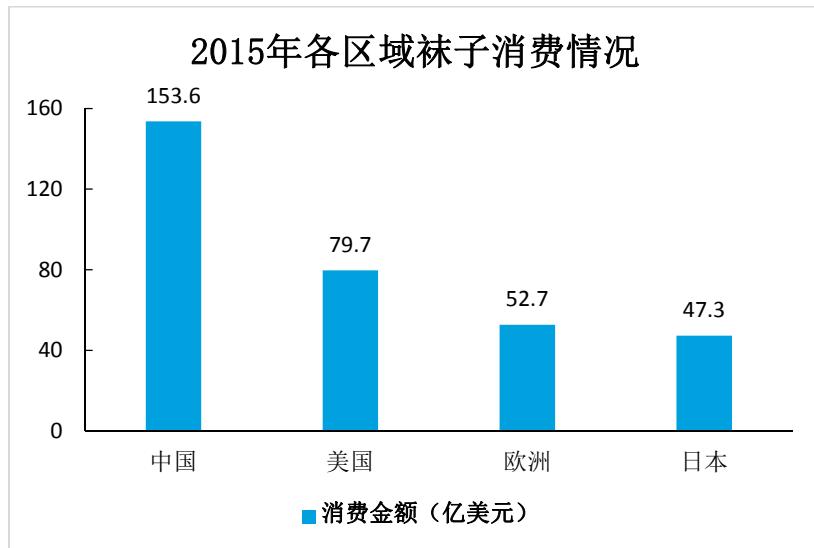
1、行业发展概况

公司所处细分行业属于成品袜制造行业，成品袜属于居民日常生活中人所必须的消费品。袜子产品经过多年发展，功能已经不再局限于护脚保暖、经久耐穿，更具有时尚、保健和满足运动需求等特性。

随着人们生活水平的逐渐提高，袜子产品的结构日趋完善、产品种类日益丰富。以消费对象区分，袜子产品可分为男袜、女袜和童袜；以成分区分，可分为棉袜、羊毛袜、合成纤维织物袜和丝袜；以款式区分，可分为船袜、短袜、中筒袜、长筒袜、连裤袜、五指袜、吊带袜等；以功能区分，可分为运动袜、休闲袜、防菌袜等；以品质高低区分，可分为高、中、低档袜。

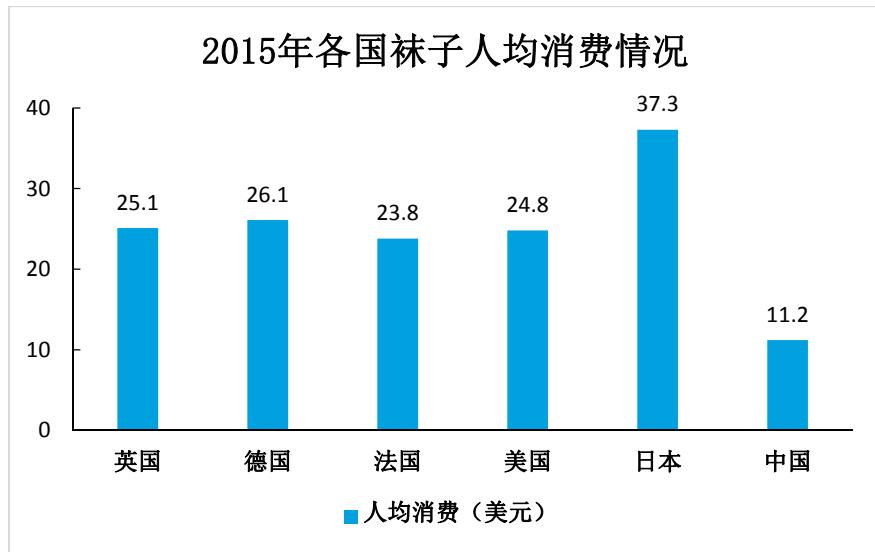
（1）全球消费情况

袜子行业在欧、美、日发达区域已发展多年，市场消费规模已进入平稳发展阶段。过去 15 年中，中国的袜子消费规模一直保持较快增长速度，2001-2010 年、2010-2015 年销售额复合增长率分别为 10.41%、10.20%。2015 年中国、美国、欧洲（英法德合计）、日本袜子销售规模对比如下：



数据来源：中国产业信息网

虽然中国袜业经历了多年较快发展，但袜子人均消费和品牌集中度仍然较低。2015 年中国人均消费袜子为 11.2 美元，不及日本人均消费的三分之一，随着国内消费的升级，高档袜子的消费需求将进一步增加。2015 年中国与发达国家袜子人均消费金额如下：

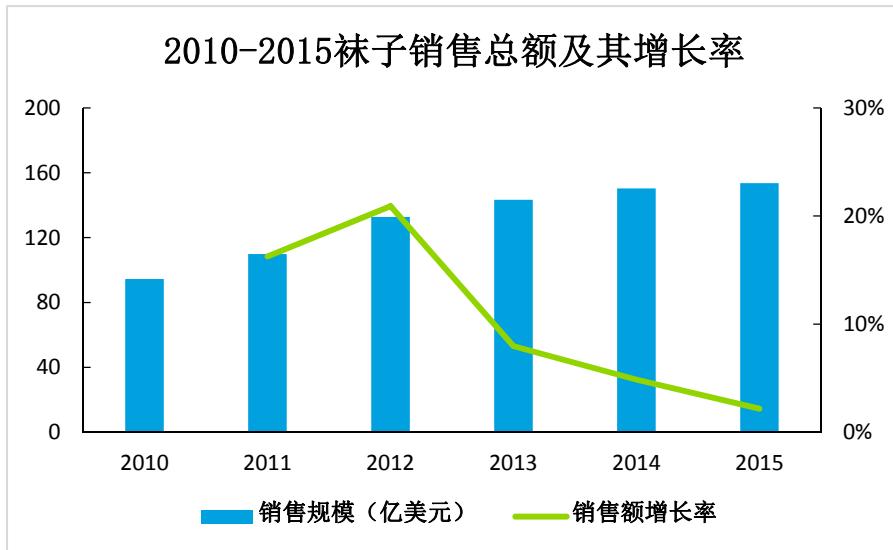


数据来源：中国产业信息网

（2）中国市场规模情况

随着经济全球化的深入，袜子制造行业的国际分工趋势日益明显。日本、欧美等发达国家在设计、研发和营销方面占据主导地位，发展中国家凭借原材料、劳动力优势，在生产制造环节中具有较强市场竞争力。我国袜业从 20 世纪 90 年代开始迅猛发展，目前我国是世界袜业的重要生产国。

2015 年我国袜子行业销售市场规模约 153.6 亿美元，同比 2014 年的 150.3 亿美元增长了 2.17%，近几年我国袜子行业市场规模情况如下图所示：



数据来源：中国产业信息网

2、行业发展趋势

（1）高端产品生产基地向中国转移

随着中国制袜企业在技术水平和生产装备水平上的提高，我国制袜企业已具备生产高档产品的能力。因此日本、欧美等国家将原本在国内生产的高端产品逐步向中国企业转移，以寻求建立更加稳定的供应基地，获取更多的市场份额和更大的利润空间。同时随着我国居民消费水平的提高，对高端袜子的需求增加，也促进了国外高档产品向中国转移。

但同时以越南为代表的生产制造中心，具有劳动力成本、税收和抵御贸易壁垒的优势，近几年制袜产业中一些低档产品呈现向劳动力成本较低的越南、巴基斯坦转移的趋势。

（2）时尚化的设计、功能性的开发、新材料的应用成为行业趋势

随着居民收入的提高，消费者对袜子的需求转向个性化、时尚化。只有紧跟服装时尚潮流的发展，设计出更多更具有个性化、时尚化的产品才能应对消费者不断变化的审美需求。

近来运动人群不断扩大，制袜企业针对不同的运动场景，分析人体脚步运动特点、受力情况、接触部位摩擦情况，设计开发出适合各种运动的袜子，如跑步袜、登山袜、足球袜、篮球袜、网球袜和高尔夫球袜等。多样化需求促使袜业市场中高档棉袜生产商和零售商纷纷在中国设立高端棉袜专柜，线下零售商出现精品店、集成店等模式，提高了袜子的消费档次。

纺织行业在科技进步的推动下，不断有新的材料被开发出来并应用与制袜行业。新材料的应用使得袜子具有了更多功能，如排气、排湿、吸汗速干、抗菌除臭、红外保暖、夏季凉感等。功能袜主打细分市场，能够提升企业的竞争力，加强企业的盈利能力。

（三）行业壁垒

袜子制造行业属于充分竞争行业，不存在法律、政策上的限制壁垒。经过多年发展，袜子生产技术在国内已相对成熟，也不存在生产技术上的壁垒。但对于行业新进入者来说，要在激烈竞争中存活并具备较强盈利能力仍然面对以下壁垒：

1、规模壁垒

由于袜子制造行业竞争激烈，单件产品利润低，较大规模生产才能保证企业有一定利润空间。但行业新进入者往往很难在短时间内到达一定的生产规模，因

而无法摊薄产品的生产成本和公司运营成本。因此，规模化生产经营要求是进入本行业的壁垒之一。

2、人才壁垒

随着居民物质生活水平的提供，消费者对袜子提出了额外要求，如时尚化、个性化和功能化。开发满足消费者要求的袜子产品，需要相应设计人才。同时，在袜子产品的生产制造过程中，虽然一些工序已经实现了机械化生产，但依然存在工序需要大量人工完成。因此，为保证产品品质，生产过程中需要大量具有多年工作经验的熟练工进行技术和质量把控。近年来，熟练工人招工难情形已越发明显。因此，拥有一支具有前瞻性设计人才和高素质熟练员工的队伍已成为进入本行业的壁垒之一。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

袜子行业市场化程度较高，竞争充分。国内袜业企业以中小微企业为主，其产品定位于低档产品，同质化现象严重，缺乏市场竞争力，难以进入国内外高端市场。中高端成品袜市场竞争则相对平稳，这是因为生产中高端成品袜不但需要先进设备、生产技术，更需要有创新研发能力、市场营销能力和品牌知名度。

2、主要竞争对手

（1）浙江健盛集团股份有限公司

浙江健盛集团股份有限公司成立于 1993 年，位于浙江萧山。根据其 2015 年年报数据显示，2015 年实现营业收入 714,706,498.82 元，营业利润 124,696,663.66 元。该公司于 2015 年 1 月 27 日在上海证券交易所上市，成为中国袜业第一股，股票代码 603558。

（2）浙江梦娜袜业股份有限公司

浙江梦娜袜业股份有限公司成立于 1994 年，位于浙江义乌。现拥袜机设备 6,000 余台，袜子产品主要销售区域为中国、北美、欧洲等地。旗下品牌多次入选“中国袜业十大品牌”，并荣获中国名牌、浙江省名牌等。

（3）浪莎针织有限公司

浪莎针织有限公司成立于 1995 年，位于浙江义乌。是中国首家获得“中国

驰名商标”和“中国名牌产品”的袜业制造企业。拥有 6,000 余台袜机设备，生产能力日均超过 400 万双。

(4) 诸暨双金袜业股份有限公司

诸暨双金袜业股份有限公司成立于 2001 年，位于浙江诸暨。该公司于 2016 年 3 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 836536。根据其 2016 年半年报显示，2016 年 1-6 月年实现营业收入 55,871,979.89 元，净利润 869,675.95 元。

3、公司的竞争优势与劣势

(1) 竞争优势

①人才队伍稳定

承接自步人集团和步人针织的生产、销售人员是一支稳定的、具有专业素质的员工队伍，依托该业务团队，公司能够生产出稳定、高品质的产品。公司通过推行员工持股，进一步提高了队伍的稳定性和员工的积极性。同时，公司积极开展与浙江理工大学合作，产学研结合，依托新技术新材料，着重开发生态、环保、绿色成品袜产品。

②地域优势

公司所处地域诸暨市大唐镇于 2007 年获得浙江省首批区域品牌，2010 年中国纺织工业协会授予大唐镇为“中国袜业之乡”。大唐镇已经形成了以织袜为主，纺丝、染整、绣花、包装、物流等配套完善的社会化分工协作的产业体系，能够为公司提供快速和低廉的原材料、生产设备、货物运输等服务。

(2) 竞争劣势

①产能不足

公司业务转型后，随着新客户不断的拓展，现有产能利用已趋于极限。产能不足可能会导致公司压缩客户订单量，从而引发潜在客户的流失。产能不足的缺点已经开始制约公司的长远发展，因此，公司需要进行融资并及时扩大产能，以满足公司业务不断拓展的需求。

②融资渠道单一

公司目前主要通过自身经营积累和银行贷款解决融资问题，融资渠道较为单

一。银行融资成本相对较高，无法满足公司发展的长期资金需求，不利于公司的长远发展。

（五）行业周期性、季节性、区域性特征

1、周期性

纺织服装、服饰业受国民经济景气程度和居民可支配收入变化的影响，呈现出一定的周期性特征。但袜子产品属于基本生活消费品且与居民可支配收入并不呈现相关性，因此袜子制造业未呈现出明显周期性。

2、季节性

由于袜子的主要功能是防寒保暖，故季节波动性比较明显。一般来说，7月至来年的2月为销售旺季，下半年的销售额一般明显高于上半年，与此相对应，行业生产旺季为6月至来年的2月。

3、区域性

袜子属于基本生活消费品，从消费角度来看不存在明显的地域性特征。从生产角度看，由于袜业是劳动密集型产业，欧洲、美国、日本等发达国家是主要进口地区，同时国内已经形成了浙江义乌、诸暨大唐、浙江海宁三大生产基地。

（六）影响行业发展的有利因素及不利因素

1、有利因素

纺织行业是我国国民经济支柱产业和重要民生产业，在繁荣市场、扩大出口、吸纳就业、增加居民收入、促进城镇化建设等方面发挥着重要作用。为加快行业结构调整和产业升级，推进我国纺织行业由大到强的转变，在国家建设纺织强国的大环境下，本行业的发展受到国家多项政策指导和支持。

中国制袜产业经过多年的发展，已经形成了相当大的产量规模。通过科技创新、引进吸收国外先进技术等方式，整个行业技术水平、产品质量得到极大提高。在生产成本上，由于中国拥有丰富劳动力、原材料资源及完整的产业链，虽然近年来劳动力成本逐年上涨，但综合生产成本仍低于日本、意大利、土耳其等国。因此，在国际市场上，中国棉袜产品依然具有很强的竞争力。

受益于中国经济发展和收入分配改革，我国居民人均可支配收入及消费支出在近年呈现快速增长的趋势，居民的消费能力和消费意愿持续增强，2016年全

国居民人均可支配收入同比增长 8.4%，达到 23,821 元。2016 年全国居民人均消费 17,111 元，其中人均衣着消费 1,198 元，占比 7.0%。但与国外相比，我国人均袜子消费仍旧处于较低水平。因此随着我国经济的快速增长，居民购买能力的增强，我国袜业消费市场潜力巨大，特别是对于生产中高端袜业产品的企业来说，中长期发展的环境依然十分有利。

2、不利因素

国内制袜企业众多，其中中小企业过多，缺乏独立自主的技术创新能力，在新材料的应用、新款式的设计、新产品的开发中投入不足。面对行业的转型发展准备不足，在面对激烈的市场竞争时往往以压低自身利润空间获取订单，影响行业的良性发展。

2008 年金融危机后，为保护各国实体经济，欧美各国纷纷出台经济保护政策，贸易保护主义明显抬头。目前，针对我国服装产业的贸易保护措施主要是通过技术壁垒方式，即通过不断出台针对进口产品的技术规范、检测标准、合格性评定程序等规定，不断提高进口产品技术、质量要求，特别是从理化指标、安全性指标、环保指标等较高技术领域对进口产品质量要求一再加码，并加强和严格对进口产品的检验检测，大大增加了我国出口企业的加工制造难度和制造成本。目前反倾销、反补贴等手段又被提上日程。因此未来中国纺织服装出口的贸易环境仍存在一定的不确定性，贸易保护和贸易摩擦的形势可能进一步复杂化。

（七）行业基本风险特征

1、劳动力成本上升风险

成品袜制造行业属于劳动密集型行业。近年来，成品袜制造企业面临着劳动力成本上涨困境。人工成本增加不仅仅体现在劳动力工资水平的上涨，同时也体现在行业内公司治理逐步规范产生的隐性成本的增加。因此，本行业须承担因劳动力成本上升的风险。

2、汇率波动风险

由于我国成品袜制造企业以出口海外为主，因此人民币汇率的波动对行业企业的利润有较大影响。如果人民币持续升值，将会对企业盈利带来负面影响，影响行业的整体长远发展。因此，本行业须承担人民币汇率波动风险。

3、原材料价格波动风险

成品袜行业上游主要为纱线制造行业，后者原材料最主要的是棉纱，而棉纱的价格取决于棉花的市场价格。棉花的市场价格除受供求关系影响外，因其具备金融衍生产品的特征，其价格也随国际金融市场行情而波动，造成棉花价格波动性较强，进而影响本行业生产经营的稳定性。因此，本行业须承担因原材料价格波动较大对行业业绩造成影响的风险。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司期间，2006年5月至2016年3月，公司未设董事会，设执行董事1名，由周秀美担任。公司未设监事会，设监事1名，由郭益江担任。2016年3月至2016年6月，公司未设董事会，设执行董事1名，由顾周鑫担任。公司未设监事会，设监事1名，由张见担任。

股份公司成立后，公司按照公司治理的要求，建立健全了股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成了以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理制度。

股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

经核查，截至本转让说明书出具日，大唐复鑫共召开4次股东大会会议、5次董事会会议和2次监事会会议。

报告期内，公司股东大会召开情况如下：

序号	时间	主要内容
1	2016年6月25日	创立大会
2	2016年7月15日	审议关于挂牌及协议转让议案
3	2016年12月2日	1、《关于确认公司2014年1月1日至2016年7月31日<审计报告>的议案》；2、《关于补充确认公司2016年5月至7月关联交易的议案》；3、《关于预计公司2016年8月至12月关联交易的议案》
4	2017年3月31日	1、《关于通过公司2015年1月1日至2016年12月31日<审计报告>的议案》； 2、《关于对公司近两年关联交易确认意见的议案》

2016年6月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过《董事会秘书工作制度》、《总经理工作制度》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等公司治理制度。2016年6月30日，公司召开第一届董事会第二次会议，本次会议审议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次挂牌相关事宜的议案》、《关于聘任本次挂牌的中介机构的议案》等议案，并决定将上述议案提交股东大会审议。2016年7月17日，公司召开第一届董事会第三次会议，本次会议审议通过《关于选举顾周鑫为公司董事的议案》。2016年11月17日，公司召开第一届董事会第四次会议，本次会议审议通过：1、《关于确认公司2014年1月1日至2016年7月31日<审计报告>的议案》；2、《关于补充确认公司2016年5月至7月关联交易的议案》；3、《关于预计公司2016年8月至12月关联交易的议案》；4、《关于提请召开2016年第二次临时股东大会的议案》。2017年3月15日，公司召开第一届董事会第五次会议，本次会议审议通过：1、《关于通过公司2015年1月1日至2016年12月31日<审计报告>的议案》；2、《关于对公司近两年关联交易确认意见的议案》；3、《关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》。

2016年6月25日，公司召开第一届监事会第一次会议，审议通过《关于选举大唐复鑫第一次监事会主席的议案》，2016年12月25日，公司召开第一届监事会第二次会议，通过《关于2016年7-11月份公司经营运作情况的独立意见》。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

自2006年有限公司成立开始，公司一直遵守有限公司《公司章程》中有关公司治理的规定，有限公司的《公司章程》合法有效，有限公司《公司章程》中明确规定决策程序的重大事项如股权转让、增资、增加新股东均经过股东会决议通过，符合有限公司《公司章程》要求。

在公司治理机制的运行方面，股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，截至本转让说明书签署之日，公司三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

(三) 公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司组织机构的相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

(四)专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况

1、专业投资机构参与公司治理的实际情况说明

目前公司股东中不存在专业投资机构。

2、职工代表监事履行责任的实际情况

2016年6月25日，大唐复鑫召开职工代表大会，选举何汤颖为股份公司第一届监事会职工代表监事。公司的职工代表监事何汤颖自任职后，能按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定，参加监事会会议，列席股东大会、董事会，积极参与公司事务，行使监事的职责。由于股份公司成立时间尚短，职工代表监事在检查公司财务、监督公司管理层等方面的履行职责情况尚待进一步的考察。

二、公司董事会关于治理机制的说明

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

股份公司成立后，截至本转让说明书签署之日，公司召开三会均能严格按照章程规定发布会议通知，按规定进行表决，形成会议决议，并能完整保存会议记录、会议表决票、会议决议等相关文件；各高级管理人员均能按照股东会、董事会授予的权限进行决策，股份公司基本能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。

公司董事会认为，公司目前已经建立了适合公司发展规模的内部治理结构，

《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、关联股东和董事回避以及财务管理、风险控制等制度。公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股份公司会议召开的程序、决议内容没有违反相关制度规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况；公司三会会议的通知、召开、议事、档案保管等环节均严格按照相关制度运作，充分保证全体股东，尤其是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。但由于内部控制固有的局限性、内部环境和外部宏观环境及政策法规的持续变化，可能导致现有内部控制体系出现偏差，公司将根据未来经营发展的需要，按照有关法律法规的要求，持续完善内部控制体系建设，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，维护全体股东利益。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及处罚情况

自 2006 年至今，公司及公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。公司控股股东及实际控制人亦不存在重大违法违规行为，不存在违法违规被行政处罚的情况。

公司自报告期期初至申报后审查期间不存在涉及未决诉讼（执行）、诉讼（执行）、仲裁等纠纷的情形。

公司、法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自报告期期初至申报后审查期间不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

公司、法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自报告期期初至申报后审查期间不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量、税收违法和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

四、公司与实际控制人及控制的其他企业在业务、资产、机构、人员、财务方面的分开情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公

司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

(一)公司与实际控制人及控制的其他企业在业务方面的分开情况

公司经营范围为制造销售袜、针织品、纺织品、鞋帽，货物及技术的进出口业务。公司的主营业务为袜业进出口贸易。

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，其业务收入来源于自身的产品生产销售，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

根据公司的说明以及控股股东和实际控制人声明，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

(二)公司与实际控制人及控制的其他企业在资产方面的分开情况

2016年3月18日，浙江大唐复鑫袜业有限公司与步人集团签订《商标使用许可合同》，步人集团同意大唐复鑫生产与对外销售时使用其持有的注册号为1336118、8443580的两项注册商标。目前，大唐复鑫申请号为19555364的商标正处于申请办理过程中。

2016年2月29日，公司与浙江海讯新材料科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定浙江海讯新材料科技有限公司将坐落于诸暨市大唐镇路西新村总计100平方米的房屋租给公司使用，租金为5,000元/年，租赁期限为2016年2月29日至2018年2月28日。

2016年3月1日，公司与浙江大唐袜业城有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将坐落于诸暨市大唐镇轻纺袜业城北侧大唐金座1-43、44号的总计256.34平方米的房屋租给公司使用，第一年管理费全免；第二年租金为175元/平方米/年，租赁期限为2016年3月1日至2018年2月28日。

2016年3月17日，公司变更经营范围为制造销售袜、针织品、纺织品、鞋

帽及从事货物及技术的进出口业务，与浙江步人针织有限公司签订《房屋租赁合同》，约定由浙江步人针织有限公司将其拥有的坐落于浙江诸暨经济开发区协和西路 28 号总计 10,452.38 平方米的办公楼与厂房出租给公司使用。租金为 780,000 元/年，租赁期限为 2016 年 3 月 17 日至 2019 年 3 月 16 日。

2016 年 5 月 1 日，公司与步人集团签订《房屋租赁合同》，约定由步人集团将其拥有的坐落于诸暨市大唐镇雍平路 3 幢 3、5 号总计 296.30 平方米的房屋出租给公司使用。租金为 80,000 元/年，租赁期限为 2016 年 5 月 1 日至 2019 年 5 月 1 日。

除上述资产外，公司对其所有的其他资产均拥有合法的所有权或使用权。公司固定资产情况参见本转让说明书“第二节 公司业务”之“三、业务关键资源要素”之“(四)重要固定资产情况”。公司无形资产情况参见本转让说明书“第二节 公司业务”之“三、业务关键资源要素”之“(二)主要无形资产”。

公司系由有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产，资产独立、完整。除已经披露事项外，公司合法拥有与生产经营有关的其他资产的所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整。股份公司自设立以来，不存在以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保以及资产、资金被股东严重占用而损害公司利益的情形。

(三)公司与实际控制人及控制的其他企业在机构方面的分开情况

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有销售部、采购部、财务部、开发部、生技部与行政办等职能部门。

不存在其他与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的情形。

公司各机构及内部管理职能部门均能按《公司章程》及其他管理制度规定的

职责独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所与公司控股股东及实际控制人控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（四）公司与实际控制人及控制的其他企业在人员方面的分开情况

公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签署了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（五）公司与实际控制人及控制的其他企业在财务方面的分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；截至本转让说明书签署之日，不存在未妥善解决的控股股东及实际控制人占用公司资金的问题，亦不存在股东违规干预公司资金使用的情况。

公司现持有中国工商银行诸暨大唐支行 2016 年 3 月 24 日颁发的《开户许可证》(编号：3310-03676669，核准号：J3375001213802)。公司经核准开设了独立的基本存款账户(开户银行为中国工商银行诸暨大唐支行，银行帐号为 1211025409201055508)，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2016 年 4 月 28 日颁发的“浙税联字 330681788823503 号”《税务登记证》，公司系独立纳税主体，依法独立纳税。

五、同业竞争情况

(一) 同业竞争情况说明

1、实际控制人投资的其他企业

截至本转让说明书签署之日，顾周鑫为公司实际控制人。除控制本公司外，公司控股股东、实际控制人投资的其他企业基本情况如下：

名称	注册资本	股权结构	经营范围
步人集团有限公司	5,000 万元	顾周鑫持股 10.00%	棉纺纱加工；制造销售：纺织机械；针纺技术的研究、开发；从事货物及技术的进出口业务；实业投资；企业管理咨询服务、一般经济信息咨询服务；机械设备租赁。
浙江步人针织有限公司	700 万美元	顾周鑫通过步人集团间接持股 5.21%	生产、销售：高仿真（丝）面料。
诸暨市中俪贸易有限公司	1,500 万元	顾周鑫通过步人集团间接持股 9.00%	批发零售：针织仿品原料、服装、建材（除竹木）、电子产品、机械设备、计算机软件及辅助设备、五金交电、首饰、工艺品、金属及金属矿、化工产品（除化学危险品、易制毒品、监控化学品）、文具用品、日用品、家用电器；制造销售：服装、电子产品、机械设备、五金机械配件、家用电器、汽车配件；从事货物及技术进出口货物。
辽源和润针织品有限公司	200 万元	顾周鑫通过步人集团间接持股 9.00%	生产、加工真丝面料：棉纱、化纤丝原材料销售
诸暨市七彩国际大酒店有限公司	518 万元	顾周鑫直接持股 8.584%，于 2015 年 1 月转出	食品经营；服务：住宿、浴室、歌舞、咖啡馆（公共场所经营）

以上企业中，步人集团经营范围为棉纺纱加工；制造销售：纺织机械；针纺技术的研究、开发；从事货物及技术的进出口业务；实业投资；企业管理咨询服务、一般经济信息咨询服务；机械设备租赁。

浙江步人针织有限公司经营范围为生产销售高仿真（丝）面料。

诸暨市中俪贸易有限公司经营范围为批发零售：针织仿品原料、服装、建材（除竹木）、电子产品、机械设备、计算机软件及辅助设备、五金交电、首饰、工艺品、金属及金属矿、化工产品（除化学危险品、易制毒品、监控化学品）、

文具用品、日用品、家用电器；制造销售：服装、电子产品、机械设备、五金机
械配件、家用电器、汽车配件；从事货物及技术进出口货物。

辽源和润针织品有限公司主营业务为生产、加工真丝面料：棉纱、化纤丝原
材料销售。

诸暨市七彩国际大酒店有限公司主营业务为食品经营；服务：住宿、浴室、
歌舞、咖啡馆。

报告期内，步人针织、步人集团与公司存在同业竞争，中俪贸易与辽源和润
未开展实际经营活动，七彩国际与公司不构成同业竞争。

公司以 2016 年 2 月 29 日为基准日购买步人集团及步人针织的设备及存货，
2016 年 3 月 31 日，诸暨广信资产评估有限公司对大唐复鑫购买步人集团及步人
针织资产事宜出具“诸信资评[2016]第 052 号”评估报告与“诸信资评[2016]
第 053 号”评估报告：采购商品总额为 792.98 万元，采购固定资产总额为 72.28
万元。重大资产重组后，解决了上述两家公司和大唐复鑫的同业竞争问题，公司
重大资产重组完成后，步人集团与步人针织不再进行针织品的生产与销售。中俪
贸易与辽源和润报告期内未开展实际经营，主要原因系相关业务经营不善导致连
年亏损，经公司治理层综合考虑放弃两家公司经营业务。

综上，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在与控股股东、实际控制人
及其控制的其他企业存在同业竞争的情形。

2、持股 5%以上的股东投资的其他企业

除实际控制人顾周鑫外，持有 5%以上股权的股东有 1 名，为股东张见。张
见除本公司外不存在对外投资。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能性，维护公司利益，保证公司长期稳定成长，
公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及公司所有董事、监事、高级
管理人员和核心技术人员于向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》，具体内
容如下：

1、本人及本人控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与
任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争

或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

六、资金占用和对外担保情况

公司于 2014 年 2 月 27 日存入 1000 万定期存单，存款期为 1 年，2014 年 8 月 14 日为步人针织提供质押担保借款 950 万元，该笔借款已于 2015 年 2 月 27 日到期还款同时定期存单到期解付。

报告期内，公司存在资金被占用的情况，截至本转让说明书签署之日，公司关联方占用公司资金情况已清理完毕。

关于资金占用和对外担保情况详见本转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”。

为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司在《公司章程》中规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

会议主持人应当在股东大会审议有关关联交易的提案前提示关联股东对该项提案不享有表决权，并宣布现场出席会议除关联股东之外的股东和代理人人数

及所持有表决权的股份总数。

关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票中对于有关关联交易事项的表决归于无效。

七、董事、监事、高级管理人员的其他事项

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况如下：

序号	姓名	公司职务	直接持股数(股)	间接持股数(股)	合计持股数(股)	合计持股比例
1	顾周鑫	董事长、总经理	18,800,000.00	-	18,800,000.00	82.13%
2	俞绍月	董事	150,000.00	-	150,000.00	0.66%
3	徐少敏	董事、董事会秘书	25,000.00	-	25,000.00	0.11%
4	毛亚男	董事、副总经理	50,000.00	-	50,000.00	0.22%
5	屠晓光	董事、副总经理	40,000.00	-	40,000.00	0.18%
6	张见	监事会主席	1,200,000.00	-	1,200,000.00	5.24%
7	黄萍	监事	25,000.00	-	25,000.00	0.11%
8	何汤颖	职工代表监事	25,000.00	-	25,000.00	0.11%
9	赵幼萍	财务负责人	50,000.00	-	50,000.00	0.22%
合计			20,365,000.00	-	20,365,000.00	88.98%

(二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本转让说明书签署之日，监事会主席张见系董事长顾周鑫姨父。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

(三) 与公司签署的重要协议或做出的重要承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

截至本转让说明书签署之日，在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其核心技术人员与公司签署《劳动合同》外，未与公司签署其他重要协议。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

本公司全体董事、监事、高级管理人员作出了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于不占用公司资金的承诺函》等承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

公司董事长、总经理顾周鑫在步人集团担任董事，公司董事、董事会秘书徐少敏在步人集团担任监事，除此之外公司董事、监事、高级管理人员不存在在公司以外的其他企业任职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

除顾周鑫外，公司其他董事、监事、高级管理人不存在其他对外投资。顾周鑫对外投资情况详见“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）同业竞争情况说明”。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有较大数额债务到期未清偿的情形无欺诈或者其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到股转公司公开谴责等情况。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明和承诺。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

最近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

（一）公司董事变化情况

有限公司期间，2006年5月至2016年3月，公司未设董事会，设执行董事1名，由周秀美担任。2016年3月至2016年6月，公司未设董事会，设执行董

事 1 名，由顾周鑫担任。

股份公司设立后，为完善公司治理结构，设立了董事会，其成员分别为顾周鑫、周秀美、毛亚男、徐少敏、屠晓光共 5 名，均系 2016 年 6 月 25 日召开的创立大会暨第一次股东大会选举产生。

2016 年 6 月 30 日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于免去周秀美董事职务，补选俞绍月为公司第一届董事会董事候选人的议案》。

2016 年 7 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于免去周秀美董事职务，补选俞绍月为公司第一届董事会董事的议案》。

（二）公司监事变化情况

有限公司期间，2006 年 5 月至 2016 年 3 月，公司未设监事会，设监事 1 名，有郭益江担任。2016 年 3 月至 2016 年 6 月，公司未设监事会，设监事 1 名，由张见担任。

股份公司设立后，为完善公司治理结构，设了监事会，其成员分别为张见、黄萍、何汤颖共 3 名，其中何汤颖系职工代表大会选举的职工监事，张见、黄萍系 2016 年 6 月 25 日召开的创立大会暨第一次股东大会选举产生。

（三）公司高级管理人员变化情况

有限公司期间，2006 年 5 月至 2016 年 3 月，公司设总经理 1 名，由周秀美担任。2016 年 3 月至 2016 年 6 月，公司设总经理 1 名，由顾周鑫担任。

股份公司设立后，为完善公司治理结构，设总经理 1 名、副总经理 2 名、董事会秘书 1 名、财务负责人 1 名，其中顾周鑫担任总经理，徐少敏担任董事会秘书，毛亚男、屠晓光担任副总经理，赵幼萍担任财务负责人。

最近两年内，公司董事、监事、高级管理人员的变化事宜符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，未对公司经营产生重大影响。

（四）实际控制人变更前后，公司管理团队变化

实际控制人变更前后公司管理团队变化情况如下表所示：

序号	姓名	变更后公司职务	变更前公司职务
1	顾周鑫	董事长、总经理	-

序号	姓名	变更后公司职务	变更前公司职务
2	周秀美	-	董事长、总经理
3	俞绍月	车间主任	车间主任
4	张见	车间主任	车间主任
5	徐少敏	行政办负责人	行政办负责人
6	毛亚男	副总经理	副总经理
7	屠晓光	副总经理	副总经理
8	赵幼萍	会计	会计
9	黄萍	董事长助理	董事长助理
10	何汤颖	内销经理	内销经理

实际控制人变更后，公司管理团队除实际控制人外均未发生变化。实际控制人变更系实际控制人家族股权调整，对公司经营的持续性、公司管理团队的稳定性影响较小。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期财务报表及审计意见

（一）最近两年及一期的审计意见

中审亚太会计师事务所依据中国注册会计师审计准则对公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计。并对上述财务报表及其附注出具了中审亚太审字（2017）020497 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表的编制基础和合并财务报表范围及其变化情况

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、合并财务报表范围及其变化情况

公司报告期内，无合并范围内子公司，无合并范围内需要发生变更的说明。

二、最近两年及一期简要财务报表

(一) 财务报表

1、资产负债表

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,010.25	9.85
应收账款	2,673.37	3,882.18
预付款项	233.27	0.35
其他应收款	54.74	2,211.57
存货	1,450.74	—
其他流动资产	20.85	—
流动资产合计	5,443.21	6,103.94
非流动资产：		
固定资产	140.99	8.07
无形资产	7.91	
长期待摊费用	30.04	—
递延所得税资产	7.87	18.60
非流动资产合计	186.81	26.67
资产总计	5,630.02	6,130.61
流动负债：		
应付账款	2,157.90	3,582.74
预收款项	106.88	—
应付职工薪酬	43.34	1.85
应交税费	138.54	30.10
其他应付款	70.83	1,924.71
流动负债合计	2,517.48	5,539.40
非流动负债：		
非流动负债合计	—	—
负债合计	2,517.48	5,539.40
所有者权益：		
实收资本	2,289.00	600.00
资本公积	296.84	—

盈余公积	41.45	-
未分配利润	485.25	-8.79
归属于母公司所有者权益合计	3,112.54	591.21
所有者权益合计	3,112.54	591.21
负债和所有者权益总计	5,630.02	6,130.61

2、利润表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	5,318.80	3,443.49
减：营业成本	4,436.16	3,350.80
营业税金及附加	21.01	-
销售费用	106.35	57.78
管理费用	449.71	19.10
财务费用	-180.36	-228.89
资产减值损失	-72.04	63.16
二、营业利润	557.97	181.53
加：营业外收入	1.50	-
减：营业外支出	3.06	5.58
三、利润总额	556.41	175.95
减：所得税费用	133.08	54.18
四、净利润	423.33	121.77
归属于母公司所有者的净利润	423.33	121.77
五、综合收益总额	423.33	121.77

3、现金流量表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
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	6,873.03	1,395.06
收到的税费返还	707.72	443.94
收到其他与经营活动有关的现金	135.58	81.03
经营活动现金流入小计	7,716.33	1,920.03
购买商品、接受劳务支付的现金	7,604.31	1,001.42
支付给职工以及为职工支付的现金	371.29	26.55

支付的各项税费	40.09	4.69
支付其他与经营活动有关的现金	428.12	68.81
经营活动现金流出小计	8,443.80	1,101.47
经营活动产生的现金流量净额	-727.48	818.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收到其他与投资活动有关的现金	2,172.90	1,162.50
投资活动现金流入小计	2,172.90	1,162.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	345.94	-
支付其他与投资活动有关的现金	186.21	3,104.19
投资活动现金流出小计	532.15	3,104.19
投资活动产生的现金流量净额	1,640.75	-1,941.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,978.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	22.00	2,125.00
筹资活动现金流入小计	2,000.00	2,125.00
偿还债务所支付的现金	-	950.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-	42.91
支付其他与筹资活动有关的现金	1,917.50	25.23
筹资活动现金流出小计	1,917.50	1,018.14
筹资活动产生的现金流量净额	82.50	1,106.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.62	9.21
五、现金及现金等价物净增加额	1,000.40	-7.06
加：期初现金及现金等价物余额	9.85	16.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,010.25	9.85

4、股东权益变动表

单位：万元

项目	2016 年度							少数 股东权益	股东 权益合计		
	归属于母公司股东权益										
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年期末余额	600.00	-	-	-	-	-	-8.79	-	591.21		
二、本年期初余额	600.00	-	-	-	-	-	-8.79	-	591.21		
三、本年增减变动金额	1,689.00	296.84	-	-	41.45	-	494.04	-	2,521.33		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	423.33	-	423.33		
(二) 股东投入和减少资本	1,689.00	409.00	-	-	-	-	-	-	2,098.00		
1、股东投入资本	1,689.00	289.00	-	-	-	-	-	-	1,978.00		
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	120.00	-	-	-	-	-	-	120.00		
(三) 利润分配	-	-	-	-	41.45	-	-41.45	-	-		
1、提取盈余公积	-	-	-	-	41.45	-	-41.45	-	-		
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四) 股东权益内部结转	-	-112.16	-	-	-	-	112.16	-	-		
四、本年期末余额	2,289.00	296.84	-	-	41.45	-	485.25	-	3,112.54		

单位：万元

项目	2015 年度								少数 股东权益	股东 权益合计		
	归属于母公司股东权益											
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
一、上年期末余额	600.00	-	-	-	-	-	-130.56	-	469.44			
二、本年期初余额	600.00	-	-	-	-	-	-130.56	-	469.44			
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	121.77	-	121.77			
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	121.77	-	121.77			
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
四、本年末余额	600.00	-	-	-	-	-	-8.79	-	591.21			

三、财务报表编制基础、主要会计政策和会计估计

(一) 主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本次申报期间为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

采用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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

涉及业务的合并比照上述会计处理方法处理。业务是指企业内部某些生产经营活动或资产的组合，该组合一般具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入，但不构成独立法人资格的部分。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

7、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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) 按组合计提坏账准备应收款项

按款项账龄的组合	除关联方往来款及出口退税款以外，未按单项计提坏账准备的应收款项
低风险组合	关联方往来款及出口退税款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
低风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比 (%)
1年以内（含1年）	0.50	0.50
1至2年	5.00	5.00
2至3年	15.00	15.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	80.00	80.00

9、存货

(1) 存货类别

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

公司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

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子及办公设备	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

11、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

12、股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的

公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认

取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

13、收入的确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）收入确认的具体方法

①外销收入确认：公司将产品完成报关装船离岸并取得提单时确认收入，一般以海关电子口岸系统上记录的出口日期来确认出口收入日期。

②内销收入确认：将相关产品运输至客户指定地点，并取得对方接收手续时确认收入；客户自行提货的，将产品交付至提货人，并取得提货人接收手续时确认收入。

14、递延所得税资产

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，本次会计政策变更未对申报期比较财务报表产生影响。

2、会计估计变更

公司报告期内无重要会计估计变更事项。

四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 报告期内的主要财务指标和经营能力分析

1、报告期内的主要财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计(万元)	5,630.02	6,130.61
股东权益合计(万元)	3,112.54	591.21
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	3,112.54	591.21
每股净资产(元)	1.36	0.99
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.36	0.99
资产负债率(母公司)	44.72%	90.36%
流动比率(倍)	2.16	1.10
速动比率(倍)	1.59	1.10
项目	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	5,318.80	3,443.49
净利润(万元)	423.33	121.77
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	423.33	121.77
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	512.21	123.57
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	512.21	123.57
毛利率(%)	16.62	2.69
净资产收益率(%)	21.39	22.96
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	25.88	23.30
基本每股收益(元/股)	0.24	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.20
应收账款周转率(次)	1.60	1.21
存货周转率(次)	6.12	-
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-727.48	818.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.32	1.36

注：净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产的计算公式如下：

①净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期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_j 为报告期间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； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{②基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

$$\text{④每股净资产} = \text{年末归属于公司股东的所有者权益} / \text{年末股份总数}$$

2、公司经营能力分析

(1) 盈利能力分析

公司主要盈利指标如下：

财务指标	2016 年度	2015 年度
综合毛利（万元）	882.64	92.69
综合毛利率	16.62%	2.69%
净利润（万元）	423.33	121.77
净利率	7.96%	3.54%
加权平均净资产收益率	21.39%	22.96%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.20

公司主营业务主要是成品袜的出口销售。

报告期内公司综合毛利分别为 92.69 万元和 882.64 万元。

报告期内公司综合毛利率分别为 2.69% 及 16.62%。2015 年度的公司综合毛利率为 2.69%，与 2015 年相比，2016 年综合毛利率上升 13.93 个百分点，主要

因为公司在 2016 年 3 月份进行业务转型，从进出口贸易公司变更为生产制造进出口公司，导致公司在 2016 年的综合毛利率为 16.62%。

报告期内公司净利润分别为 121.77 万元和 423.33 万元，2016 年公司净利润较 2015 年增加 301.56 万元，主要是原因为公司在 2016 年 3 月份进行业务转型，从进出口贸易公司变更为生产制造进出口公司，产品毛利率提升，并且公司进一步扩展客户，收入规模较以前年度增加 54.46%，从而导致净利润增加 247.65%。

报告期内公司加权平均净资产收益率分别为 22.96% 和 21.39%。2016 年度加权平均净资产收益率比 2015 年减少 1.60 个百分点，主要是因为公司当期经过三次增资，实收资本从期初 600.00 万元增至期末 2,289.00 万元，综合导致当期加权平均净资产收益率减少为 21.39%。

(2) 偿债能力分析

财务指标	2016.12.31	2015.12.31
资产负债率	44.72%	90.36%
流动比率（倍）	2.16	1.10
速动比率（倍）	1.59	1.10

① 公司偿债能力财务指标分析

2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日公司资产负债率分别 90.36% 和 44.72%，2015 年末公司资产负债率较高，主要原因系：公司向步人集团、步人针织等关联方采购货物及资金拆借形成的应付款项期末为 5,506.75 万元，占期末负债总额的比例为 99.41%。截止 2016 年 12 月 31 日，公司已偿还大部分应付关联方款项，同时实收资本从期初的 600.00 万元增加至 2,289.00 万元，导致 2016 年 12 月 31 日资产负债率下降为 44.72%。

2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.10 和 2.16，速动比率分别为 1.10 和 1.59。2016 年末流动比率和速动比例分别上升至 2.16 和 1.59，主要系 2015 年公司为进出口贸易企业，接到订单后采购销售，规模较小；公司在 2016 年 3 月份转型为生产制造型企业后，扩大经营规模，为满足客户需求储备原材料及产成品，同时股东的增资改善了公司流动性，综合导致公司整体流动性较 2015 年提高。

② 报告期年同行业公司偿债能力对比分析

公司资产负债率、流动比率和速动比率与同行业公司对比分析如下：

公司名称	财务指标	2015. 12. 31	2016. 12. 31
双金袜业	资产负债率	71. 47%	-
	流动比率（倍）	0. 97	-
	速动比率（倍）	0. 48	-
健盛集团	资产负债率	35. 39%	25. 09%
	流动比率（倍）	1. 11	2. 54
	速动比率（倍）	0. 70	2. 06
行业平均	资产负债率	53. 43%	25. 09%
	流动比率（倍）	1. 04	2. 54
	速动比率（倍）	0. 59	2. 06
大唐复鑫	资产负债率	90. 36%	44. 72%
	流动比率（倍）	1. 10	2. 16
	速动比率（倍）	1. 10	1. 59

注：同行业公司数据来源于各自定期报告。

2015 年末公司资产负债率较双金袜业、健盛集团及行业平均分别高出分别高出 18. 89 个百分点、54. 97 个百分点及 36. 93 个百分点，主要系公司处于业务发展期，对流动资金需求旺盛，但由于中小企业通过银行融资难度较大，因此报告期内公司通过向股东拆借资金的方式补充流动资金，致使其他应付款余额较高，此外公司向步人集团、步人针织等关联方采购货物导致期末形成大额应付账款余额。

2015 年公司流动比率与行业基本一致，速动比率与可比公司及行业平均水平相比较高，主要系公司 2015 年为贸易型公司，按订单采购销售，期末账面无存货，而行业内其他公司均为生产制造型企业，各期末原材料等存货较多，故导致公司速动比率相对较高。

2016 年，可比公司中双金袜业年报尚未披露，健盛集团属于主板上市公司，公司经营规模与实力与之相比有较大差距，因此偿债能力相较健盛集团差距较明显。

(3) 营运能力分析

财务指标	2016 年度	2015 年度
应收账款周转率（次）	1.60	1.21
应收账款周转天数	225.00	297.52
存货周转率（次）	6.12	-

① 公司营运能力财务指标分析

公司应收账款周转率和周转天数 2015 年度为 1.21 次（297.52 天）、2016 年度为 1.60 次（225.00 天）。

公司给客户的信用期一般为 90 天，对比较特殊的如外汇管制较为严格的尼日利亚客户信用期会放宽至 300 天。公司主要客户 IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED 位于尼日利亚，报告期各期末公司对其应收账款余额占应收账款总额的比重分别为 81.99%、85.45%，由于当地政府对外汇管制较为严格，导致该客户的回款较慢，故导致报告期内公司应收账款周转率较低。

公司 2015 年为贸易公司，因此不存在存货，2016 年 3 月公司业务转型后，公司 2016 年度存货周转率为 6.12。

② 报告期内同行业公司营运能力对比分析

公司应收账款周转率（次）与同行业公司对比分析如下：

公司名称	财务指标	2015.12.31	2016.12.31
双金袜业	应收账款周转率（次）	3.50	-
健盛集团	应收账款周转率（次）	7.28	5.71
行业平均	应收账款周转率（次）	5.39	5.71
大唐复鑫	应收账款周转率（次）	1.21	1.60

注：同行业公司数据来源于公开披露的年报。

2015 年末，公司应收账款周转率分别为 1.21 次，与同行业平均水平相比较低，主要系公司主要客户在尼日利亚，其外汇管制较为严格，而同行业的双金袜业及健盛集团外销地区主要为欧洲、美国及日本等发达国家。

2016 年，可比公司中双金袜业年报尚未披露，健盛集团属于主板上市公司，公司经营规模与实力与之相比有较大差距，因此应收账款周转情况相较健盛集团差距较明显。

公司存货周转率（次）与同行业公司对比分析如下：

公司名称	财务指标	2015. 12. 31	2016. 12. 31
双金袜业	存货周转率(次)	1.80	-
健盛集团	存货周转率(次)	3.21	2.31
行业平均	存货周转率(次)	2.51	2.31
大唐复鑫	存货周转率(次)	-	6.12

公司2015年为贸易公司不存在存货，2016年可比公司中双金袜业年报尚未披露，公司2016年3月转型为生产制造型公司，年初不存在存货，因此存货周转率高于行业平均水平。

(4) 获取现金能力分析

单位：万元

财务指标	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	-727.48	818.56
投资活动产生的现金流量净额	1,640.75	-1,941.69
筹资活动产生的现金流量净额	82.50	1,106.86

①经营活动现金流量变动分析

单位：万元

项目	2016年度	2015年度
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	6,873.03	1,395.06
收到的税费返还	707.72	443.94
收到其他与经营活动有关的现金	135.58	81.03
经营活动现金流入小计	7,716.33	1,920.03
购买商品、接受劳务支付的现金	7,604.31	1,001.42
支付给职工以及为职工支付的现金	371.29	26.55
支付的各种税费	40.09	4.69
支付其他与经营活动有关的现金	428.12	68.81
经营活动现金流出小计	8,443.80	1,101.47
经营活动产生的现金流量净额	-727.48	818.56

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为818.56万元和-727.48万元。

2016 年度经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 1,546.04 万元，主要系当期为结清与关联方往来款项，支付给步人集团货款 4,392.08 万元，导致当期经营活动产生的现金流量净额为 -727.48 万元。

报告期内将净利润调节为经营活动现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
净利润	423.33	121.77
加：资产减值准备	-72.04	63.16
固定资产折旧	54.72	2.47
无形资产摊销	0.06	
长期待摊费用摊销	7.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	42.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10.73	24.08
存货的减少	-1,450.74	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,132.71	-2,426.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,834.16	2,990.96
经营活动产生的现金流量净额	-727.48	818.56

③ 投资活动现金流量变动情况

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -1,941.69 万元及 1,640.75 万元。2016 年度投资活动现金流量净额比 2015 年增加 3,582.44 万元，主要是 2015 年公司向步人针织拆出资金的净额共计 1,832.69 万元，该款项全部于 2016 年收回。

公司的主要投资活动是关联方之间资金拆借，关联方资金拆借参见本公开说明书“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”之“（四）关联方资金拆借”。

③ 筹资活动现金流量变动分析

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,106.86 万元和 82.50 万元。2015 年度产生的筹资活动现金净流入主要是由于偿还公司向工商银行的一笔短期借款 950.00 万元及相应的利息 42.91 万元，以及收到因前期借款保证而存入的定期存款 2,000.00 万元。

公司主要的筹资活动是向银行办理短期借款及关联方资金拆借等，其中短期借款已在 2015 年度全部偿还，且因借款保证而存入的定期存款已全部收回，关联方资金拆借参见本公开说明书“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”之“（四）关联方资金拆借”。

（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入结构及变动分析

（1）营业收入按产品分类

报告期内，公司营业收入按产品类别构成情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
主营业务收入	5,318.80	99.85	3,443.49	100.00
成品袜	5,310.76	99.85	3,385.89	98.33
无纺布	-	-	57.60	1.67
其他业务收入	8.05	0.15	-	-
营业收入合计	5,318.80	100.00	3,443.49	100.00

报告期内，公司大部分营业收入来源于主营业务，公司主营业务突出。公司的主营业务收入主要为成品袜销售收入及无纺布销售收入。其中，成品袜销售收入对主营业务收入贡献最大，2015 年及 2016 年，其占营业收入的比例分别为 98.33% 及 99.85%，2015 年公司明确主要业务方向，逐步减少无纺布的销售，2016 年已没有无纺布销售收入。

2016 年，其他业务收入 8.05 万元来自代收代缴电费、水费：2016 年 3 月份公司变更业务模式后，步人针织将其拥有的坐落于浙江诸暨经济开发区协和西路 28 号总计 10,452.38 平方米的办公楼与厂房出租给公司使用，步人针织同时将其余厂房出租给另外两家企业，因厂房只有一个电表及水表，且户名均已变更为大唐复鑫，因此公司在 2016 年为另外两家企业代收代缴水费及电费共计 8.05 万元。

报告期内营业收入分别为 3,443.49 万元、5,318.80 万元，其中 2016 年成品袜销售收入比 2015 年增加 1,924.87 万元，同比增长比例为 56.85%，主要系：公司在境外市场销售大幅增长，其中 2016 年新开发客户包括 ZEEMAN

TEXTIELSUPERS B. V.、LAFAS NV、MORAJ Sp. Z O. O.、YOUNG SOURCE INDUSTRIAL LTD.、GFX Marketing Corp. 等，对以上四家新开发客户累计销售收入达 3,130.11 万元，占 2016 年营业收入 58.93%。

(2) 主营业务收入按地区分类

报告期内，公司主营业务收入按地区分类情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
荷兰	1,998.73	37.64	—	—
尼日利亚	1,777.57	33.47	2,988.95	86.8
比利时	525.94	9.90	—	—
波兰	101.36	1.91	—	—
德国	388.87	7.32	—	—
科威特	61.20	1.15	75.11	2.18
美国	80.50	1.52	93.06	2.7
俄罗斯	31.71	0.60	207.83	6.04
加拿大	18.75	0.35	—	—
瑞典	9.58	0.18	—	—
香港	83.49	1.57	—	—
智利	26.07	0.49	—	—
意大利	—	—	39.26	1.14
韩国	—	—	18.34	0.53
哥斯达黎加	—	—	10.7	0.31
西班牙	—	—	6.94	0.2
泰国	—	—	2.74	0.08
南非	—	—	0.55	0.02
境外合计	5,103.79	96.10	3,443.49	100.00
境内合计	206.97	3.90	—	—
境内外合计	5,310.76	100.00	3,443.49	100.00

报告期内，公司的主营业务收入由境内收入和境外收入构成，其中 2016 年境外收入占主营业务收入比例为 96.10%，2015 年均为境外收入。

2015 年度境外收入主要来自尼日利亚，主要系尼日利亚客户 IHT

INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED 当年订单大幅增加所致。2016 年出口荷兰的销售收入占主营业务收入比例达到 37.64%，主要系公司业务拓展，4 月份新增的客户荷兰 ZEEMAN TEXTIELSUPERS B.V. 当期销售收入达 1,966.22 万元。

2、主营业务成本结构及变动分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
产成品采购成本	236.86	3,350.80
直接材料	3,733.03	-
其中：委外加工费	1,511.70	
直接人工	272.16	-
制造费用	186.05	-
主营业务成本合计	4,428.11	3,350.80
其他业务成本合计	8.05	-
营业成本合计	4,436.16	3,350.80

公司的主营业务成本由产成品采购成本、直接材料、直接人工和制造费用构成。公司在进出口贸易公司期间营业成本按照实际采购价格进行结转；在转型为生产型公司期间按照直接材料、直接人工及制造费用分批次进行归集，产品完工后结转为存货成本，确认销售后结转为营业成本。

报告期内主营业务成本构成发生重大变化，主要系：公司从成立之日起至 2016 年 2 月份期间为进出口贸易企业，直接采购产成品对外出售，故此期间的主营业务成本全部为产成品采购成本，相应的主营业务成本随着当期销量变动而变动。2016 年 3 月份变更为生产制造进出口公司，直接材料成本占 2016 年度生产产品的主营业务成本比例达 84.30%，直接材料的构成主要系棉纱、包纱等各类纱线及其他原辅料，其中委外加工费，占本期主营业务成本比例达 34.14%。

2016 年主营业务成本比 2015 年增加 32.15%，主要系当期销售收入比 2015 年增加 54.46% 所致。

3、主营业务收入毛利及毛利率分析

单位：万元

项目	成品袜	无纺布	总计
2016 年度	5,310.76	-	5,310.76

	主营业务成本	4, 428. 11	-	4, 428. 11
	综合毛利	882. 65	-	882. 65
	毛利率%	16. 62	-	16. 62
	贡献率%	16. 62	-	16. 62
2015 年度	主营业务收入	3, 385. 89	57. 60	3, 443. 49
	主营业务成本	3, 294. 85	55. 94	3, 350. 80
	综合毛利	91. 04	1. 66	92. 69
	毛利率%	2. 69	2. 88	2. 69
	贡献率%	2. 65	0. 05	

主营业务收入毛利及毛利率按地区列式如下：

单位：万元

项目		外销	内销	总计
2016 年度	主营业务收入	5, 103. 79	206. 97	5, 310. 76
	主营业务成本	4, 256. 43	171. 68	4, 428. 11
	综合毛利	847. 36	35. 29	882. 64
	毛利率%	16. 60	17. 05	16. 62
2015 年度	主营业务收入	3, 443. 49	-	3, 443. 49
	主营业务成本	3, 350. 80	-	3, 350. 80
	综合毛利	92. 69	-	92. 69
	毛利率%	2. 69	-	2. 69

报告期内公司综合毛利率分别为 2. 69% 及 16. 62%。公司综合毛利率在 2015 年度为 2. 69%，主要是因为公司从成立之日起至 2016 年 2 月份期间是进出口贸易企业，购买产成品直接出口销售，利润较低。2016 年 3 月份公司变更为生产制造进出口公司，采购原料后自己生产销售产品的综合毛利率上升为 16. 62%。

4、最近两年同行业公司毛利率对比分析

公司业务毛利率与同行业公司毛利率对比分析如下：

证券代码	公司名称	2015 年度	2016 年度
836536	双金袜业	19. 45%	-
603558	健盛集团	30. 60%	25. 75%
-	行业平均	25. 03%	25. 75%
-	大唐复鑫	2. 69%	16. 62%

注：同行业公司数据来源于各自定期报告。

双金袜业公司主营业务为生产、销售各类袜子产品，同时产销棉纱、色纱及提供染色加工服务。健盛集团主要采用 OEM、ODM 模式为海外客户生产所授权商标的各类棉袜。

公司 2015 年度毛利率与两家同行业公司没有可比性，主要是双金袜业和健盛集团主要业务为生产和销售各类袜子产品，而大唐复鑫在该期间的主要业务为购买成品袜直接出口销售，故在 2015 年不具有可比性。

公司在 2016 年变更业务类型后，2016 年年度毛利率为 16.62%，可比公司中双金袜业年报尚未披露，健盛集团属于主板上市公司，公司经营规模与实力与之相比有较大差距，因此毛利率水平相较健盛集团差距较明显。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
销售费用	106.35	57.78
管理费用	449.71	19.10
财务费用	-180.36	-228.89
期间费用合计	375.70	-152.00
营业收入	5,318.80	3,443.49
销售费用占营业收入比重	2.00%	1.68%
管理费用占营业收入比重	8.46%	0.55%
财务费用占营业收入比重	-3.39%	-6.65%
期间费用合计占营业收入的比重	7.06%	-4.41%

报告期内公司期间费用占营业收入的比例分别为-4.41%和 7.06%。2015 年期间费用占营业收入比例为-4.41%，主要系当年由于美元汇率上升导致当期发生汇兑收益 207.07 万元所致。2016 年度期间费用占比上升至 7.06%，其中当期管理费用占营业收入比重较去年上升 7.91 个百分点，这主要是因为公司当期发生股份支付 120 万元及公司筹备挂牌事宜发生中介服务费 138.97 万元，导致管理费用大幅上升。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
储运费	57.43	12.82	28.42	49.18
职工薪酬	13.63	54.00	25.06	43.37
出口费用	20.01	18.81	3.47	6.01
办公费	9.30	8.75	—	—
折旧费	0.25	0.24	—	—
租金	5.08	4.78	—	—
设计费	0.57	0.54	—	—
其他	0.08	0.08	0.84	1.45
合计	106.35	100.00	57.78	100.00

报告期内，公司销售费用主要为储运费、职工薪酬及出口费用，2015 年、2016 年两者合计占销售比例分别为 98.56% 及 85.63%，销售费用的构成较为稳定。

储运费主要是产品销售过程中发生的仓储、运输等费用，出口费用主要是出口信用保险与集装箱柜费等，报告期内随着收入的增长而增加。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	119.98	26.68	2.49	13.04
中介机构费	138.97	30.90	—	—
办公费	19.16	4.26	0.54	2.83
其他	20.36	4.53	—	—
租金	3.56	0.79	—	—
折旧摊销	9.81	2.18	2.47	12.94
税费	0.30	0.07	1.34	7.00
业务招待费	12.53	2.79	10.64	55.69
保险费	—	—	0.53	2.76
差旅费	0.72	0.16	1.10	5.74
股份支付	120.00	26.68	—	—
车辆费	4.32	0.96	—	—

合计	449.71	100.00	19.10	100.00
----	--------	--------	-------	--------

报告期内，公司管理费用主要为职工薪酬、中介机构费、业务招待费、折旧摊销及股份支付费。2015年、2016年以上五项费用合计占管理费用比例分别为81.69%及89.23%。

2016年管理费用比2015年增加430.60万元。主要原因：公司核心员工张见在2016年3月14日以1元/股的认购价共认购1,200,000股，与同时期外部投资者以2元/股的认购价格相比产生的差额120万元作为以权益结算的股份支付计入管理费用，此外公司转型为生产制造型企业后，增加了管理人员及相关职能部门人员，综合导致管理费用-职工薪酬大幅增加。

2016年办公费比上期大幅增加，主要系2016年3月份将新租入的办公室进行装修，发生装修费6.20万元，另外由于业务转型后随着人员的增加办公用低值易耗品等也随之增长。

此外由于2016年公司筹备挂牌事宜，本期发生中介服务费138.97万元，综合导致2016年管理费用大幅增加。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用构成情况如下：

项目	2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
利息支出	-	-	42.91	-18.75
减：利息收入	2.91	-1.61	65.06	-28.42
汇兑损益	-178.85	99.16	-207.07	90.47
手续费	1.23	-0.68	0.33	-0.14
其他	0.17	-0.10	-	-
合计	-180.36	100.00	-228.89	100.00

报告期内公司财务费用分别为-228.89万元和-180.36万元。

报告期内公司汇兑损益占净利润比重如下：

项目	2016年度		2015年	
汇兑损益		-178.85		-207.07

净利润	423.33	121.77
汇兑损益占净利润比重	-42.25%	-170.05%

报告期内汇兑损益占净利润的比重分别为-170.05%及-42.25%。报告期内公司外销收入占营业收入比例分别为100.00%及96.10%，且外销收入中大部分均以美元结算，故汇率波动对公司盈利水平构成重大影响。

公司没有采取购买类似汇率保险产品等来锁定汇率风险手段，以致人民币对美元的汇率波动较大程度上加大了公司的汇率风险，从而对公司的经营成果产生一定的影响。公司为减少汇率波动对公司业绩的影响，制定了较为完善的应收账款管理制度，密切关注应收账款的及时回收；另一方面，公司制定了较为完善的结汇管理制度，将收回的货款立即兑换成人民币，以减少汇率波动带来的影响。

(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

(1) 非经常性损益明细

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1.5	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-120.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.01	-2.40
小计	-118.51	-2.40
减：所得税影响额	-29.63	-0.60
合计	-88.88	-1.80

其他符合非经常性损益定义的损益项目在2016年金额为-88.88万元，主要系当期发生股份支付120万元计入了管理费用，此外公司于2016年收到大唐镇政府经济发展奖励款1.5万元。

2015年因向一个客户提供错误银行汇款账号导致对方产生部分损失，公司向客户支付一笔赔款2.4万元，报告期内未发生其他营业外收支。

(2) 非经常性损益对经营成果的影响

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
非经常性损益金额	-118.51	-2.40
考虑所得税影响后的非经常性损益净额	-88.88	-1.80
净利润	423.33	121.77
非经常性损益净额占净利润比重	-21.00%	-1.48%

2015 年及 2016 年，非经常性损益净额分别为 -1.8 万元及 -88.88 万元，占当期净利润比例分别为 -1.48% 及 -21.00%。

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

报告期内，公司主要税种及税率明细表

税（费）种类	适用税费率	计税（费）基础
增值税	17%	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税
城市维护建设税	7%	按实际缴纳的流转税计缴
教育费附加	3%	按实际缴纳的流转税计缴
地方教育费附加	2%	按实际缴纳的流转税计缴
企业所得税	25%	应纳税所得额

3、税收优惠及批文

（1）增值税出口退税优惠

2015 年度，本公司为进出口外贸企业，适用财税[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免退税政策的范围”，根据财税[2014]150 号文件《关于调整部分产品出口退税率的通知》，本公司经营的纺织品出口退税率 17%。

2016 年 1-2 月份，本公司为进出口外贸企业，适用财税[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免退税政策的范围”，根据财税[2014]150 号文件《关于调整部分产品出口退税率的通知》，本公司经营的纺织品出口退税率 17%。

2016 年 3-12 月份，本公司变更为生产制造型的进出口企业，适用财税[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免抵退税政策的范围”，根据财税[2014]150 号文件

《关于调整部分产品出口退税率的通知》，本公司经营的纺织品出口退税率17%。

(2) 增值税出口退税具体情况

报告期内，公司各期实际收到的出口退税金额情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
出口退税金额	707.72	443.94
营业收入总额	5,318.80	3,443.49
占营业收入的比重	13.31%	12.89%

报告期内，公司各期实际收到的出口退税金额占当期营业收入的比重分别为12.89%及13.31%。

根据财税[2009]43号文件《财政部国家税务总局关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税率的通知》、财税[2014]150号文件《关于调整部分产品出口退税率的通知》等文件，公司报告期内经营的纺织品出口退税率17%。随着公司出口收入的提高，出口退税额将不断提高，出口退税改善了公司的现金流量情况。根据公司现行财务制度，出口退税款计入“其他应收款-出口退税款”中，未计入损益类科目，因此出口退税不会对公司业绩构成直接影响。但是，如果未来出口退税的税收政策发生变化，将导致公司税负成本变化，从而对公司的经营业绩产生较大影响。

4、营业外支出情况

报告期各期营业外支出明细如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
出口信用保险赔款	-	2.40	2.40
水利建设基金	3.05	3.18	-
滞纳金	0.01	-	0.01
合计	3.06	5.58	2.41

报告期各期营业外支出金额分别为5.58万元及3.06万元。2015年度营业外支出金额较多主要系2015年因向一个客户提供错误银行汇款账号导致对方产生部分损失，公司向客户支付一笔赔款2.4万元。

(五) 主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金情况明细如下：

单位：万元

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
现金	12.75	8.00
银行存款	997.49	1.85
合计	1,010.25	9.85

报告期各期末，公司货币资金余额分别为9.85万元和1,010.25万元。

2016年末货币资金余额较2015年末增加1,000.40万元，主要系：2016年3-4月份三次增资，增加公司货币资金共计1,689万元。

报告期各期末，货币资金余额中外汇金额情况如下：

单位：万元

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
货币资金-美元	0.00006	0.0006
货币资金总额	1,010.25	9.85
占比	0.0000059%	0.0064%

报告期各期末，公司外币货币资金均为美元，且余额占比极小，公司一般收到外币时会立即结汇，所以各期末外币余额较小。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：万元

种类	2016. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	提取比例(%)
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	2,699.89	100.00	26.52	0.98
其中：低风险组合	-	-	-	-
账龄组合	2,699.89	100.00	26.52	0.98
单项金额虽不重大但单项计提坏	-	-	-	-

种类	2016. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	提取比例(%)
账准备的应收账款				
合计	2,699.89	100.00	26.52	0.98

单位：万元

种类	2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	提取比例(%)
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	3,956.58	100.00	74.40	1.88
其中：低风险组合	—	—	—	—
账龄组合	3,956.58	100.00	74.40	1.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	3,956.58	100.00	74.40	1.88

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：万元

账龄	2016. 12. 31		2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,410.53	89.28	12.05	3,395.64	85.82	16.98
1 至 2 年	289.37	10.72	14.47	267.15	6.75	13.36
2 至 3 年	—	—	—	293.78	7.43	44.07
合计	2,699.89	100.00	26.52	3,956.58	100.00	74.40

截至 2016 年 12 月 31 日，应收款项中不含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

(3) 应收账款主要单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款主要单位情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	无关联关系	货款	2,017.69	1年以内	74.73
				289.37	1-2年	10.72
2	ZEEMAN TEXTIELSUPERS BV	无关联关系	货款	207.51	1年以内	7.69
3	MORAJ SP.Z O.O.	无关联关系	货款	113.35	1年以内	4.20
4	LAFAS NV	无关联关系	货款	60.53	1年以内	2.24
5	NORTH TRADE GROUP	无关联关系	货款	10.03	1年以内	0.37
合计				2,698.48		99.95

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款主要单位情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	无关联关系	货款	3,119.29	1年以内	78.84%
				124.67	1-2年	3.15%
2	IL CHANG TRADING	无关联关系	货款	8.11	一年以内	0.20%
				142.49	1-2年	3.60%
				293.78	2-3年	7.43%
3	PRIMECO LIMITED TRADING EST	无关联关系	货款	268.24	1年以内	6.78%
合计				3,956.58		100.00

截至 2016 年 12 月 31 日，应收款项中不含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

(4) 应收账款外汇余额情况

报告期各期末应收账款外汇余额占应收账款总额比例如下：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比
应收账款-美元	2,491.03	92.26%	3,956.58	100.00%
应收账款-人民币	208.86	7.74%	-	-
合计	2,699.89	100.00%	3,956.58	100.00%

公司应收账款外汇余额均为美元，报告期各期末应收账款外币余额占应收账款总额比例分别为100.00%、92.26%，主要系公司在报告期内主要产品出口销售，与海外客户均以美元结算货款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：万元

种类	2016.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	54.74	100.00	-	-	54.74
其中：低风险组合	54.74	100.00	-	-	54.74
账龄组合	-	-	-	-	-
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	54.74	100.00	-	-	54.74

单位：万元

种类	2015.12.31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,211.57	100.00	-	-	2,211.57
其中：低风险组合	2,211.57	100.00	-	-	2,211.57
账龄组合	-	-	-	-	-
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	2,211.57	100.00	-	-	2,211.57

(2) 其他应收款构成情况

报告期各期末，公司其他应收款账面余额明细情况如下：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31
出口退税	54.74	224.88
关联方往来款	-	1,986.69

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
代垫费	-	-
合计	54.74	2,211.57

2016 年 12 月 31 日其他应收款期末余额较 2015 年末减少 2,156.83 元，主要系 2015 年与关联方步人针织资金拆借所致，截止 2016 年 12 月 31 日，应收关联方款项已全部收回。

(3) 其他应收款主要单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款主要单位情况如下：

单位：万元						
序号	单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）
1	诸暨市国家税务局	非关联方	出口退税	54.74	1 年以内	100.00
	合计			54.74		100.00

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款主要单位情况如下：

单位：万元						
序号	单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）
1	步人针织	关联方	资金拆借	1,832.69	一年以内	82.87
2	诸暨市国家税务局	无关联关系	出口退税	224.88	一年以内	10.17
3	陈琦虹	关联方	资金拆借	154.00	一年以内	6.96
	合计			2,211.57		100.00

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款中有应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，参见本公开说明书“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”之“（三）关联交易情况”。

截止公开转让说明书签署日，应收关联方款项已全部收回。

4、存货

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：万元		
项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31

	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	421.79	421.79	-	-
在产品	180.35	180.35	-	-
库存商品	580.56	575.61	-	-
委托加工物资	272.99	272.99	-	-
合计	1,455.69	1,450.74	-	-

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品及委托加工物资等。2016年12月31日公司账面存货余额为1,455.69万元，以前各期末存货余额为零，主要系公司在2016年2月29日购买步人集团和步人针织的原材料、产成品等存货共792.98万元，2016年3月份公司从进出口贸易公司变更为生产制造进出口公司，进出口贸易公司期间公司按订单采购销售，故2015年末不存在存货余额。

转变为生产制造进出口公司后，系行业特点和公司自身经营模式决定，公司产品具有品种规格多、频繁小批量下单等特点，为了快速响应客户订单需求，公司需提前采购原料，保持一定的库存水平。

(2) 截至2016年12月31日，公司存货跌价准备情况如下：

单位：万元

项目	2015.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2016.12.31
		计提	其他	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	4.96	-	-	-	4.96
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	-	4.96	-	-	-	4.96

公司购买的步人集团和步人针织截止2016年2月29日账面存货中包含部分滞销商品，根据预计的市场销售价格减去估计的销售费用及相关税费，该部分滞销商品的可变现净值为5.12万元，低于该部分账面成本10.08万元，差额部分调整为存货跌价准备4.96万元。

5、固定资产

(1) 截至2016年12月31日固定资产原值、折旧分类情况

单位：万元

项目	2016.01.01	本年增加	本年减少	2016.12.31
一、账面原值合计:	15.36	187.64	—	203.00
其中：运输工具	13.01	94.80	—	107.81
机械设备	—	92.30	—	92.30
电子及办公设备	2.35	0.54	—	2.88
二、累计折旧合计:	7.29	54.72	—	62.01
其中：运输工具	4.95	9.98	—	14.92
机械设备	—	44.71	—	44.71
电子及办公设备	2.35	0.03	—	2.38
三、账面净值合计	8.07	132.92	—	140.99
其中：运输工具	8.07	84.82	—	92.89
机械设备	—	47.59	—	47.59
电子及办公设备	—	0.51	—	0.51
四、减值准备合计	—	—	—	—
五、账面价值合计	8.07	132.92	—	140.99
其中：运输工具	8.07	84.82	—	92.89
机械设备	—	47.59	—	47.59
电子及办公设备	—	0.51	—	0.51

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧分类情况

单位：万元

项目	2015.01.01	本年增加	本年减少	2015.12.31
一、账面原值合计:	15.36	—	—	15.36
其中：运输工具	13.01	—	—	13.01
机械设备	—	—	—	—
电子及办公设备	2.35	—	—	2.35
二、累计折旧合计:	4.82	2.47	—	7.29
其中：运输工具	2.47	2.47	—	4.95
机械设备	—	—	—	—
电子及办公设备	2.35	—	—	2.35
三、账面净值合计	10.54	—	—	8.07
其中：运输工具	10.54	—	—	8.07
机械设备	—	—	—	—
电子及办公设备	—	—	—	—

四、减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值合计	10.54	-	-	8.07
其中：运输工具	10.54	-	-	8.07
机械设备	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-

(3) 固定资产变动分析

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 8.07 万元和 140.99 万元。

2016 年 12 月 31 日固定资产账面价值较 2015 年 12 月 31 日增加 132.92 万元，主要系公司在 2016 年 2 月 29 日购买步人集团和步人针织的生产设备账面价值共计 72.28 万元，此外公司于 2016 年 7 月份购买车辆账面价值共计 94.80 万元。

(4) 固定准备计提情况

报告期内，公司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、无形资产

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销分类情况

单位：万元

项目	2015.12.31	本年增加额	本年减少额	2016.12.31
一、原值	-	7.96	-	7.96
ERP 软件	-	7.96	-	7.96
二、累计摊销合计	-	0.06	-	0.06
ERP 软件		0.06		0.06
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、净值合计	-	7.90	-	7.90
ERP 软件	-	7.90	-	7.90

2016 年 10 月，公司购买金蝶财务 ERP 软件，入账金额 7.96 万元，该软件分 36 个月摊销，2016 年累计摊销 0.06 万元。

7、递延所得税资产

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	7.87	31.48	18.60	74.40
合计	7.87	31.48	18.60	74.40

公司报告期内递延所得税资产由计提坏账准备及存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异引起。

8、资产减值准备

报告期内，公司资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：万元

项目	2016.01.01	本期增加		本期减少		2016.12.31
		本期计提	其他增加	转回数	转销数	
坏账准备	74.40	-	-	76.99	-	-2.59
跌价准备	-	4.96	-	-	-	4.96
合计	74.40	4.96	-	76.99	-	2.37

单位：万元

项目	2015.01.01	本期增加		本期减少		2015.12.31
		本期计提	其他增加	转回数	转销数	
坏账准备	46.98	63.16	-	-	35.74	74.40
合计	46.98	63.16	-	-	35.74	74.40

(六) 主要负债情况

1、应付账款

报告期各期末，公司应付账款情况明细如下：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31
货款	758.56	3,582.74
加工费	1,399.33	-
合计	2,157.90	3,582.74

(1) 应付账款账龄分析

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内（含1年）	2,157.90	3,582.74
合计	2,157.90	3,582.74

报告期各期末，公司应付账款分别为 3,582.74 万元和 2,157.90 万元，占同期负债总额比例分别为 64.68% 和 85.72%。

公司应付账款主要系应付供应商加工费与货款。2016 年 12 月 31 日应付账款期末余额比 2015 年末减少 1,424.85 万元，主要系 2016 年 3 月公司业务模式发生变化，由贸易公司转变为生产制造型企业，采购产品类型发生变更。

2016 年度收入大幅增长导致采购额相应的增加。应付账款余额占同期负债总额比例逐期上升，主要系负债总额中，其他应付款占同期负债总额比例逐期下降，从 2015 年末的 34.75% 下降至 2016 年末的 2.81% 从而导致负债结构发生变化。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应付账款中有应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”之“（三）关联交易情况”。

（2）应付账款主要单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名的情况如下

单位：万元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额比例
诸暨市芳德针织有限公司	非关联方	货款、加工费	358.19	1 年以内	16.60%
陈均	非关联方	加工费	110.14	1 年以内	5.10%
侯启均	非关联方	加工费	106.95	1 年以内	4.96%
诸暨市晏菘化纤厂	非关联方	货款	98.25	1 年以内	4.55%
黄首伟	关联方	加工费	72.75	1 年以内	3.37%
合计			746.27		34.58%

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名的情况如下

单位：万元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额比例
步人集团	关联方	货款	3,551.12	1 年以内	99.12%

天虹袜业	关联方	货款	31.62	1年以内	0.88%
合计			3,582.74		100.00%

截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款中不含持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

2、预收款项

(1) 预收款项账龄分析

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内（含1年）	106.88	-
合计	106.88	-

2016 年末，公司预收款项主要系本期获得的新客户预付部分货款所致。截至 2016 年 12 月 31 日，预收款项余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	占预收款项总额比例
YOUNG SOURCE INDUSTRIAL LTD.	无	货款	56.58	52.94%
AL-MUBDA STYLE EST.	无	货款	19.42	18.17%
上海嘉俊服饰有限公司	无	货款	11.31	10.58%
GFX Marketing Corp.	无	货款	10.61	9.93%
BRENDISOL TRADING S.A.	无	货款	7.57	7.08%
合计			105.50	98.71%

截至 2016 年 12 月 31 日，公司预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、应付职工薪酬

单位：万元

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	1.85	399.98	360.12	41.71
离职后福利-设定提存计划	-	13.24	11.61	1.63
合计	1.85	413.22	371.73	43.34

单位：万元

项目	2015.01.01	本年增加	本年减少	2015.12.31
短期薪酬	0.30	23.93	22.38	1.85
离职后福利-设定提存计划	-	4.17	4.17	-

项目	2015. 01. 01	本年增加	本年减少	2015. 12. 31
合计	0.30	28.10	26.55	1.85

(1) 短期薪酬

单位：万元

项目	2016. 01. 01	本期增加额	本期减少额	2016. 12. 31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1.00	340.02	306.11	34.91
二、职工福利费	—	46.63	42.87	3.76
三、社会保险费	—	10.14	8.27	1.87
其中：1. 基本医疗保险费	—	8.96	7.24	1.72
2. 工伤保险费	—	0.74	0.64	0.10
3. 生育保险费	—	0.44	0.39	0.05
四、住房公积金	0.85	3.19	2.87	1.17
合计	1.85	399.98	360.12	41.71

单位：万元

项目	2015. 01. 01	本年增加额	本年减少额	2015. 12. 31
一、工资、奖金、津贴和补贴	—	21.16	20.16	1.00
二、职工福利费	—	—	—	—
三、社会保险费	—	2.22	2.22	—
其中：1. 基本医疗保险费	—	1.92	1.92	—
2. 工伤保险费	—	0.15	0.15	—
3. 生育保险费	—	0.15	0.15	—
四、住房公积金	0.30	0.55	—	0.85
合计	0.30	23.93	22.38	1.85

(2) 设定提存计划

单位：万元

项目	2016. 01. 01	本期增加额	本期减少额	2016. 12. 31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	—	12.33	10.81	1.52
2. 失业保险费	—	0.91	0.80	0.11
合计	—	13.24	11.61	1.63

单位：万元

项目	2015. 01. 01	本年增加额	本年减少额	2015. 12. 31

离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	-	3.85	3.85	-
2. 失业保险费	-	0.32	0.32	-
合计	-	4.17	4.17	-

4、应交税费

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31
企业所得税	130.86	30.10
城市维护建设税	4.09	-
教育费附加	0.25	-
地方教育附加	3.13	
印花税	0.21	-
合计	138.54	30.10

5、其他应付款

(1) 其他应付款余额分析

单位：万元

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
关联方资金拆借	-	1,895.50
水电费	38.64	-
其他应付、暂收款	32.19	29.21
合计	70.83	1,924.71

2015年12月31日及2016年12月31日，公司其他应付款余额分别为1,924.71万元、70.83万元。2016年12月31日其他应付款余额比上期期末减少1,853.88万元，主要系本期向关联方偿还大部分资金拆借款项，2016年12月31日关联方资金拆借款项比上期期末减少1,853.88万元。

(2) 其他应付款主要单位情况

截至2016年12月31日，其他应付款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付 款总额比例
浙江步人针织有限公司	关联方	电费	38.64	1年以内	54.55%

宁波保利国际货运代理有限公司	无关联关系	包干费	12.18	1年以内	17.19%
诸暨广信会计师事务所	无关联关系	中介费	4.00	1年以内	5.65%
义乌市兰燕石油有限公司	无关联关系	油费	3.18	1年以内	4.49%
绍兴长发国际货运有限公司	无关联关系	包干费	3.12	1年以内	4.40%
合计			61.12		86.29%

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付 款总额比例
中俪贸易	关联方	资金拆借	1,770.50	1年以内	91.99%
近汝纺织	关联方	资金拆借	125.00	1年以内	6.49%
步人集团	关联方	代垫工资	28.51	1年以内 14.06; 1-2年 14.45	1.48%
诸暨广信会计师事务所	无关联关系	审计费	0.70	1年以内	0.04%
合计			1,924.71		100.00%

截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应付款中有应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”之“（三）关联交易情况”。

（七）报告期内各期末股东权益情况

1、实收资本

单位：万元

投资者名称	2016.12.31	2015.12.31
步人集团	—	360.00
周秀美	—	240.00
顾周鑫	1,880.00	—
张见	120.00	—
袁聪聪	60.00	—
赵桀	50.00	—
俞绍月	15.00	—
俞均	15.00	—
沈琴娣	15.00	—

楼芳美	14.00	—
顾小燕	10.00	—
詹芳红	10.00	—
江萍	10.00	—
谢琼英	10.00	—
胡琳丽	6.00	—
周剑国	5.00	—
蔡惠芬	5.00	—
赵幼萍	5.00	—
陈丽	5.00	—
周咪萱	5.00	—
黄首伟	5.00	—
吴国松	5.00	—
王治良	5.00	—
毛亚男	5.00	—
王惠利	5.00	—
张磊	5.00	—
屠晓光	4.00	—
杨奇娜	2.50	—
徐少敏	2.50	—
赵利文	2.50	—
何汤颖	2.50	—
黄萍	2.50	—
傅军义	2.50	—
合计	2,289.00	600.00

公司股本情况详见本说明书“第一节公司基本情况”之“五、历次股本变化及重大资产重组情况”。

2、资本公积

单位：万元

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	—	409.00	112.16	296.84
合计	—	409.00	112.16	296.84

2016年12月31日资本公积-股本溢价余额为296.84万元，主要系：1、2016

年 3 月 14 日，公司核心员工张见在 2016 年 3 月 14 日以 1 元/股的认购价共认购 1,200,000 股，与同时期外部投资者以 2 元/股的认购价格相比产生的差额 120 万元作为以权益结算的股份支付计入管理费用和资本公积-资本溢价；2、公司于 2016 年 4 月 19 日增资 289 万，袁聪聪、赵桀等共 29 名自然人实际出资 578.00 万元，差额 289.00 万元计入资本公积-资本溢价；3、公司以截至 2016 年 4 月 30 日经中审亚太会计师事务所审计的净资产 2,585.84 万元为基础折股为 22,890,000.00 股，每股面值 1 元，总股本为人民币 22,890,000.00 元，余额 296.84 万元计入资本公积一股本溢价，其中未分配利润-112.16 万元。

3、未分配利润

公司报告期内未分配利润情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	-8.79	-130.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-8.79	-8.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	423.33	121.77
减：提取法定盈余公积	41.45	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-112.16	-
期末未分配利润	485.25	-8.79

报告期各期末公司的未分配利润分别为-8.79 万元及 485.25 万元。由于公司在 2016 年 3 月份以前主要业务为出口销售袜产品，毛利率较低，2015 年度的毛利率为 2.69%，毛利为 92.69 万元，盈利能力较弱，考虑到报告期以前期间的累计亏损 80.47 万元，及公司在 2015 年实现的汇兑收益 207.07 万元，综合导致截至 2015 年期末未分配利润为-8.79 万元。

公司从 2016 年 3 月开始转变为生产制造型企业，2016 年综合毛利率为 16.62%，综合毛利为 882.64 万元，盈利能力大幅增强，此外，公司以截至 2016 年 4 月 30 日经中审亚太会计师事务所审计的净资产 2,585.84 万元为基础折股为

22,890,000.00 股，每股面值 1 元，总股本为人民币 22,890,000.00 元，余额 296.84 万元中包含未分配利润-112.16 万元转入资本公积—股本溢价。

五、关联方、关联关系及关联交易情况

(一) 关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》以及中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

(二) 公司关联方及关联关系

1、公司控股股东和实际控制人

序号	关联方名称	与公司关系
1	顾周鑫	控股股东、实际控制人

2、公司控股股东和实际控制人控制或参股的其他企业

公司实际控制人除控制公司外，其他控制或有重大影响的企业情况如下：

序号	关联方名称	与公司关系
1	步人集团有限公司	曾经的实际控制人同一控制下的企业，目前为公司实际控制人直接参股的企业
2	浙江步人针织有限公司	曾经的实际控制人同一控制下的企业，目前为公司实际控制人间接参股的企业
3	诸暨市中俪贸易有限公司	曾经的实际控制人同一控制下的企业，目前为公司实际控制人间接参股的企业
4	辽源和润针织品有限公司	曾经的实际控制人同一控制下的企业，目前为公司实际控制人间接参股的企业

3、其他持有公司股份 5%以上的股东

序号	关联方名称	关联关系
1	张见	公司持股 5%以上股东

4、本企业的子公司情况

报告期内，公司无纳入合并范围内的子公司。

5、其他关联方

序号	关联方名称	与公司关系
1	周秀美	曾经的实际控制人、现任实际控制人母亲
2	诸暨市近汝纺织有限公司	公司股东吴国松参股的企业
3	浙江天虹袜业有限公司	曾经的实际控制人周秀美的兄弟及兄弟的配偶控制的企业
4	陈琦虹	曾经的实际控制人周秀美的兄弟的配偶
5	屠曙永	公司董事、副总经理屠晓光的兄弟
6	周铁梅	曾经的实际控制人周秀美的妹妹
7	黄首伟	参股股东
8	毛亚男	参股股东、公司董事及副总经理
9	傅军义	参股股东
10	黄萍	参股股东
11	周剑国	参股股东

6、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

除以上关联方外，公司董事、监事、高级管理人员的具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、董事、监事、高级管理人员的情况”。上述人员关系密切的家庭成员包括其父母、配偶、兄弟姐妹、子女，以及其他在处理与公司的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

(三) 关联交易情况

1、经常性关联交易

(1) 关联采购

单位：万元

关联方	关联交易内容	2016 年度		2015 年度	
		金额	占采购总额比例 (%)	金额	占采购总额比例 (%)
步人集团	采购商品	696.69	13.19	2,928.78	86.77
步人针织	采购商品	315.42	5.97	-	-
天虹袜业	采购商品	17.73	0.34	390.52	11.57
采购商品合计		1,029.84	19.50	3,319.30	98.34

报告期内公司关联商品采购金额占当期采购总额的比例分别为 98.34% 及

19.50%，由于公司在2016年3月份发生业务转型，以2016年2月29日为基准日购买步人集团及步人针织的所有存货。2016年2月29日采购商品总额为792.98万元，占当期商品采购总额比例为15.01%

公司按照被购买资产的账面价值入账，受让资产的评估情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、报告期内资产评估情况”。

① 采购定价原则及公允性

公司报告期内主要销售的产品为普通针织袜，在所有成品袜中销售占比超过90%，包括棉制针织袜和合纤制针织袜；公司在报告期内还销售无纺布及其他高价袜，包括连体袜及竹纤维袜等。公司在报告期内向关联方采购的针织袜单价情况如下：

单位：元/双

采购单位	2016年度采购单价	2015年度采购单价
步人集团	1.74	2.40
天虹袜业	2.65	1.26

通过查阅步人集团的账面销售数据，步人集团在2015年向其他非关联方销售单价分别为1.93元/双，纺织产品薄利多销，其销售价格与销售数量及产品的质量和品级相关，步人集团销售给公司的都是品质比较好的袜子，袜品质量在织法、支数上较好，相应的成本也更高，故相比其销售给第三方的袜子单价稍高，采购价格按照市场价格确定，定价公允，不存在损害公司利益的情形。

② 关联交易的必要性、持续性

报告期内公司向步人集团、步人针织及天虹袜业采购的商品主要是成品袜，公司从成立日至2016年2月份期间公司为进出口商贸企业，不具有独立生产能力，故向关联方大量采购以满足公司业务需求。2016年3月份公司变更为生产制造型企业，具备独立生产能力，直接向第三方采购原材料加工生产销售，故自2016年3月份开始未发生关联采购情形。

(2) 关联销售

单位：万元

关联方	关联交易内容	2016年度		2015年度	
		金额	占销售总额比例	金额	占销售总额比例

张见	销售袜子	0.024	0.0005%	-	-
傅军义	销售袜子	0.022	0.0004%	-	-
毛亚男	销售袜子	0.068	0.0013%	-	-
合计		0.115	0.0022%	-	-

2016 年关联商品销售金额为 0.115 万元, 占当期销售总额的比例为 0.0022%, 主要系股东张见、傅军义及毛亚男在公司零售门店购买袜子, 价格公允。

(3) 关联租赁

报告期内, 本公司作为承租方的租赁情况如下:

单位: 万元

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
步人针织	房屋租赁	61.90	-
步人集团	房屋租赁	5.08	-
合计		66.98	-

公司在进出口贸易公司期间业务较为简单, 人员较少, 故免费租用步人针织 250.00 平方米办公室, 租赁面积较小。2016 年 3 月份公司变更业务模式后, 向步人针织租赁办公楼及厂房总共 10,452.38 平方米, 按照市场价格约 0.20 元/平/天结算, 价格公允, 不存在向关联方输送利益的情形。

租赁具体情况如下:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁面积	租金价格
步人针织	房屋租赁	2016.03.17	2019.03.16	10,452.38 m ²	78.00 万元/年
步人针织	房屋租赁	2014.01.01	2016.03.16	250.00 m ²	免租金

此外, 公司自 2016 年 5 月 1 日向步人集团租赁位于诸暨市大唐镇雍平路 3 幢 3、5 号的门店, 参照市场价格按 8 万元/年结算, 租期 3 年, 具体租赁情况如下:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁面积	租金价格
步人集团	房屋租赁	2016.05.01	2019.05.01	296.30 m ²	8 万元/年

(4) 许可使用商标

目前公司所使用的商标为公司关联方步人集团所有, 公司于 2016 年 3 月 18 日与步人集团签署了《商标使用许可合同》, 步人集团许可公司有偿使用其“步

人”商标，公司于 2016 年 4-12 月份期间在国内销售“步人”商标实现收入 72.27 万元。相关商标和许可合同情况如下：

所有权人	商标图像	注册号	注册有效期	注册类别	许可使用期限	许可使用费用
步人集团		1336118	1999.11.21-2019.11.20	25	2016.4.1-2019.3.31	2万/年
步人集团		8443580	2011.8.21-2021.8.20	25	2016.4.1-2021.3.31	2万/年

(5) 委托加工

单位：万元

关联方	2016 年度		2015 年度	
	金额	占委托加工总额比例	金额	占委托加工总额比例
屠曙永	19.17	1.27%	-	-
黄首伟	82.21	5.44%	-	-
周剑国	88.78	5.87%	-	-
周铁梅	38.85	2.57%	-	-
合计	229.01	15.15%	-	-

公司于 2016 年 3 月转型为生产制造型企业，在产能无法满足订单要求时，会将部分成品袜的编织、缝头及定型包装工序交由委托加工厂商制作，2016 年公司向关联方委托加工部分产品发生委托加工费共 229.01 万元，其中编织、缝头等前道工序加工单价按约 0.68 元/双结算，定型包装等后道工序加工单价按约 0.20 元/双结算，与非关联方委托加工单价基本相同，价格公允。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保

公司于 2014 年 2 月 27 日存入 1,000.00 万元定期存单，存款期为 1 年，2014 年 8 月 14 日为浙江步人针织有限公司的 950.00 万元短期借款提供质押担保，该笔借款已于 2015 年 2 月 27 日到期还款同时定期存单到期解付。

截止报告期末，公司不存在关联担保的情形。

(2) 关联固定资产采购

单位：万元

关联方	关联交易内容	2016 年度		2015 年度	
		金额	占采购总	金额	占采购总

			额比例 (%)		额比例 (%)
步人集团	采购固定资产	85.08	45.34	-	-
步人针织	采购固定资产	82.00	43.70	-	-
	采购固定资产合计	167.08	89.04	-	-

2016 年公司向关联方采购固定资产总额为 167.08 万元，占当期固定资产采购总额的比例为 89.04%。发生该关联交易的原因主要系公司在 2016 年 3 月份发生业务转型，以 2016 年 2 月 29 日为基准日购买步人集团及步人针织的生产设备共计 72.28 万元，公司按照被购买资产的账面价值入账，受让资产的评估情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、报告期内资产评估情况”。

此外公司于 2016 年 7 月份向步人集团及步人针织购买车辆账面价值共计 94.80 万元。

3、关联交易的必要性、公允性

(1) 关联交易的必要性

报告期内，公司与关联方发生的交易可分为经常性关联交易和偶发性关联交易。经常性关联交易中，关联采购占比最大，主要系公司 2015 年度及 2016 年 1-2 月份期间作为进出口贸易企业，不具有独立生产能力，故向关联方采购商品。

关联交易内容		必要性分析
经常性关联交易	关联采购	<p>报告期内公司向步人集团、步人针织及天虹袜业采购的商品主要是成品袜，公司从成立日至 2016 年 2 月份期间公司为进出口商贸企业，不具有独立生产能力，故向关联方进行采购以满足公司业务需求。</p> <p>2016 年 3 月份公司变更为生产制造型企业，具备独立生产能力，直接向第三方采购原材料加工生产销售，故自 2016 年 3 月份开始未发生关联采购情形。</p> <p>上述关联采购未来不再持续。</p>
	关联租赁	<p>公司在进出口贸易公司期间业务较为简单，人员较少，故免费租用步人针织 250.00 平方米办公室，租赁面积较小。</p> <p>2016 年 3 月份公司转型为生产企业，为解决生产场所问题，稳定地、顺利地度过转型期，公司向步人针织租赁办公楼及厂房总共 10,452.38 平方米。</p> <p>此外，公司为了拓展销售渠道，于 2016 年 5 月 1 日向步人集团租赁一处销售门店，积极开拓国内销售市场。</p> <p>上述关联租赁未来将会持续存在。</p>
	许可使用商标	<p>公司在 2016 年 3 月以前主要业务为向国外客户出口无牌或“贴牌”袜品，公司自 2016 年 3 月份业务转型后，为拓展销售渠道，积极开拓国内市场，故需要使用品牌商品对外销售。由于公司于 2016 年才完成业务转型及更名，知名度较小，故公司为顺利</p>

		<p>打开国内销售市场，与步人集团签署了《商标使用许可合同》，步人集团许可公司有偿使用其“步人”商标，公司于2016年4-12月份期间在国内销售“步人”商标实现收入71.27万元。</p> <p>同时，公司正积极打造自有品牌，已向国家工商行政管理总局商标局申请注册“复鑫”商标，申请号为19555364。</p> <p>上述交易未来将会继续存在。</p>
	委托加工	<p>公司于2016年3月转型为生产制造型企业，在产能饱和的情况下利用受托厂商的产能来满足客户订单需求，将部分成品袜的编织和缝头工序交由委托加工厂商制作。</p> <p>上述交易未来将会继续存在。</p>
偶发性关联交易	关联固定资产采购	<p>公司在2016年3月转型为生产制造型企业，为解决生产设备问题，同时为解决公司与步人针织、步人集团的同业竞争问题，公司以经评估的价格向关联方采购账面所有固定资产。</p> <p>上述关联交易未来不再持续。</p>

(2) 关联交易的公允性

2015年度及2016年1-2月份期间公司为进出口贸易企业，主要向关联方采购产成品用于外销，公司在经过关联方报价和其它供应商报价、关联方报价和关联方对其他客户报价两方面的价格对比后，与关联方确定采购价格。

关联交易内容		价格公允性分析											
经常性关联交易	关联采购	<p>公司报告期内主要销售的产品为普通针织袜，在所有成品袜中销售占比超过90%，包括棉制针织袜和合纤制针织袜；公司在报告期内还销售无纺布及其他高价袜，包括连体袜及竹纤维袜等。</p> <p>公司在报告期内向关联方采购的针织袜单价情况如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：元/双</p> <table border="1" data-bbox="552 1246 1341 1410"> <thead> <tr> <th>采购单位</th> <th>2016年度 采购单价</th> <th>2015年度 采购单价</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>步人集团</td> <td>1.74</td> <td>2.40</td> </tr> <tr> <td>天虹袜业</td> <td>2.65</td> <td>1.26</td> </tr> </tbody> </table>			采购单位	2016年度 采购单价	2015年度 采购单价	步人集团	1.74	2.40	天虹袜业	2.65	1.26
采购单位	2016年度 采购单价	2015年度 采购单价											
步人集团	1.74	2.40											
天虹袜业	2.65	1.26											
<p>通过查阅步人集团的账面销售数据，步人集团在2015年向其他非关联方销售单价为1.93元/双，纺织产品薄利多销，其销售价格与销售数量及产品的质量和品级相关，步人集团销售给公司的都是品质比较好的袜子，袜品质量在织法、支数上较好，相应的成本也更高，故相比其销售给第三方的袜子单价稍高，采购价格按照市场价格确定，定价公允，不存在损害公司利益的情形。</p>													
关联租赁	<p>2016年3月份公司变更业务模式后，向步人针织租赁办公楼及厂房总共10,452.38平方米，按照市场价格约0.20元/平/天结算，与第三方租房网站上发布的相同位置的价格基本一致，价格公允。</p> <p>公司自2016年5月1日向步人集团租赁位于诸暨市大唐镇雍平路3幢3、5号的门店，参照市场价格按8万元/年结算，价格公允。</p>												
许可使用商标		<p>目前公司所使用的商标为公司关联方步人集团所有，公司于2016年3月18日与步人集团签署了《商标使用许可合同》，步人集团许可公司有偿使用其“步人”商标共两个，每个商标许可使用费用为2万/年，公司根据预计使用商标产生的销售收入与步人</p>											

		集团协商确定最终许可使用费用，符合商业逻辑，关联交易已经过董事会和股东大会补充审议确认，价格公允。
	委托加工	2016 年度公司向公司关联自然人委托加工部分产品发生委托加工费 229.01 万元，编织、缝头等前道工序加工单价按约 0.68 元/双结算，定型包装等后道工序加工单价按约 0.20 元/双结算，与其他非关联方供应商价格基本一致，价格公允。
偶发性关联交易	关联固定资产采购	2016 年度公司向关联方采购固定资产总额为 72.28 万元，主要系公司在 2016 年 3 月份发生业务转型，以 2016 年 2 月 29 日为基准日购买步人集团及步人针织的生产设备，公司按照被购买资产的账面价值入账，相关资产经过评估机构评估，价格公允。

综上，报告期内公司与关联方各类交易价格公允，不存在公司与关联方互相输送利益的情况。

(四) 关联方资金拆借

报告期内各期末，公司应收关联方余额情况见下表：

单位：万元

项目名称	关联方	性质	2016.12.31	2015.12.31
			账面余额	账面余额
预付账款	步人集团	商标许可费	3.77	-
预付账款合计			3.77	-
其他应收款	步人针织	资金拆借	-	1,832.69
其他应收款	近汝纺织	资金拆借	-	-
其他应收款	陈琦虹	资金拆借	-	154.00
其他应收款合计			-	1,986.69

报告期内各期末，公司应付关联方余额情况见下表：

单位：万元

项目名称	关联方	性质	2016.12.31	2015.12.31
			账面余额	账面余额
应付账款	步人集团	货款	-	3,551.12
应付账款	天虹袜业	货款	-	31.62
应付账款	黄首伟	委托加工费	72.75	-
应付账款	周铁梅	委托加工费	19.80	-
应付账款	屠曙永	委托加工费	9.53	-
应付账款合计			102.08	3,582.74
其他应付款	中俪贸易	资金拆借	-	1,770.50
其他应付款	步人针织	电费	38.64	-

其他应付款	近汝纺织	资金拆借	-	125.00
其他应付款	步人集团	代垫工资	-	28.51
其他应付款合计			38.64	1,924.01

1、资金拆入

(1) 资金拆入余额

报告期内，公司向关联方借款余额如下：

单位：万元

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	所占负债总额比例(%)	金额	所占负债总额比例(%)
中俪贸易	-	-	1,770.50	32.00
近汝纺织	-	-	125.00	2.00
步人针织	-	-	-	-
小计	-	-	1,895.50	34.00

(2) 资金拆入具体情况

2016 年关联方资金拆入情况如下：

单位：万元

关联方	2016.01.01	拆入金额	拆入次数	偿还金额	偿还次数	2016.12.31
中俪贸易	1,770.50	-	-	1,770.50	5 次	-
近汝纺织	125.00	-	-	125.00	1 次	-
黄萍	-	22.00	2 次	22.00	1 次	-
合计	1,895.50	22.00	2 次	1,917.50	7 次	-

2015 年度关联方资金拆入情况如下：

单位：万元

关联方	2015.01.01	拆入金额	拆入次数	偿还金额	偿还次数	2015.12.31
中俪贸易	1,770.50	-	-	-	-	1,770.50
近汝纺织	-	125.00	1 次	-	-	125.00
步人针织	25.23	-	-	25.23	1 次	-
合计	1,795.73	125.00	1 次	25.23	1 次	1,895.50

报告期内，随着公司业务规模扩大，公司向关联方中俪贸易、近汝纺织、黄萍及步人针织借入资金以满足公司营运资金的需求，上述资金拆借均发生在公司整体变更为股份公司前且均为无息拆借，截至报告期末，上述资金拆借均清理完

毕。

相关资金拆借充分考虑有限公司当时的资金状况，报告期内，公司向关联方借款余额占各期负债总额的比例分别为 34.00% 及 0.00%，公司对关联方资金不存在依赖，关联方资金拆借对持续经营不构成重大影响。

2、资金拆出

(1) 资金拆出余额

报告期内，公司将资金借予关联方余额如下：

单位：万元

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
步人针织	-	-	1,832.69	92.25
陈琦虹	-	-	154.00	7.75
近汝纺织	-	-	-	-
合计	-	-	1,986.69	100.00

(2) 关联方资金占用情况

报告期内，公司关联方占用公司资金的具体情况如下：

单位：万元

关联方	关联方占用金额			关联方还款金额			资金占用费
	次数	借款日期	占用金额	次数	还款日期	还款金额	
陈琦虹	1	2015 年 10 月	10.00	1	2015 年 10 月	5.00	无息
				1	2015 年 12 月	5.00	无息
	4	2015 年 12 月	160.00	1	2015 年 12 月	6.00	无息
				1	2016 年 1 月	5.00	无息
	1	2016 年 1 月	60.00	4	2016 年 4 月	149.00	无息
				2	2016 年 4 月	60.00	无息
步人针织	1	2015 年 2 月	1,000.00	1	2015 年 2 月	1,000.00	无息
				3	2015 年 3 月	13.50	无息
	1	2015 年 3 月	82.00	1	2015 年 10 月	64.00	无息
				1	2015 年 11 月	2.00	无息
	1	2015 年 3 月	18.00	1	2015 年 12 月	2.50	无息
				2	2015 年 12 月	18.00	无息
	2	2015 年 9 月	1,004.19	1	2015 年 12 月	1.50	无息
				8	2016 年 1 月	851.80	无息
	4	2015 年 10 月	230.00	2	2016 年 2 月	7.00	无息
				1	2016 年 3 月	0.10	无息
				2	2016 年 4 月	143.79	无息
				4	2016 年 4 月	230.00	无息

	6	2015 年 11 月	474.00	6	2016 年 4 月	474.00	无息
	12	2015 年 12 月	126.00	12	2016 年 4 月	126.00	无息
	1	2016 年 2 月	30.00	1	2016 年 4 月	30.00	无息
	1	2016 年 3 月	4.00	1	2016 年 4 月	4.00	无息
	1	2016 年 4 月	92.21	1	2016 年 4 月	92.21	无息
近汝纺织	1	2014 年 12 月	50.00	1	2015 年 1 月	5.00	无息
				1	2015 年 11 月	45.00	无息

报告期内，公司向关联方步人针织、陈琦虹及近汝纺织借出资金，均为无息拆借，在资金拆借期间，有限公司各项业务进展正常，未发生流动资金紧张而导致正常经营活动受到严重影响的情况，截至 2016 年 12 月 31 日，应收上述公司款项已全部收回。

上述关联方资金拆借发生在有限公司阶段，公司未制定规范关联交易相关制度，故亦未履行相应决策程序，鉴于报告期内应收关联方款项已全部收回，故其对公司及股东利益未造成损害。股份公司成立后制定了《关联交易决策制度》等制度以规范关联方资金拆借等行为。

此外，公司的控股股东和实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《避免资金占用的承诺函》，就避免发生资金占用作出了相应承诺。

报告期后至申报审查日，未发生关联方非经营性占用公司资金的情况，没有发生违反相应承诺、规范的情况。

（五）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益情况

公司曾经的实际控制人周秀美女士和现实际控制人顾周鑫先生分别直接持有步人集团 89%及 10%股份，分别间接持有步人针织 46.40%及 5.21%股份。公司曾经的实际控制人周秀美女士的兄弟周森军先生及其配偶陈琦虹女士分别直接持有天虹袜业 80%及 20%的股份。

2015 年至 2016 年 2 月份期间，步人集团、步人针织及天虹袜业为公司当时的主要供应商，2016 年 3 月份至申报日期间未有向上述关联企业采购的情形。

（六）关联交易决策程序执行情况

股份公司成立以前，公司治理尚不完善，《公司章程》未就关联交易决策程序做出明确规定，公司与关联方之间的资金往来等关联交易未经过股东会的决策许可，决策流程尚未制度化、决策记录也未留存。股份公司成立后制定了《关联交易决策制度》，该制度具体规定了关联交易的决策程序。公司管理层将严格按照该制度的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

（七）挂牌公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，为完善公司（以下简称“公司”）法人治理结构，规范公司的关联交易行为，依据中国证监会的有关规范性文件、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》（以下简称“公司章程”），制定了《关联交易决策制度》。

1、关联交易决策制度

《关联交易决策制度》第六条规定“对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的日常性关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议通过后执行”。

《关联交易决策制度》第六条规定“在实际执行中日常性关联交易金额将超过本年度日常性关联交易预计总金额的，则超出及超出之后的日常性关联交易同时满足以下标准的，提交公司董事会审议决定：1、单项交易金额不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 10%；2、年度累计日常性关联交易实际金额不超过本年度日常性关联交易预计总金额的 200%；3、关联交易的金额未超出相应非关联交易的董事会决策权限”。

2、关联交易回避制度

《关联交易决策制度》中就审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避、作出了明确的要求：《关联交易决策制度》第七条规定“第七条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须

经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议”。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- (一) 交易对方；
- (二) 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职；
- (三) 拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- (四) 交易对方或者其直接或间接控制人（适用于自然人）的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第（四）项的规定）；
- (五) 交易对方或者其直接或间接控制人（适用于法人）的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第（四）项的规定）；
- (六) 中国证监会、全国股份转让系统公司或者公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

第十三条规定“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当主动回避；当关联股东未主动回避时，其他股东可以要求其回避。关联股东应当向股东大会详细说明有关关联交易事项及其对公司的影响。前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- (一) 为交易对方；
- (二) 拥有交易对方直接或间接控制权的；
- (三) 被交易对方直接或间接控制的；
- (四) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- (五) 交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第(四)项的规定）；
- (六) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的(适用于股东为自然人的)；
- (七)因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其

他协议而使其表决权受到限制或者影响的；

(八)中国证监会或者全国股份转让系统公司所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或者自然人。

有限公司阶段，公司未制定规范关联交易相关制度，故相关关联交易亦未履行相应决策程序；股份公司设立后，公司制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》等相关规章制度，明确了关联交易的决策程序。

六、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重事项

(一) 资产负债表日后事项

截至本转让说明书签署日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

截至本转让说明书签署日，公司不存在应披露的或有事项。

(三) 其他重要事项

截至本转让说明书签署日，公司不存在其他需提醒投资者关注的重要事项。

七、报告期内资产评估情况

2016年3月31日，诸暨广信资产评估有限公司对大唐复鑫购买步人集团资产事宜出具“诸信资评[2016]第052号”评估报告：步人集团列入评估范围内的资产在评估基准日2016年2月29日的评估价值为498.16万元，其中存货评估价值为477.56万元、固定资产评估价值为20.61万元，评估基准日存货账面净资产价值为477.56万元、固定资产账面价值为22.08万元。

2016年3月31日，诸暨广信资产评估有限公司对大唐复鑫购买步人针织资产事宜出具“诸信资评[2016]第053号”评估报告：步人针织列入评估范围内的资产在评估基准日2016年2月29日的评估价值为364.54万元，其中存货评估价值为315.42万元、固定资产评估价值为49.12万元，评估基准日存货账面净资产价值为315.42万元、固定资产账面价值为50.20万元。

2016年6月9日，浙江天源资产评估有限公司对浙江大唐复鑫袜业有限公司拟整体变更为股份公司进行了评估并出具了“天源评报字[2016]第0197号”

《浙江大唐复鑫袜业有限公司拟变更设立股份有限公司项目评估报告》，截止评估基准日 2016 年 4 月 30 日，大唐复鑫资产负债表列示的全部资产和负债在评估基准日的市场价值为 2652.39 万元，较账面净资产 2,585.84 万元增加 66.55 万元，增值率 2.57%。

八、股利分配

(一) 报告期内公司股利分配政策如下：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付普通股股利。

除上述向股东分配现金股利外，无其他利润分配行为。

(二) 报告期内的公司股利分配情况

公司报告期内未进行股利分配。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公开转让后公司将按照《章程》关于利润分配条款的规定，本着同股同利的原则，在每个会计年度结束后，董事会根据该会计年度的经营业绩和未来的生产经营计划提出股利分配方案，由股东大会审议后予以执行，具体内容为：

1、公司在可分配利润范围内，按以下顺序进行利润分配：

- (1) 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。
- (2) 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
- (3) 公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

(4) 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十、公司经营风险因素

(一) 房屋租赁风险

公司目前主要以租赁的方式取得办公及经营场所。基于公司租赁的办公楼、厂房及雍平路门店对应产权被出租方抵押给银行，如若抵押担保合同对应的主合同履约出现问题，公司所租赁的房产可能面临产权纠纷，从而致使公司产生搬迁风险。

(二) 主营业务转型风险

报告期内，公司 2015 年 1 月至 2016 年 2 月主要从事成品袜和无纺布的进出口贸易业务。公司根据自身战略发展规划，于 2016 年 2 月底购置了相关成品袜生产设备，主营业务转变为成品袜的设计、生产与销售。虽然公司根据自身发展规划，购置了相关生产设备、租赁了办公楼及生产场地，并配置了相应的人员，但由于主营业务转型跨度较大，对公司人员管理、成本管控、市场拓展等各个方面都有较大的影响，如处理不当将导致公司经营业绩下滑。

(三) 报告期内，关联采购占比较高

报告期内，公司向关联方采购金额分别为 3,319.30 万元、1,029.84 万元，关联采购金额占当期采购总额的比例分别为 98.34% 及 19.50%，2016 年 3 月以前公司存在大量关联采购，主要由于在此期间，公司从事外贸业务，并不从事生产所致。

（四）劳动力成本上升风险

成品袜制造行业属于劳动密集型行业。近年来，成品袜制造企业面临着劳动力成本上涨困境。人工成本增加不仅仅体现在劳动力工资水平的上涨，同时也体现在公司治理逐步规范产生的隐性成本的增加。未来若公司劳动力成本上涨，将会有对毛利率以及未来盈利能力产生不利影响。

（五）宏观经济波动及贸易保护主义导致公司业绩下滑的风险

公司产品以出口为主，目前主要销售给尼日利亚、荷兰等市场。报告期内，公司出口收入占主营业务收入的比重保持在90%以上，因此，全球经济环境变化、进口国贸易保护主义等将对公司的经营成果产生较大影响，投资者应充分关注由此导致的风险。

（六）税收优惠政策变动风险

根据财税[2002]7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免抵退税政策的范围”，根据财税[2014]150号文件《关于调整部分产品出口退税率的通知》，本公司经营的纺织品出口退税率17%，若上述税收优惠政策发生变化，则将对公司的资金周转情况产生一定的影响。

（七）客户集中度高的风险

公司采用OEM的方式，为海外客户生产各类棉袜，呈现主要客户较为集中的特点。报告期内，公司向前五大客户的销售收入占公司营业收入的90%左右。由于公司对主要客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。

（八）汇率波动风险

公司的销售收入大部分为外销收入，外销收入主要以美元结算，因此汇率波动特别是人民币升值对公司的财务状况会产生较大影响。

如果人民币汇率持续升值，一方面，以外币计价的出口产品价格提高会影响本公司出口产品的市场竞争力，存在客户流失或者订单转移至其他国家的风险；另一方面，公司因出口而持有的外币资产将随着人民币升值而有所贬值，从而影

响经营利润。

（九）经营模式风险

公司成品袜业务主要采用 OEM 的生产模式，为海外客户代加工生产各类品牌的袜子产品。如果公司在质量控制、生产工艺、交货速度等方面不能维持较高的竞争能力，将削弱公司的议价能力，或导致客户减少对公司的订单数量，从而对公司的经营产生影响。

（十）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是棉纱、色纱等纱线，纱线价格的波动将直接影响公司产品的成本，给公司带来一定的经营风险。报告期内，公司采用 OEM 生产模式，一般在客户正式下单前，会进行人工、原料的成本核算，在保证利润的基础上向客户商谈报价，具有一定的成本转嫁能力。尽管如此，若未来受各种因素制约，在袜子生产成本持续升高时，产品价格无法提高或者无法完全抵消增加的成本，则将不可避免地影响公司的经营业绩，给公司生产经营带来一定的风险。

（十一）应收账款余额较大导致的回收风险

2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，应收账款账面余额分别为 3,956.58 万元、2,699.89 万元，占资产总额的比例分别为 64.54% 及 47.96%。由于公司业绩增长引起应收账款余额较大，若应收账款不能及时收回将对公司持续经营造成不利影响。

（十二）实际控制人不当控制风险

顾周鑫直接持有公司 82.13% 的股份，为公司实际控制人，若其利用实际控制人地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能给公司经营管理带来不利影响。

（十三）公司治理风险

股份公司设立之前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对各项管理控制制度的理解和执行仍需接受实践的检验。同时，股份公司进入股份转让系统后，系统相关的制度对公司治

理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍需学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高，因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（十四）报告期内实际控制人发生变更的风险

报告期内，公司存在实际控制人发生变更的情况。公司控股股东由步人集团变更为顾周鑫，实际控制人由周秀美变更为顾周鑫，周秀美为顾周鑫母亲，该变更系实际控制人家族之间的股权结构调整，对公司经营的稳定性并无影响。实际控制人变更前后，公司经营团队维持稳定，通过股份制改造，完善了内部治理。股份公司成立后至今，董监高未发生重大变化。实际控制人变更并未对公司经营、公司治理及持续经营能力产生重大不利影响。

但由于变更后的实际控制人控制公司时间较短，业务处于转型发展阶段，如果实际控制人对公司生产经营决策不当，仍会对公司未来发展产生不利影响。

（十五）生产管理建立健全风险

公司业务转型前属于贸易型企业，业务转型后，公司增加了生产环节，为此公司的组织方式发生了较大改变，如需要增加相应的生产部门、质量管理等部门等。企业的关注重点增加了生产过程的人员管理、成本控制、质量管理等。如果企业无法根据具体情况进行新的组织方式的优化及调整，将导致企业运行过程中成本较高，效率较低。

十一、公司持续经营能力分析

（一）行业发展趋势

公司所处细分行业属于成品袜制造行业，市场化程度较高，竞争充分。随着经济全球化的深入，袜子制造行业的国际分工趋势日益明显。日本、欧美等发达国家在设计、研发和营销方面占据主导地位，发展中国家凭借原材料、劳动力优势，在生产制造环节中具有较强市场竞争力。我国袜业从 20 世纪 90 年代开始迅猛发展，目前我国是世界袜业的重要生产国。

随着中国制袜企业在技术水平和生产装备水平上的提高，我国制袜企业已具备生产高档产品的能力。因此日本、欧美等国家将原本在国内生产的高端产品逐

步向中国企业转移，以寻求建立更加稳定的供应基地，获取更多的市场份额和更大的利润空间。同时随着我国居民消费水平的提高，对高端袜子的需求增加，也促进了国外高档产品向中国转移。

随着人们生活水平的逐渐提高，袜子产品的结构日趋完善、产品种类日益丰富，功能已经不再局限于护脚保暖、经久耐穿，更具有时尚、保健和满足运动需求等特性。公司未来将在袜子的材质、功能、样式等方面加大投入，提升产品档次，逐步向高端袜转型。

（二）报告期内经营情况

1、主营业务突出

2016年3月份，公司从之前的进出口贸易企业转变为制造型企业，报告期内公司主要销售的产品为成品袜，具体的营业收入数据如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
主营业务收入	5,318.80	100.00	3,443.49	100.00
成品袜	5,310.76	99.85	3,385.89	98.33
无纺布	-	-	57.60	1.67
其他业务收入	8.05	0.15	-	-
营业收入合计	5,318.80	100.00	3,443.49	100.00

报告期内，公司大部分营业收入来源于主营业务，公司主营业务突出。

2、客户订单持续增长

公司成品袜销售分为外销和内销。外销根据成品袜产品设计来源又可分为两种：一是公司通过展会、邮件等形式将自主设计的成品袜提供给客户，客户进行挑选；二是OEM模式，海外客户提供成品袜样品，公司依据样品组织生产。产品确认后，公司与海外客户进行洽谈，签订产品销售合同，明确产品款式、数量、交货日期等。内销方面，公司将“步人”品牌下各种类型成品袜销售给个人终端消费者，同时公司正注册自有商标进行销售。

报告期内公司凭借其稳定的产品质量、有竞争力的价格及优质的服务，原有客户的订单量持续增长，同时也积极开发新客户。公司作为贸易公司期间独立开

发的主要客户有 IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED、PRIMECO LIMITED TRADING EST 及 INDUSTRIA CHIMICA MEDITERRANEA SRL 等，转型生产后新增客户为 ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.。报告期内，公司对主要客户的销售金额统计如下：

期间	客户名称	销售收入(元)	占营业收入比例(%)
2016 年度	ZEEMAN TEXTIELSUPERS B. V.	19,662,162.78	37.02
	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	17,775,714.66	33.47
	LAFAS NV.	5,259,382.88	9.9
	MORAJ SP. Z O.O.	4,902,378.27	9.23
	YOUNG SOURCE INDUSTRIAL LTD.	1,477,173.81	2.78
	合计	49,076,812.40	92.4
2015 年度	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	29,889,531.93	86.80
	PRIMECO LIMITED TRADING EST	3,969,380.93	11.53
	INDUSTRIA CHIMICA MEDITERRANEA SRL	575,955.38	1.67
	合计	34,434,868.24	100.00

3、公司业务优势

公司所处地域诸暨市大唐镇于 2007 年获得浙江省首批区域品牌，2010 年中国纺织工业协会授予大唐镇为“中国袜业之乡”。大唐镇已经形成了以织袜为主，纺丝、染整、绣花、包装、物流等配套完善的社会化分工协作的产业体系，能够为公司提供快速和低廉的原材料、生产设备、货物运输等服务，形成良好的区域优势。同时，公司积极开展与浙江理工大学合作，产学研结合，依托新技术新材料，着重开发生态、环保、绿色成品袜产品。

4、公司不存在挂牌准入负面清单管理情形

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答-关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》中对于挂牌条件的要求，针对公司具体情况分析：

（1）判断行业分类

报告期内，公司主营业务存在变化。2015 年 1 月至 2016 年 2 月，公司主营业务为成品袜和无纺布的进出口贸易；2016 年 3 月起，公司主营业务转变为成品袜的设计、生产和销售。

根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“纺织服装、服饰业（C18）”。

根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“服饰制造（C1830）”。

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“制造业”，制造业（C）-纺织服装、服饰业（C18）-服饰制造（C1830）。

根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“非日常生活消费品”，非日常生活消费品（13）-耐用消费品与服装（1311）-纺织品、服装与奢侈品（131112）-服装与配饰（13111210）。

（2）判断是否属于科技创新类公司

科技创新类公司是指最近两年及一期主营业务均为国家战略性新兴产业的公司。根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016版），国家战略新兴产业包括节能环保、新一代信息技术、生物产业、高端装备制造、新材料、新能源、新能源汽车。

2015年1月至2016年2月，公司主营业务为成品袜和无纺布的进出口贸易，是一家贸易型公司，不属于科技创新类公司；自2016年3月以来公司主营业务转为成品袜的设计、生产和销售，不属于科技创新类公司。

综上，公司不满足报告期内主营业务均为国家战略性新兴产业的公司，不属于科技创新类公司。

（3）行业平均营业收入水平测算

根据公司所属行业特点，考虑可比行业和数据权威性等因素，我们进行了如下测算：

① 将新三板已挂牌公司作为测算样本

截止2017年5月17日，根据公司所处行业、主营业务及客户群体，选取新三板已挂牌公司中属于制造业（C）-纺织服装、服饰业（C18）-服饰制造（C1830）中的双金袜业（836536）作为测算样本，双金袜业2015年营业收入为17,186.36万元，2016年营业收入为13,740.04万元，两年之和为30,926.40万元，即该样本测算出的行业平均营业收入为30,926.40万元。大唐复鑫2015年、2016年

营业收入分别为 3,443.49 万元、5,318.80 万元，累计营业收入 8,762.29 万元，低于该样本测算出的行业平均水平。由于新三板已挂牌可比公司中只有一个样本，不能代表行业平均营业收入水平，故以此测算行业平均营业收入水平不恰当。

② 根据行业协会的证明

根据中国针织工业协会于 2017 年 4 月 7 日出具的证明显示：

“浙江大唐复鑫袜业股份有限公司 2014 年申请加入中国针织工业协会，现为中国针织工业协会理事单位。

据行业协会数据统计分析，2015 年和 2016 年袜子行业规上企业年销售平均水平分别为 2,300 万元和 2,500 万元左右。而根据浙江大唐复鑫袜业股份有限公司（以下简称“大唐复鑫”）统计报表中数据显示，2015 年和 2016 年该企业营业收入分别为 3,443.49 万元、5,318.80 万元，明显高出行业平均水平。

该公司对行业技术创新、节能减排、新型纱线的应用及功能性产品的设计研发等方面保持高度关注。同时与行业协会的专家技术团队保持着密切的信息往来。

中国针织工业协会认为该公司发展态势良好，具有一定的增长优势，我会将继续密切关注并关注该企业的发展情况。”

综上，根据行业协会的相关数据可以得出：公司最近两个会计年度累计营业收入超过行业同期平均水平。

（4）公司最近两年及一期是否连续亏损

公司最近两年净利润情况如下：

项目	2016 年	2015 年度
净利润（万元）	423.33	121.77
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	423.33	121.77

由上表数据可以得出公司最近两年及一期不存在连续亏损。

（5）公司最近一年及一期的主营业务中是否存在国家淘汰落后及过剩产能类产业。

公司 2015 年度为贸易企业，主营业务为成品袜和无纺布的进出口贸易；公司 2016 年 3 月转型生产后，主营业务为成品袜的设计、生产和销售。公司目前的收入来源主要为成品袜的销售收入。公司所属行业分类为“纺织服装、服饰业”，根据国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 修正）》中对限制类或淘汰类行业的认定，公司主营业务所属行业不属于限制或淘汰落后类行业，符合国家产业政策。

综上，公司不存在《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》中的负面清单情形。

（三）公司在报告期内财务经营结果分析

公司报告期内营业收入分别为 3,443.49 万元及 5,318.80 万元，毛利率分别为 2.69% 及 16.62%，净利润分别为 121.77 万元及 423.33 万元，剔除财务费用影响后的营业利润分别为 -47.36 万元及 377.61 万元。公司在 2015 年盈利能力较差，主要系当时为进出口贸易企业，毛利率较低，故导致净利润较低。

2016 年 3 月份公司从进出口贸易企业转变为生产制造型企业，业务模式变为设计、采购、生产及销售一体化，大幅提升公司的盈利能力，公司 2016 年综合毛利为 882.64 万元。公司核心员工张见在 2016 年 3 月 14 日以 1 元/股的认购价共认购 1,200,000 股，与同时期外部投资者以 2 元/股的认购价格相比产生的差额 120 万元作为以权益结算的股份支付计入管理费用，综合导致 2016 年净利润为 423.33 万元。

（四）公司业务拓展

1、实际控制人变更后客户变化情况

实际控制人变更前后，公司的主要客户未发生重大变化，新增客户有利于公司发展。

期间	客户名称	
变更前	IHT 投资与服务有限公司	
	帕玛柯贸易有限公司	
	地中海化学有限责任公司	
	日昌贸易有限公司	
变更后	原有客户	IHT 投资与服务有限公司

		帕玛柯贸易有限公司
新增客户		塞曼纺织品集团有限公司
		诸暨市芳德针织有限公司
		拉弗有限公司
		摩捷有限公司
		罗拉斯中心有限公司
		日源实业有限公司
		GFX 营销股份有限公司

2、收入持续稳定

公司报告期内的营业收入和净利润如下：

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	5,318.80	3,443.49

公司实际控制人变更后，业务发展良好，随着公司业务模式的转变，2016 年实现的营业收入远超 2015 年度。

2016 年度，公司对原有主要客户实现的收入情况如下：

单位：万元

序号	客户	2016 年度
1	IHT INVESTMENTS AND SERVICES LIMITED	1,777.57
	合计	1,777.57

2016 年度，公司对转型生产后的新增主要客户实现的收入情况如下：

单位：万元

序号	客户	2016 年度收入合计
1	ZEEMAN TEXTILE SUPERS B. V.	1,966.22
2	LAFAS NV	525.94
3	MORAJ Sp. Z O.O.	490.24
4	YOUNG SOURCE INDUSTRIAL LTD.	147.72
	合计	3,130.11

公司自 2016 年 3 月业务转型后，承接步人集团和步人针织的生产、销售人员，保证了公司后续业务的开发与拓展，报告期后，公司积极拓展业务，新增客户收入增长较快。

3、业务发展规划

(1) 袜子制造行业属于充分竞争行业，公司为了摆脱行业内低价竞争的局面，未来将逐步实行差异化战略：

面对国外市场，公司将着重推广功能袜，其具有排气、排湿、吸汗速干、抗菌除臭、红外保暖、夏季凉感等功能，功能袜主打热爱运动的人群的细分市场，能够提升企业的竞争力，加强企业的盈利能力。

功能袜在一般袜棉制作工艺上加强了：

袜口专业防脱落设计；X 区域压力加固，防止扭伤；足部缓冲压带：吸震、保暖、衬垫；3D 对目缝头：牢固度持久；脚后跟部份设计了防磨导流系统，减少摩擦，符合人体工程学设计；足弓稳固设计：稳定贴合足弓，剧烈运动不移位；足底特殊加厚：缓冲防护，保护脚底；针织密度高，是普通袜子的 1.5 倍。

功能袜在原料方面采用 COOLMAX 纤维，能把人体活动时产生的汗水迅速排至袜子表层蒸发，保护肌肤清爽，连续 7 天不臭脚；COOLMAX 纤维是公司的特有技术，目前计划申报专利；功能袜主要客户群体是热爱运动的人群，预计在未来的一年可以为公司创造 300 万元左右的利税总额。

面对国内市场，公司将大力推广老人袜、儿童袜来开拓国内的礼品市场，进一步加强公司在国内细分市场领域的产品占有率：①老人袜：主要在于罗口可调节，竹纤维莱卡罗口弹力十足，让袜口不勒脚且更加柔软舒适；袜跟：360 度全方位包裹脚跟，大小适度，防止脱落且穿戴更舒适。②儿童袜：工艺上保证不勒脚，品质上达到不外露一根线头，原料上保证安全可靠，外观设计可爱大方符合目标群体审美，预计在未来的一年可以为公司创造 200 万元左右的利税总额。

(2) 专业的人才队伍

公司拥有一支专业的袜业生产、销售员工队伍，依托该业务团队，公司能够生产出稳定、高品质的产品。由毛亚男、屠晓光为首的公司核心管理运营团队在公司战略规划、生产管理、产品销售和市场拓展等方面具有丰富的经验。公司通过推行员工持股，进一步提高了队伍的稳定性和员工的积极性。

面对国内市场，公司将大力推广老人袜、儿童袜等，通过开拓国内的礼品市

场，进一步加强公司在国内细分市场领域的产品占有率。同时公司已向国家工商行政管理总局商标局申请“复鑫”牌商标，为公司未来战略规划布局。

综上，公司具有持续经营能力。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

顾周鑫 俞绍月 徐少敏
顾周鑫 俞绍月 徐少敏

毛亚男 屠晓光
毛亚男 屠晓光

全体监事：

张见 黄萍 何汤颖
张见 黄萍 何汤颖

高级管理人员：

顾周鑫 徐少敏 毛亚男
顾周鑫 徐少敏 毛亚男

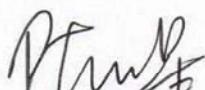
屠晓光 赵幼萍
屠晓光 赵幼萍



二、主办券商声明

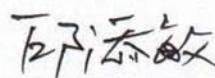
主办券商已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

公司法定代表人
(或授权代表)：



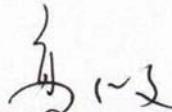
陈照星

项目负责人：

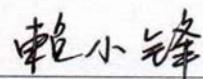


邱添敏

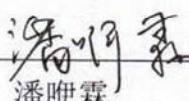
项目小组成员：



高仁文



赖小峰



潘咿霖



东莞证券股份有限公司

授权书

委托人：东莞证券股份有限公司第一届董事会

受托人：陈照星

根据东莞证券股份有限公司第一届董事会第三十七次会议决议，
本公司董事会授权陈照星同志代为履行董事长、法定代表人职责。

授权期限：2017年2月26日至公司选举产生新的董事长之日止。

委托人：东莞证券股份有限公司第一届董事会成员

签字：

陈照星 潘志明
张东文 周润书 陈海生
邓洁 李海 董池

受托人：

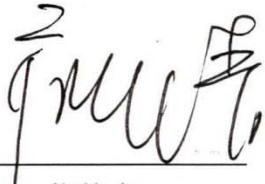
陈照星



三、律师声明

本所及经办律师已阅读《浙江大唐复鑫袜业股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：


蒋慧青


薛 尚


吕 晴

律师事务所负责人：


蒋慧青



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：


杨安杰


马伟

会计师事务所负责人：


郝树平

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年5月26日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的本机构出具的资产评估报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本机构出具的资产评估报告的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：



评估机构负责人：

钱幽燕



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件

(正文完)