

四川浪莎控股股份有限公司独立董事 对 2016 年度报告、内控自评等相关事项的独立意见

2017 年 4 月 12 日我们得到关于召开四川浪莎控股股份有限公司第九届董事会第四次会议的书面通知，2017 年 4 月 23 日我们依法出席了公司第九届董事会第四次会议，我们对本次会议审议的会计师事务所审计报告、上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保情况、2016 年度利润分配、委托理财、关联交易、内控自评等有关事项发表的独立意见如下：

一、关于年度财务审计报告的独立意见

通过审阅四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的财务审计报告，我们认为：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度经营状况出具标准无保留意见的审计报告，公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

二、关于上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保等情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）规定，我们认定：2016 年本公司无对外担保情况，2016 年本公司与现控股股东浪莎控股集团有限公司及关联方之间没有资金占用情况，亦没有为大股东及其关联方提供担保的情况。

三、关于 2016 年度利润分配的独立意见

2016 年 1-12 月公司实现净利润 13,458,788.52 元，截止 2016 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润为 4,294,896.20 元，母公司未分配利润为-29,177,361.23 元。因弥补上年度亏损和母公司未分

配利润为负，依照《公司章程》相关规定，董事会拟提出 2016 年度分配政策为：2016 年度不进行利润分配和现金分红，也不进行资本公积金转增股本。根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》相关规定，我们认为：董事会向股东大会提出审议的 2016 年度分配预案，符合《公司章程》规定、相关政策要求以及公司实际。

四、关于公司 2016 年度关联交易执行情况的独立意见

公司董事会审议（3 名关联董事已回避表决）公司全资子公司浙江浪莎内衣有限公司 2016 年度关联交易执行情况，经查阅相关资料，我们发表事前认可和独立意见如下：

1、公司董事会在审议本议案前取得了我们的事前认可，本议案项下公司全资子公司浙江浪莎内衣有限公司 2016 年度关联交易执行情况属于公司正常经营与发展所需要的交易活动，关联交易的价格公平、合理，符合公允性的定价原则，未损害公司和中小股东利益的情形。

2、根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表的审计，2016 年 1 月至 12 月，公司全资子公司浙江浪莎内衣有限公司与关联方浪莎针织有限公司、义乌宏光针织有限公司和浪莎控股集团有限公司共计发生日常关联交易金额为 3369.63 万元，为全年预计日常关联交易总额 3902.12 万元的 86.35%。以上关联交易实际发生额未超过《浪莎股份关联交易内部决策规则》中全年日常关联交易董事会审议范围的规定，无需股东大会审议。交易按市场定价，没有损害其他股东利益，我们对公司 2016 年全年日常关联交易执行情况无异议。

五、关于公司 2017 年预计关联交易事项的独立意见

公司董事会审议（3 名关联董事已回避表决）2017 年公司全资子

公司浙江浪莎内衣有限公司预计日常关联交易事项，经查阅相关资料，我们发表事前认可和独立意见如下：

1、公司董事会在审议本议案前取得了我们的事前认可，本议案项下预计的关联交易属于公司正常经营与发展所需要的交易活动，关联交易的价格公平、合理，符合公允性的定价原则，不会损害公司和中小股东利益的情形。

2、年度预计关联交易总额不超过 2219.58 万元，其中：

(1) 向关联方浪莎针织有限公司销售产品（浪莎针织购买内衣产品电商组合配套销售）不超过 100 万元；

(2) 向关联方浪莎针织有限公司销售产品，即 2017 年 2 月 24 日浪莎针织在武警后勤部物资采购站等部门中标内衣产品合同金额 219.58 万元；

(3) 电视购物促销，内衣产品组合配套销售，向浪莎针织购买产品（袜品）不超过 100 万元；

(4) 关联方浪莎针织有限公司为浪莎内衣提供染色加工服务不超过 300 万元；

(5) 向宏光针织销售外贸产品（内衣产品）不超过 300 万元（已折合人民币）；

(6) 向浪莎集团销售美体内衣产品（浪莎生活馆配套美体内衣销售）不超过 1200 万元。

2017 年预计交易标的总额 2219.58 万元，未超过《浪莎股份关联交易内部决策规则》中全年日常关联交易董事会审议范围的规定（不超过 3000 万元总额或最近经审计的净资产总额的 5%，即 2268.95 万元），无需股东大会审议。经审核，预计关联交易标的按市场原则定价，符合公司实际，未对中小投资者造成损害，我们对公司董事会审议通过《关于公司 2017 年预计日常关联交易事项的议案》无异议。

六、关于浪莎内衣使用自有资金不超过 1.5 亿元用于购买理财产品及投资产品的独立意见

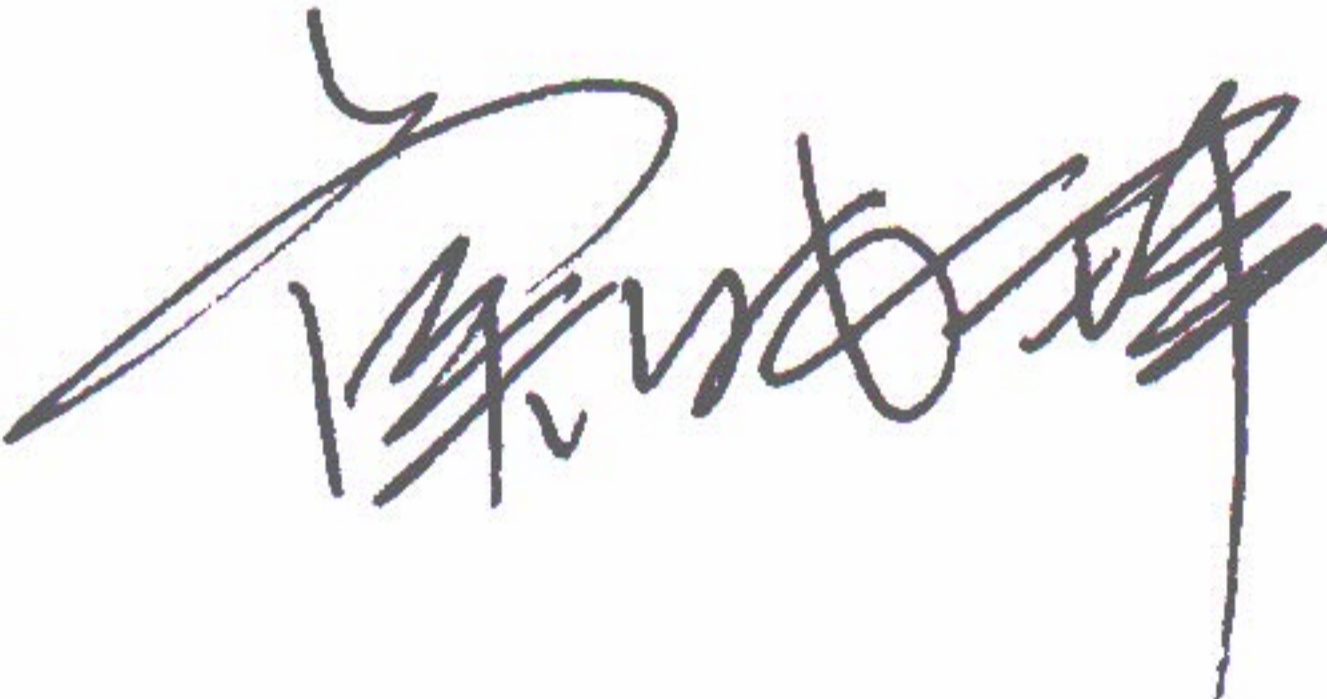
2014 年度股东大会审议授权公司全资子公司浪莎内衣委托理财两年到期，为最大限度地提高浪莎内衣自有资金的使用效率，实现股东利益最大化的目标，公司董事会审议继续同意公司全资子公司浪莎内衣使用自有资金额度不超过 1.5 亿元用于购买理财产品及投资产品，待提交股东大会审议。我们认为：浪莎内衣财务状况稳健，自有资金闲置，在确保不影响公司日常资金周转需要和公司主营业务的正常开展的前提下浪莎内衣使用自有资金累计不超过人民币 1.5 亿元购买理财产品及投资产品，有利于提高公司自有资金使用效率，能够获得一定的投资效益，不会对公司生产经营造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益的情形，相关审批程序符合法律法规的相关规定。因此，我们同意浪莎内衣使用自有资金额度不超过 1.5 亿元用于购买理财产品及投资产品。

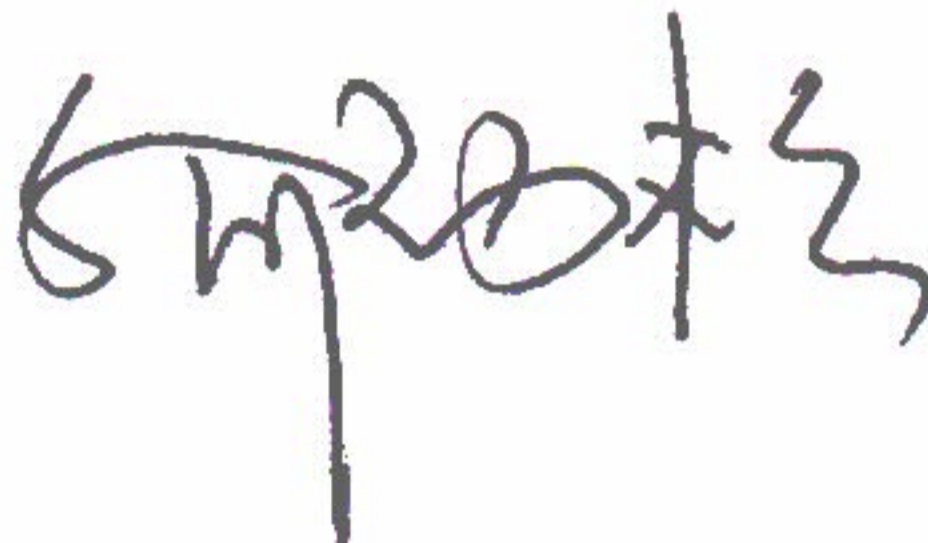
七、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司建立了《内部控制制度》，公司内部控制制度较为健全完善，形成了以公司环境控制制度、业务控制制度、会计系统控制制度、信息系统控制制度、信息传递控制制度、内部审计控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系。上述建立健全完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。我们认为：公司内部控制的自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司2016年度内部控制的实际情况。

(此页无正文,为四川浪莎控股股份有限公司独立董事对2016年度报告、内控自评等相关事项的独立意见签字页)

独立董事:

虞晓锋-----

何劲松-----

赵克薇-----

