公司代码:603157　　　　公司简称:拉夏贝尔

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司 2019年年度报告摘要

一重要提示

1本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3公司全体董事出席董事会会议。

4安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

具体情况详见本报告第五节重要事项和第十一节财务报告相关内容, 以及公司于 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的相关说明。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019 年度公司拟不派发现金股利,不送红股,也不进行资本公积金转增股本及其他形式的分配。

二公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	拉夏贝尔	603157	
H股	香港联交所	拉夏贝尔	06116	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段学锋(代行董事会秘书职责)	朱风伟
办公地址	上海市闵行区莲花南路 2700 弄 50 号 4 号楼 12 楼	上海市闵行区莲花南路 2700 弄 50 号 4 号楼 12 楼
电话	021-54607196	021-54607196
电子信箱	ir@lachapelle.cn	zhufengwei@lachapelle.cn

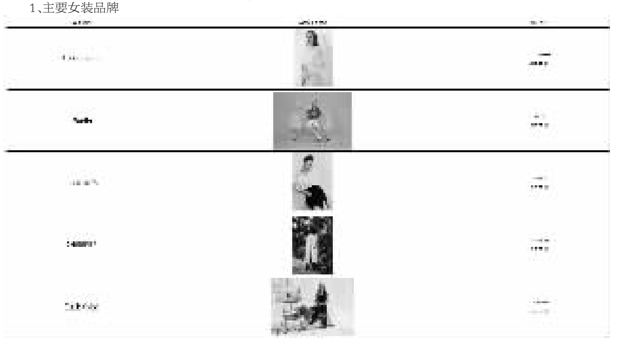
2 报告期公司主要业务简介

公司是一家定位于大众消费市场的多品牌、全渠道运营的时尚集团,自成立以来始终专注于服装服饰领域,坚守"为美好生活设计"的品牌初心和发展理念,致力于为广大消费者提供兼具时尚、品质以及高性价比的服装产品。

2011 年以来,公司坚持多品牌差异化发展战略,通过加快品牌拓展以及深化渠道布局,深度挖掘国内大众时尚服装市场的消费需求。2011 年之前,公司仅有 La Chapelle、Puella、Candie's 三个女装品牌,门店数量 1,841 个。2012 年,公司结合当时的市场竞争状况以及自身已经具备的经营基础与核心能力(品牌及渠道影响力、供应链组织能力等),明确提出"多品牌、直营为主"发展战略,陆续推出 7Modifier 和 La Babité 两个女装品牌,推出 POTE 和 JACK WALK、MARC ECKō 三个男装品牌以及 8EM 童装品牌等。2015 年以后,公司基本停止内部新培育品牌,主要通过投资合作的方式拓展新的品牌,以形成与公司已有品牌之间的区隔定位以及独立发展,通过控股公司陆续拥有或者推出 Siastella、GARTINE 等品牌, 通过联营、参股方式陆续支持或参与 Maira Luisa、Tanni 等品牌发展。2018 及 2019 年,根据市场环境变化及公司自身实际情况,公司开始聚焦以女装品牌为核心的品牌差异化发展方向,主动收缩非核心品牌及业务发展规模,调整线下低效门店,以减少资源的低效投入。2020 年,公司将加速经营转型,启动品牌重塑战略,以目标消费者为核心,强化差异化定位,全力打造以 La Chapelle 主品牌为核心的女装多品牌集群,并通过线上线下的深度整合及探索新零售渠道等方式,实现公司向数字化、科技化转型,以提升公司的经营效率和盈利水平。

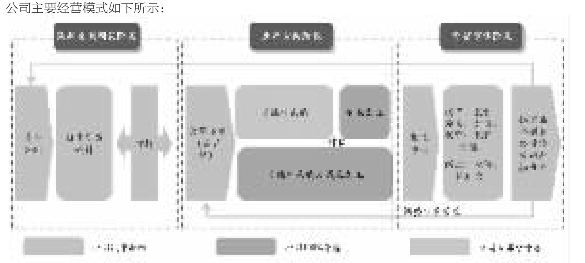
公司各主要品牌的品牌标识、推出年份、款式形象及品牌风格如下所示:

1、主要女装品牌



2、主经营模式

公司主要经营模式如下所示:



公司聚焦于产品开发、品牌运营以及全渠道零售网络管理等产业链环节,并通过深度参与、严格把控、广泛合作的外包生产模式,建立了供应链协同体系。

在产品开发方面,公司按品牌、分产品大类建立设计团队,紧密围绕品牌定位以及对目标消费者的分析,通过自主设计、设计工作室合作等多种方式,快速感知市场变化,满足消费者的需求。2018 年以来,公司回归品牌运营的核心与本质,着力提升产品竞争力,通过进一步明确不同品牌的差异化定位,加强产品全生命周期过程的有效管理,降低首单采购下单的数量,以销售额及投资回报率作为对大类负责人考核的核心 KPI 指标,重点强化以大类负责制为核心的品牌运营管理能力。

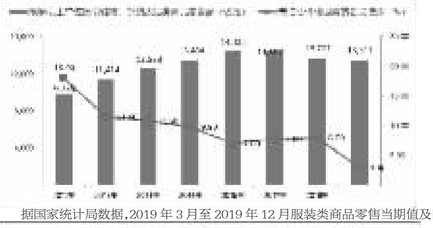
在渠道管理方面,以品牌多样、形象丰富、高性价比的大众时尚服装产品为基础,公司已基本建立布局全国、注重服务、快速响应的线下零售网络,并与天猫、唯品会等线上平台建立稳定良好的合作关系。2017 年之前,结合公司采取的"多品牌、直营为主"的业务发展策略,伴随 7Modifier 和 La Babité 两个品牌的强势推出,品牌销量和收入均实现快速增长。但同时,"多品牌、直营为主"的业务模式也给公司带来越来越大的挑战:①拓展新品牌需要投入新的、更多的经营资源;②新品牌处于培育期会出现亏损,拖累公司当期利润;③新品牌培育发展过程较长,对品牌运营管理团队的能力要求较高,随着竞争日益激烈,新品牌无法达成预期目标、公司无法持续资源投入、无法继续经营新品牌的风险越来越大;④如何避免品牌雷同的问题,如果无法实现差异化定位,将有可能出现对于目标消费群体不够清晰聚焦,也会导致超额资源投入带来产出低效的情况;⑤公司资源有限,始终面临如何在老品牌发展、新品牌培育、对外投资合作等方面有效分配资源的问题;⑥直营渠道带来的人工、租金等成本上涨的压力,如果无法实现单店销售增长,将会导致公司盈利能力下降。

结合对经营发展中遇到问题和挑战的分析,公司在原有线下直营为主的渠道布局的基础上,结合不同品牌、不同渠道的特点,开始推行联营、加盟等新的业务模式,希望形成与线下直营渠道的有益补充。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司共拥有 5,464 个线下经营网点, 包括 4,878 个境内经营网点(分布于在 1,651 个商业实体中)和 586 个境外网点(Naf Naf 品牌拥有,截止本报告披露日 Naf Naf 已不再纳入公司合并报表范围);其中直营零售网点数量为 4,707 个,加盟/联营零售网点数量为 757 个。同时,公司围绕消费者的全场景社交互动体验,通过整合线下零售网点与线上销售渠道,积极探索拉夏会员云、微信营销、社交电商、淘宝直播、网红直播等新零售路径,并通过加强会员消费行为分析,以数据赋能产品及终端,构建和完善公司全渠道营销业务体系,希望形成"线上线下协同并重,线上驱动线下发展"的渠道格局。

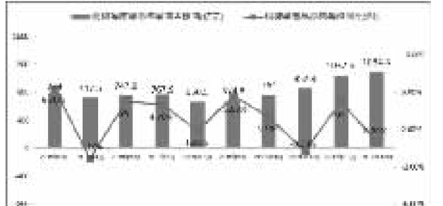
根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司所处的行业为纺织服装、服饰业,行业代码为 C18。

国家统计局数据显示,2019 年最终消费支出对经济增长的贡献率为 57.8%,比资本形成总额高 26.6 个百分点。年末全国大陆总人口 140,005 万人,比上年末增加 467 万人;全国居民人均可支配收入 30,733 元,比上年实际增长 5.8%,人均消费支出 21,559 元,比上年实际增长 5.5%。2019 年全年全国居民人均可支配收入 30,733 元,比上年增长 8.9%;全年全国居民人均消费支出 21,559 元,比上年增长 8.6%;其中,城镇居民人均消费支出 28,063 元,增长 7.5%;农村居民人均消费支出 13,328 元,增长 9.9%。全国居民人均衣着消费支出 1,338 元,增长 3.8%,占人均消费支出的比重为 6.2%;

2019 年全年社会消费品零售总额为 411,649 亿元,比上年增长 8.0%。其中,全年实物商品网上零售额 85,239 亿元,按可比口径计算比上年增长 19.5%,占社会消费品零售总额的比重为 20.7%,比上年提高 2.3 个百分点。2019 年限额以上单位消费品零售额 148,010 亿元,增长 3.9%;按零售业态分,2019 年限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额比上年分别增长 6.5%、1.4%、3.2%和 1.5%。2012 年至 2019 年限额以上单位服装鞋帽、针纺织品类商品零售金额及未扣除价格因素的名义增速情况如下:



据国家统计局数据,2019 年 3 月至 2019 年 12 月服装类商品零售当期值及同比增长情况如下:



整体上看,2019 年我国消费品市场总量稳步扩大,但服装行业增速有所放缓。在市场整体增速放缓的背景下,消费者将变得越来越理性,逐渐由物质型消费向服务型消费转变,价格不再成为购买与否的首要标准,服装行业或将走向"极致性价比"的时代。2020 年及未来较长时间,预计消费者的需求将更加时尚个性多变,实体店客流下滑、低速增长将更加常态化。同时,伴随居民收入稳定增长及促消费政策逐步落地见效,消费结构不断优化,转型升级态势仍将持续,新业态、新模式有望实现较快发展。为应对新模式对实体店零售的冲击,传统零售业态将加速转型升级,积极推进线上线下融合发展,社交电商、内容电商及直播平台等新零售渠道有望迎来快速发展。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位:千元　币种:人民币

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	8,011,523	8,689,498	-7.80	7,871,712
营业收入	7,666,229	10,175,853	-24.66	8,998,709
归属于上市公司股东的净利润	-2,166,306	-159,513	-1,258.07	498,527
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,236,367	-244,716	-813.86	379,823
归属于上市公司股东的净资产	1,240,434	3,447,418	-64.02	3,875,556
经营活动产生的现金流量净额	1,598,014	157,620	913.84	557,161
基本每股收益(元/股)	-3.96	-0.29	-1,265.52	0.98
稀释每股收益(元/股)	-3.96	-0.29	-1,265.52	0.98
加权平均净资产收益率(%)	-91.81	-4.31	减少 87.50 个百分点	13.59

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:千元　币种:人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	2,371,509	1,579,136	1,806,362	1,909,222
归属于上市公司股东的净利润	9,751	-507,885	-326,528	-1,341,644
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,527	-532,923	-341,057	-1,323,860
经营活动产生的现金流量净额	288,915	868,536	252,941	187,622

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股本及股东情况

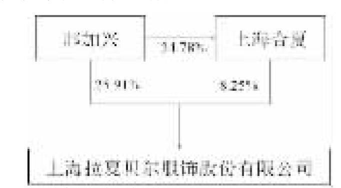
4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)							21,430
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							21,682
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)							
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)							
前 10 名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
邢加兴	0	141,874,425	25.91	141,874,425	质押	141,600,000	境内自然人
上海合夏投资有限公司	0	45,204,390	8.25	45,204,390	质押	38,500,000	境内非国有法人
北京宽街博华投资中心(有限合伙)	0	18,236,842	3.33	0	未知	0	境内非国有法人
博信一期(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-16,421,152	7,061,153	1.29	0	未知	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	3,484,373	3,889,834	0.71	0	未知	0	境外法人
深圳德福联合金融控股有限公司	3,621,300	3,621,300	0.66	0	未知	0	境内非国有法人
Boxin China Growth Fund I L.P.	-16,430,050	3,006,992	0.55	0	未知	0	境外法人
张松	2,060,250	2,060,250	0.38	0	未知	0	境内自然人
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司回购专用证券账户	1,881,800	1,881,800	0.34	0	未知	0	境内非国有法人
李强	1,463,501	1,463,501	0.27	0	未知	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)邢加兴先生为本公司董事长、控股股东及实际控制人;上海合夏投资有限公司为邢加兴先生的一致行动人,控股股东及实际控制人邢加兴先生直接和通过上海合夏间接控制的公司股份数量合计 187,078,815 股,占公司总股本(547,671,642 股,其中 A 股 332,881,842 股,H 股 214,789,800 股)的 34.16%。(2)Boxin China Growth Fund I L.P.(简称"Boxin China")系注册于开曼群岛的合伙企业,博信一期(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(简称"博信一期")系注册于中国天津的合伙企业,Boxin China 与博信一期其各自普通合伙人存在部分的最终出资人相同情况,Boxin China 之普通合伙人"Boxin Capital Management Limited (Cayman)"的最终出资人为彭越、孙兵和安欣,博信一期之普通合伙人"博信(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)"的最终出资人为彭越、安欣、孙兵及其他出资人。(3)公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

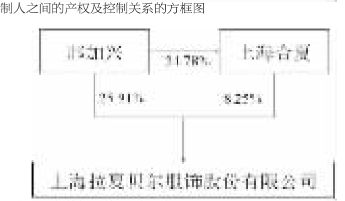
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2019 年,面对复杂严峻的国际环境和全球经济下行压力,国内经济增速有所放缓,居民消费意愿也受到一定限制。国家统计局数据显示,2019 年社会消费品零售总额 411,649 亿元,实际增速 6.0%;2019 年全国居民人均衣着消费支出 1,338 元,较上年增长 3.8%,增速下降 0.3 个百分点;限额以上服装鞋帽、针纺织品类零售额 13,517 亿元,增速为 2.9 %,显著低于社会消费品零售总额增速。其中,限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额比上年分别增长 6.5%、1.4%、3.2%和 1.5%。据中华全国商业信息中心统计,2019 年实体店消费品零售额增长 5.4%,较上年放缓 0.5 个百分点;全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.3%,增速较上年下降 1 个百分点。受诸多因素影响,服装行业线下终端销售明显承压。

按新收入准则"总额法"口径,公司 2019 年度实现营业收入约 76.66 亿元,较上年同期 101.76 亿元减少 25.1 亿元,同比下降 24.66%。导致报告期收入同比下降的原因主要为:(1)公司主动实施战略性收缩策略,报告期持续优化线下直营渠道,关闭直营低效、亏损零售网点;截止 2019 年底,公司境内经营网点数量为 4,878 个,较 2018 年底 9,269 个净减少 4,391 个,境内经营网点数量下降比例为 47.37%。(2)受到消费增速放缓、实体店客流下降影响,报告期内公司线下直营网点销售低于预期,同店比下降幅度为 24.79%。(3)因暖冬天气等因素影响, 公司 2019 年四季度收入较上年同期大幅下滑 38.20%,2019 年四季度收入占全年收入比例仅为 24.90%。(4)受线上渠道冲击及线下零售实体竞争加剧影响,公司百货专柜收入明显下滑;2019 年公司百货专柜收入为 32.25 亿元, 较上年同期减少 16.68 亿元, 同比下降 34.08%, 占总收入的比重亦由 48.08%降至 42.07%。

公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润为 -21.7 亿元,较上年同期增加亏损 20.1 亿元。2019 年公司亏损的主要原因为:(1)为加速经营现金回流,公司加大了往季货品销售及折扣力度,导致公司销售毛利率与上年同期有明显下降,该因素导致本报告期毛利额减少约 6 亿元;(2) 鉴于公司关店、同店下滑等影响导致 2019 年度销售收入下降,该因素导致本报告期毛利额减少约 16.2 亿元;因此 2019 年度公司整体毛利额较上年同期总额减少约 22.2 亿元。(3)公司主动收缩聚焦,加快关闭亏损及低效门店,由于已关闭门店一次性确认装修摊销费用,导致亏损约 1.5 亿元。(4)由于报告期内投资项目总体经营亏损以及公司处置投资项目导致公司报告期内损失约 4.4 亿元。(5)2019 年公司持续推进业务转型调整及降本增效等举措,本报告期公司租金成本及扣点、人工成本、物流费用等同比显著下降,抵减了部分前述亏损因素的影响。

2020 年是公司转型发展的关键一年,公司将从内到外积极、主动、彻底地实施结构性改革。公司将在第四届董事会的领导下,制定并实施包括品牌体系、销售体系、运营体系的一系列改革,通过合作、授权、托管等方式拓展现有业务体系,推动公司自有品牌和渠道结构的优化调整;同时,公司正积极通过盘活长期存量资产、实施应付款债务重组、探索新零售业务模式及加大与外部优势资源合作力度等方式,进一步优化公司资产负债结构,切实提高公司整体盈利能力,力争在 2020 年度实现扭亏为盈。公司计划采取的主要经营举措如下:

1、品牌方面

公司计划与品牌管理团队共同设立合资公司,建立共同出资、共享收益、共担风险的机制,激发品牌设计团队的主观能动性和经营责任感。通过品牌公司自负盈亏的经营机制,可以强化相关人员的激励绑定,提升公司产品研发、下单机制、质量把控、成本控制等管理水平,促进公司经营计划和转型目标的实现。同时,公司将积极借助新零售技术实现终端销售数据的积累和分析,围绕消费者偏好和需求,主动预测商品销量和生命周期,推行小批量、多款式以及快速追单的模式。

2、渠道方面

首先,持续关闭低效门店,保留优质经营店铺,以有效降低直营渠道带来的人工、租金等固定成本支出。其次,公司计划设立终端销售平台公司,推行由各个销售区域独立下单、独立核算、承担部分经营成本的销售托管机制,推动终端业务模式的变革创新;并计划针对管理团队和核心员工引入内部事业合伙人机制,让原先的"管家"变为未来的"当家",激发终端渠道的自主经营动力和销售活力,以更好地控制产品折扣率和售罄率,提高公司销售定价管理水平。此外,公司将持续整合线下零售网点与线上销售渠道,积极探索线上新零售路径,继续完善公司全渠道营销业务体系。

3、供应链方面

公司将持续完善覆盖产业链全过程的信息系统,通过从供应商信息、产品设计、仓储数据、物流运输、货品调配再到终端销售的信息全覆盖,保持整个产业链的信息畅通和货品管控,提升公司供应链的响应速度,并以此为基础对品牌设计、供应商、终端销售环节进行考核。其次,公司计划通过选择优质供应商入股品牌公司、搭建与供应商的利益共享及奖惩制度、严格执行供应商末位淘汰等方式,缩短管理链条,提高公司与供应商的合作默契度及资源利用效率。同时,公司拟积极借助新疆地区在纺织服装产业的政策优势,通过利益相关者的综合服务平台和供应链体系,增强公司与产业链上游的整合协同。

4、新零售方面

公司将继续围绕消费者的全场景社交互动体验,通过整合线下零售网点与线上销售渠道,积极探索拉夏会员云、微信营销、社交电商、淘宝直播、网红直播等新零售路径,并通过加强会员消费行为分析,以数据赋能产品及终端,提高产品复购率及销售转化率,推动公司向以数据科技带动的新型时尚集团转型。

2020 年,公司将继续围绕消费者需求进行内部的变革创新,积极布局新零售业务模式,持续完善内部控制制度体系建设,切实提升公司内控治理和整体盈利水平,全力以赴争取实现 2020 年度扭亏为盈的目标。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1、关于"新租赁准则"的解释说明:

公司根据财政部《企业会计准则第 21 号—租赁(2018 年修订)》(财会〔2018〕35 号,以下简称"新租赁准则")的要求,自 2019 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则,本报告按照新准则要求进行会计报表披露。根据测算,执行新租赁准则对公司 2019 年归属于上市公司股东的净利润影响金额约为 -8,904.2 万元,同时导致公司合并报表的资产总额增加 158,510.5 万元、负债总额增加 162,346.9 万元。

2、关于"新财务报表格式"的解释说明:

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。为了更好地反应公司的财务状况,公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行上述会计政策,并自 2019 年半年度报告起按新准则要求列报,并对比较财务报表进行相应调整:资产负债表项目原列报项目"应收票据及应收账款"分别计入"应收票据"项目和"应收账款"项目;原列报项目"应付票据及应付账款"分别计入"应付票据"项目和"应付账款"项目。

有关会计政策变更的具体内容及影响,详见 2019 年年度报告第十一节"财务报告"中关于"重要会计政策和会计估计的变更"的相关内容。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

子公司名称	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	已发行股本及实收资本	持股比例		取得方式
						直接	间接	
拉夏休闲	有限责任公司	上海市	上海市	服装生产、销售	5,000	100%	-	全资子公司
上海乐欧	有限责任公司	上海市	上海市	服装生产、销售	16,000	65%	-	控股子公司
重庆乐微	有限责任公司	重庆市	重庆市	服装生产、销售	500	100%	-	全资子公司
北京拉夏	有限责任公司	北京市	北京市	服装生产、销售	500	100%	-	全资子公司
成都拉夏	有限责任公司	成都市	成都市	服装销售	500	100%	-	全资子公司
上海微乐	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	50,000	100%	-	全资子公司
上海朗赫	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	5,000	100%	-	全资子公司
上海夏微	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	5,000	100%	-	全资子公司
太仓拉夏	有限责任公司	太仓市	太仓市	服装销售	100,000	95%	5%	全资子公司
天津拉夏	有限责任公司	天津市	天津市	服装销售	10,000	100%	-	全资子公司
成都乐微	有限责任公司	成都市	成都市	服装销售	10,000	100%	-	全资子公司
杰克沃克	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	16,194	69%	-	控股子公司
上海崇安	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	15,000	85%	-	控股子公司
上海优饰	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	20,000	100%	-	全资子公司
福建乐微	有限责任公司	蒲城县	蒲城县	服装销售	10,000	100%	-	全资子公司
企业管理	有限责任公司	上海市	上海市	投资	800,000	100%	-	全资子公司
LaCha Fashion	不适用	香港特别行政区	香港特别行政区	投资	25,685	100%	-	全资孙公司
上海诺杏	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	10,000	100%	-	全资子公司
上海嘉拓	有限责任公司	上海市	上海市	IT技术	1,000	100%	-	全资子公司
拉夏娜芙	有限责任公司	上海市	上海市	服装销售	16,000	65%	-	控股子公司
拉夏电子	有限责任公司	上海市	上海市	电子商务	2,000	63%	-	控股孙公司
东台盈骁	有限责任公司	东台市	东台市	服装销售	5,000	100%	-	全资子公司
靛蓝新龙	有限责任公司	东莞市	东莞市	服装生产、销售	1,000	-	59%	控股孙公司
广州熙辰	有限责任公司	广州市	广州市	服装销售	20,000	60%-	-	控股子公司
太仓夏微	有限责任公司	太仓市	太仓市	服装销售	5,000	100%	-	全资子公司
天津夏微	有限责任公司	天津市	天津市	仓储服务	1000	-	100%	全资孙公司
Apparel I	不适用	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	-	100%	-	全资孙公司
Apparel II	不适用	卢森堡	卢森堡	投资	12	100%	-	全资孙公司
NAFNAFSAS	不适用	法国	法国	服装销售	76102	100%	-	全资孙公司
新疆通融	有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	服装科技	20000	-	100%	全资孙公司
品呈	有限责任公司	上海市	上海市	服装生产、销售	25,656	63.38%	-	控股子公司
上海品熙	有限责任公司	上海市	上海市	服装科技	20000	-	100%	全资孙公司

证券代码:603157　　证券简称:拉夏贝尔　　公告编号:临 2020-083
证券代码:06116　　证券简称:拉夏贝尔

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
第四届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、会议的召开

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司(以下简称"公司"或"拉夏贝尔")于 2020 年 5 月 14 日以通讯方式向公司全体董事、监事及高级管理人员发出了召开本次董事会的通知。2020 年 6 月 29 日,第四届董事会第四次会议以现场结合通讯方式召开。本次会议应出席董事 7 名,实际出席董事 7 名,其中董事段学锋先生、张妤菁女士、邢江泽先生、肖艳明女士、朱晓喆先生以通讯方式参会。公司全体监事及高级管理人员列席了本次会议。会议由公司董事长段学锋先生主持。会议的召集和召开程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。

二、会议审议的情况

经过充分审议,本次会议作出如下决议:

1.审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

2.审议通过《公司 2019 年度总裁工作报告》;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

3.审议通过《公司 2019 年度财务决算报告》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

4.审议通过《关于计提资产减值准备的议案》;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于计提资产减值准备的公告》。

5.审议通过《公司 2019 年年度报告及摘要》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 29 日披露在香港联交所网站的《拉夏贝尔 2019 年报》,以及公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔 2019 年年度报告》、《拉夏贝尔 2019 年年度报告摘要》。

6.审议通过《董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明》;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本事项发表了专项独立意见。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

7.审议通过《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

根据安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司 2019 年度审计报告,公司 2019 年度归属于母公司股东的净利润金额为 -2,166,306 千元, 截止 2019 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润金额为 -1,414,703 千元,未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

8.审议通过《公司 2019 年度环境、社会及管治报告》;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔 2019 年度环境、社会及管治报告》。

9.审议通过《公司 2019 年度内部控制评价报告》;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见,安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《拉夏贝尔 2019 年度内部控制审计报告》。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔 2019 年度内部控制评价报告》及《拉夏贝尔 2019 年度内部控制审计报告》。

10.审议通过《关于确认 2019 年度董事薪酬的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

序号	姓名	截止 2019 年 12 月 31 日担任之职务	报告期薪酬(含税,单位元)
1	邢加兴	董事长	1,120,652
2	于 强	执行董事	1,795,649
3	王文克	非执行董事	103,638
4	陈永源	独立董事	200,000
5	张泽平	独立董事	200,000
6	芮鹏	独立董事	50,000
7	毛嘉农	执行董事(离任)	678,594
8	胡利杰	执行董事(离任)	1,558,982
9	陈杰平	独立董事(离任)	166,667

注:在公司内部担任经营管理职务的执行董事,领取的薪酬均为所担任职务的工资,公司未另行支付专门的董事报酬;第三届董事会非执行董事陆卫明先生、罗斌先生 2019 年度未从公司领取薪酬;公司独立董事津贴为 20 万元/年(税前)。董事于 2019 年度存在离任、新聘任等情形的,其薪酬根据其实际任期(或担任内部经营管理职务的实际任期)计算并予发放。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

11.审议通过《关于确认 2019 年度高级管理人员薪酬的议案》;

序号	姓名	截止 2019 年 12 月 31 日担任之职务	报告期薪酬(含税,单位元)
1	于 强	总裁	1,795,649
2	尹新仔	高级副总裁	1,448,432
3	沈佳茗	首席财务官	1,324,649
4	邢加兴	高管(离任)	1,120,652
5	胡利杰	高管(离任)	1,558,982
6	丁莉莉	高管(离任)	421,538

注:高级管理人员于 2019 年度存在离任、职务变动等情形,上述薪酬为其实际担任公司高级管理人员任期内的薪酬。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

12.审议通过《关于 2019 年度公司不进行利润分配的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

根据安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司 2019 年度审计报告,公司 2019 年度归属于母公司股东的净利润金额为 -2,166,306 千元, 截止 2019 年 12 月 31 日母公司未分配利润金额为 -1,068,311 千元。鉴于 2019 年末母公司可供分配的利润为负,根据《公司章程》的规定,公司 2019 年度拟不派发现金股利,不送红股,也不进行资本公积金转增股本及其他形式的分配。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

13.审议通过《关于 2019 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于 2019 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》。

14.审议通过《公司 2020 年度财务预算报告》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

15.审议通过《关于确认 2019 年度审计费用及续聘 2020 年度审计机构的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案进行了事前认可,并发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于续聘会计师事务所的公告》。

16.审议通过《关于向银行等金融机构申请授信额度的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于向银行等金融机构申请授信额度的公告》。

17.审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于为全资子公司提供担保的公告》。

18.审议通过《关于召开 2019 年年度股东大会的议案》。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于召开 2019 年年度股东大会的通知》。H 股股东请参照公司披露在香港联合交易所网站的关于公司 2019 年年度股东大会的相关文件。

特此公告。

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
董 事 会
2020 年 6 月 30 日

证券代码:603157　　证券简称:拉夏贝尔　　公告编号:临 2020-084
证券代码:06116　　证券简称:拉夏贝尔

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
第四届监事会第三次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议的召开

1. 会议召开时间:2020 年 6 月 29 日

2. 会议召开方式:现场会议

3. 出席会议的监事:马元斌、施孝锋、吴金应

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司(以下简称"公司"或"拉夏贝尔")于 2020 年 5 月 14 日以通讯方式向全体监事发出了本次会议的通知。本次会议应出席监事 3 名,实际出席监事 3 名。会议由公司监事会主席马元斌先生主持,整个会议进行期间,符合中国法律法规与《公司章程》规定的足够的法定人数。会议符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规章以及《公司章程》的有关规定。

二、会议审议的情况

经过充分审议,本次会议作出如下决议:

1.审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

2.审议通过《公司 2019 年度财务决算报告》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

3.审议通过《关于计提资产减值准备的议案》;

监事会认为:公司按照《企业会计准则》和有关规定计提资产减值准备,符合公司的实际情况,能够公允地反映公司截止 2019 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果。董事会就该事项的决策程序合法、合规,我们同意公司本次计提资产减值准备事项。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于计提资产减值准备的公告》。

4.审议通过《公司 2019 年年度报告及摘要》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

出具书面审核意见如下:

(1)公司 2019 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;

(2)公司 2019 年年度报告的内容和格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定,所包含的信息从各个方面真实地反映出公司报告期的经营管理和财务状况等事项,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;

(3)公司监事会在提出本意见前,未发现参与 2019 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 29 日披露在香港联交所网站的《拉夏贝尔 2019 年报》, 以及公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔 2019 年年度报告》、《拉夏贝尔 2019 年年度报告摘要》。

5.审议通过《关于〈董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明〉的意见》;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔监事会关于董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明的意见》。

6.审议通过《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

7.审议通过《公司 2019 年度环境、社会及管治报告》;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔 2019 年度环境、社会及管治报告》。

8.审议通过《公司 2019 年度内部控制评价报告》;

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定》和其他内部控制监管要求的相关规定,董事会编制的《公司 2019 年度内部控制评价报告》对公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及内部控制缺陷认定及整改情况的总体评价是客观、准确的,反映了公司内部控制的实际情况。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司于 2019 年度按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔 2019 年度内部控制评价报告》及《拉夏贝尔 2019 年度内部控制审计报告》。

9.审议通过《关于确认 2019 年度监事薪酬的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

序号	姓名	截止 2019 年 12 月 31 日担任之职务	报告期薪酬(含税,单位元)
1	刘 梅	监事会主席	597,465
2	张海云	职工代表监事	1,046,649
3	吴金应	职工代表监事	357,181

注:公司监事所领取的薪酬均为担任公司内部职务而领取的工资,公司未另行支付专门的监事报酬。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

10.审议通过《关于 2019 年度公司不进行利润分配的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

11.审议通过《关于 2019 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》;

监事会认真审议了《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,一致认为:公司 2019 年度募集资金年度存放与使用不存在违规情形,公司董事会编制的《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定,如实反映了募集资金截至 2019 年实际存放与使用情况,内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。同意《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于 2019 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》。

12.审议通过《公司 2020 年度财务预算报告》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

13.审议通过《关于确认 2019 年度审计费用及续聘 2020 年度审计机构的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于续聘会计师事务所的公告》。

14.审议通过《关于向银行等金融机构申请授信额度的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议;

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于向银行等金融机构申请授信额度的公告》。

15.审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站的《拉夏贝尔关于为全资子公司提供担保的公告》。

特此公告。

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
监 事 会
2020 年 6 月 30 日

证券代码:603157　　证券简称:拉夏贝尔　　公告编号:临 2020-085
证券代码:06116　　证券简称:拉夏贝尔

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司(以下简称"公司")于 2020 年 6 月 29 日召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备情况概述

为客观、准确地反映公司的资产减值和财务状况,公司根据《企业会计准则》的规定及公司会计政策,对 2019 年度存在资产减值迹象的存货、应收款项、长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、商誉等进行了清查和减值测试。经公司测试及会计师审计,公司及下属子公司 2019 年度计提各类资产减值准备 94,370.4 万元,具体明细如下:

序号	资产减值准备类别	金额(万元)
1	应收账款	3,057.2
2	其他应收款	4,668.5
3	存货	34,884.2
4	一年内到期的非流动资产	728.7
5	其他流动资产	9,036.6
6	长期应收款	378.1
7	长期股权投资	3,925.0
8	固定资产	871.8
9	在建工程	1,190.2
10	使用权资产	12,289.2
11	无形资产	13,937.0
12	商誉	9,403.9
13	合计	94,370.4

二、计提资产减值准备的情况说明

(一)应收账款坏账准备

截止 2019 年 12 月 31 日,公司应收账款余额为 66,612.5 万元。公司计提坏账准备的政策为:当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时,对该项应收款项单独计提坏账准备。公司于资产负债表日对单项应收金额重大的应收账款单独进行减值测试,对剩余的应收账款按照整个存续期预期信用损失计提坏账准备。对于划分为组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。经测试,本报告期公司计提应收账款坏账准备 3,057.2 万元。

(二)其他应收款坏账准备

截止 2019 年 12 月 31 日,公司其他应收款余额为 23,182.2 万元,主要为应收客户押金及保证金。对于划分为组合的其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,本报告期计提其他应收款坏账准备 4,668.5 万元。

(三)存货跌价准备

截止 2019 年 12 月 31 日,公司存货账面余额为 207,125.1 万元,包括原材料、库存商品和低值易耗品等。公司存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提;可变现净值按日常活动中以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。计提存货跌价准备时,原材料及库存商品均按类别计提,并按照存货采购成本的一定比例计提跌价准备,随着商品库龄的增长而提高。公司基于谨慎性原则,于报告期内对存货成本高于可变现净值的类别进行了减值测试。经测试,本报告期计提存货跌价准备 34,884.2 万元。

(四)一年内到期的非流动资产减值准备

公司于 2017 年度向原控股子公司上海九蜗服饰有限公司(因公司处置其 60%股权,于 2018 年 4 月 30 日不再纳入公司合并报表范围)提供了 650 万元借款。于 2019 年 12 月 31 日,公司将上海九蜗服饰有限公司的债权投资 728.7 万元(为借款及利息金额)重分类至一年内到期的非流动资产。由于上海九蜗服饰有限公司经营业绩不佳,公司预计该笔款项到期难以收回,因此按照整个存续期预期信用损失计提坏账准备 728.7 万元。

(五)其他流动资产减值准备

1、截止 2019 年 12 月 31 日,公司向参股子公司泓澈实业(上海)有限公司(以下简称"泓澈实业")提供了 3,950 万元借款。因泓澈实业经营业绩不善、持续亏损,导致该项其他流动资产划分为第三阶段已发生信用减值的金融资产,并相应导致整个存续期预期信用损失的增加。

2、为进一步减轻公司经营负担,经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过,公司处置了原控股子公司形际实业(上海)有限公司(以下简称"形际实业")60%股权。截止 2019 年 12 月 31 日,公司对其提供的经营性借款余额为 3,740 万元。根据对形际实业经营情况及履约能力的判断,公司对该笔应收款全额计提了坏账准备。

3、因公司原控股子公司杰克沃克(上海)服饰有限公司(以下简称"杰克沃克")于 2019 年内向法院申请破产清算,且法院已指定破产管理人,公司对其账面待抵扣进项税 1,346.6 万元全额计提了减值准备。

(六)长期应收款减值准备

公司长期应收款采用未来现金流量折现法确定公允价值,以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2019 年度,公司将预期无法在一年内收回的门店保证金重分类至长期应收款,并按照未来 12 个月预期信用损失计提坏账准备 378.1 万元。

(七)长期股权投资减值准备

泓澈实业(上海)有限公司为公司联营企业,公司对其股权投资采用权益法进行核算。由于泓澈实业经营业绩不善、持续亏损,公司预计该项长期股权投资可收回金额为零,因此按减记至零为限对该项长期股权投资账面余额 3,925 万元计提了减值准备。

(八)其他长期资产(固定资产、在建工程、无形资产)减值准备

对于长期资产减值,公司通过估计有关资产值是否已出现可能无法收回的迹象、可收回金额是否高于资产账面值、未来现金流量是否出现重大不利变动,以此为依据评估是否需要计提资产减值准备及测试资产减值损失金额。

1、由于公司全资子公司 Naf Naf SAS 无力偿还应付供应商及当地政府欠款, 根据法国相关法律规定,Naf Naf SAS 已被当地法院裁定进入司法清算程序,因此公司对 Naf Naf SAS 固定资产、在建工程、无形资产的账面余额 871.8 万元、1,190.2 万元、13,154.2 万元分别全额计提了减值准备。

2、因公司原控股子公司杰克沃克(上海)服饰有限公司于 2019 年内向法院申请破产清算,且法院已指定破产管理人,公司对其无形资产余额 782.8 万元全额计提了减值准备。

(九)使用权资产减值准备

根据财政部的要求,公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行"新租赁准则"。新租赁准则下,公司采用统一的会计处理模型,对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债。公司确认的使用权资产主要为终端零售店铺的租赁使用权利。由于公司 2019 年度关闭低效、亏损直营零售网点,导致已关闭店铺租赁使用权利终止,公司对使用权资产账面余额计提减值 12,289.2 万元。

(十)商誉减值准备

公司对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

1、公司于 2015 年通过增资 7,500 万元的方式收购杰克沃克 69.12%的股权。该次股权收购系非同一控制下的股权收购,公司将收购价款与收购时享有的杰克沃克可辨认净资产公允价值份额的差额 1,338.3 万元在合并报表中确认为商誉,并在每年年度终了时对商誉进行减值测试。由于杰克沃克已进入破产清算程序,预计杰克沃克未来现金流量的现值低于资产组账面价值,本集团对收购杰克沃克产生的商誉全额计提了减值准备。

2、经公司于 2018 年 11 月 26 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过,公司以 3,534 万欧元的交易对价收购 LaCha Apparel II S à rl(以下简称"LaCha Apparel")60%股权,以间接收购 Naf Naf SAS 60%股权。该项收购于 2019 年 6 月 4 日完成股权交割,LaCha Apparel 和 Naf Naf SAS 成为公司全资子公司。于购买日,LaCha Apparel 及 Naf Naf SAS 的可辨认净资产的公允价值为 35,584.4 万元, 与公司购买成本 42,793.2 万元之间的差额 7,208.8 万元确认为商誉。Naf Naf SAS 被认定为一个资产组进行商誉减值测试。鉴于 Naf Naf SAS 已被当地法院裁定进入司法清算程序,考虑外币报表折算影响后,公司对收购 Naf Naf SAS 产生的商誉计提了减值准备金额 7,266.4 万元。

3、经公司于 2018 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过,公司以增资及受让股权方式收购上海品呈实业有限公司(以下简称"品呈实业"),其成为公司控股子公司,并被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其未来现金流量基于其 2020 年至 2024 年的财务预算确定。经测算,品呈实业预计未来现金流量的现值低于资产组合账面价值,公司对收购品呈实业产生的商誉 799.2 万元全额计提了减值准备。

三、对公司的影响

公司于 2019 年度计提各项资产减值准备合计 94,370.4 万元,结合处置子公司、转回、转销及外币报表折算差异等因素的影响后,公司于 2019 年度对应确认资产减值损失 77,847.9 万元,确认信用减值损失 15,192.5 万元,均计入 2019 年度损益。

四、董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明

董事会审计委员会认为:本次资产减值准备计提遵照并符合《企业会计准则》和公司实际情况。本次计提资产减值准备后,能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果,可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性,同意公司计提资产减值准备。

五、独立董事意见

独立董事认为:公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,能够公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。本次计提事项履行了相应的决策程序,表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

六、监事会意见

公司监事会认为:公司按照《企业会计准则》和有关规定计提资产减值准备,符合公司的实际情况,能够公允地反映公司截止 2019 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果。董事会就该事项的决策程序合法、合规,我们同意本次公司计提资产减值准备事项。

特此公告。

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
董 事 会
2020 年 6 月 30 日

证券代码:603157　　证券简称:拉夏贝尔　　公告编号:临 2020-086
证券代码:06116　　证券简称:拉夏贝尔

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")董事会根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定,编制了截至 2019 年 12 月 31 日公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称"募集资金专项报告")。现将截至 2019 年 12 月 31 日募集资金存放与实际使用情况说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海拉夏贝尔服饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2017〕1603 号)核准及上海证券交易所同意,拉夏贝尔首次公开发行人民币普通股(A 股)5,477 万股,发行价格 8.41 元/股,募集资金总额为 46,061.57 万元,扣除本次发行费用后募集资金净额为 40,525.43 万元。截至 2017 年 9 月 19 日,公司上述发行募集的资金已全部到位,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具了普华永道中天验字(2017)第 894 号验资报告。

本次募集资金投资项目及募集资金使用计划具体情况如下:

单位:万元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金额	项目备案情况
1	零售网络扩展建设项目	32,125.43	徐发改产备(2015)77 号
2	新零售信息系统项目	8,400.00	徐发改产备(2015)76 号
合计:		40,525.43	

(二)募集资金 2019 年度使用情况及余额

2017 年度、2018 年度及 2019 年度, 公司分别使用募集资金 32,973.15 万元、1,441.50 万元、1,084.35 万元,用于公司募投项目建设。截至 2019 年 12 月 31 日,公司累计已使用募集资金 35,499.00 万元,募集资金实际可使用金额为 5,171.31 万元(包括累计收到但尚未使用的银行存款利息净额)。

经公司于 2019 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过,公司于 2019 年度使用本次募集资金中 5,000 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2019 年 12 月 31 日,公司本次募集资金账面余额为 171.31 万元(包括累计收到但尚未使用的银行存款利息净额)。

2020 年 2 月 28 日,公司已将上述暂时用于补充流动资金的 5,000 万元 A 股闲置募集资金全部归还募集资金专项账户。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者的权益,公司及保荐机构中信证券股份有限公司与上海浦东发展银行普陀支行、中信银行股份有限公司上海中信泰富广场支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》,并开设了募集资金专项账户。公司开设的募集资金专户信息如下:

户名	募集资金投资项目	银行名称	银行账号
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	零售网络扩展建设项目	上海浦东发展银行普陀支行	98140078801600000053
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	新零售信息系统项目	中信银行股份有限公司上海中信泰富广场支行	8110201013100789768

2017 年 12 月 30 日,公司发布了《关于首次公开发行部分募集资金专户销户的公告》(公告编号:临 2017-021),鉴于上海浦东发展银行普陀支行(账号:98140078801600000053)存放募集资金已按照募集资金使用计划全部使用完毕,募集资金专户将不再使用。为方便账户管理,公司已办理完毕上海浦东发展银行普陀支行募集资金专户的销户手续。公司与保荐机构及对应银行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司募集资金专项账户开立及专户存储情况如下:

户名	募集资金投资项目	银行名称	银行账号
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	新零售信息系统项目	中信银行股份有限公司上海中信泰富广场支行	8110201013100789768

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募投项目的资金使用情况

公司报告期募投项目的资金使用情况详见本报告附表:A 股募集资金使用情况对照表。

(二)募投项目预先投入及置换情况

2017 年 10 月 26 日,公司召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第三次会议并审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意使用募集资金 32,917.99 万元置换已预先投入的自筹资金(内容详见公司于 2017 年 10 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《拉夏贝尔关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的公告》)。上述募集资金置换预先投入的自筹资金相关手续已办理完毕。

(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 3 月 22 日,公司召开的第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分 A 股闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意使用 A 股募集资金中 5,000 万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2020 年 2 月 28 日,公司已将上述暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户。

经公司于 2020 年 3 月 2 日召开的第三届董事会第三十九次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过,公司继续使用 A 股闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月,公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确同意意见。

(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司不存在对闲置募集资金进行现金管理的情况。

(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六)超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司不存在超募资金用于在建项目及新项目情况。(七)节余募集资金使用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日,公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度,公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况,不存在违规使用募集资金的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)认为,公司的上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012] 44 号《上市公司监管指引第 2 号 - 上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引 - 第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2017 年修订)编制,反映了 2019 年度拉夏贝尔服饰股份有限公司募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见。

经核查,中信证券认为:上海拉夏贝尔服饰股份有限公司 2019 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关法规的要求,对募集资金进行了专户存放和专项使用,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形,不存在违规使用募集资金的情况。

八、独立董事意见

公司全体独立董事发表独立意见:公司截至 2019 年度募集资金的存放和使用符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定,不存在募集资金存放和使用违规的情形。

九、监事会意见

监事会认真审议了《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,一致认为:公司 2019 年度募集资金年度存放与使用不存在违规情形,公司董事会编制的《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定,如实反映了募集资金截至 2019 年度实际存放与使用情况,内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。同意《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

十、公司香港首次公开发行募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2014 年 3 月 11 日签发的证监发行字[2014]279 号文《关于核准上海拉夏贝尔服饰股份有限公司发行境外上市外资股的批复》,公司净募集资金总额为港币 185,081.51 万元(折合人民币 146,667.23 万元)(以下简称"前次募集资金"),前次募集资金于 2014 年 10 月 30 日到位,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第 500 号验资报告。

2018 年 3 月 22 日,公司召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用 H 股部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意使用 H 股募集资金专户账户中 8,000.00 万元闲置募集资金补充公司流动资金,其中约人民币 5,060.26 万元临时补充公司流动资金,使用期限自公司董事会决议之日起不超过 12 个月;另外,人民币 2,939.74 万元属于在募集资金基础上额外产生的专户利息收入和汇兑损益,该部分将永久补充流动资金。2019 年 3 月 20 日,公司已将用于临时补充流动资金的 H 股募集资金 5,060.26 万元全部归还至 H 股募集资金账户。

2019 年 5 月 28 日,公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分 H 股募集资金用途的议案》,同意将"进一步升级本集团(公司及附属公司)的资讯管理系统"项目结余的 H 股募集资金 3,278.79 万元用于永久补充流动资金。截至 2019 年 12 月 31 日,香港首次公开发行募集资金累计实际使用 145,135.86 万元(包含专户利息收入净额和汇兑损益/损失等)。截至 2019 年 12 月 31 日,公司香港募集资金账户实际余额 0.24 万元(均为累计收到但尚未使用的银行存款利息净额)。

特此公告。

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司
董 事 会
2020 年 6 月 30 日

(下转 70 版)