

## 维格娜丝时装股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

[上接 A49 版]

如因未勤勉尽责而导致为公司首次公开发行制作、出具的申请文件对本次发行的重大事件作出背离事实真相的虚假记载、误导性陈述，或者在披露信息时发生重大遗漏、不当披露，致使投资者在证券交易中遭受损失的（包括投资者的证券投资损失、投资差额损失部分的佣金和印花税等），在该等违法事实被认定后，中信建投证券公司及其相关过错方就该等实际损失向投资者依法承担个别或连带的赔偿责任，确保投资者的合法权益得到有效保障。

(五) 国枫律师事务所关于发行人上市申请文件真实性的承诺

本所及所发行人的公开发行制作、出具的不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法承担相应法律责任。

(六) 公证天业会计师事务所关于发行人上市申请文件真实性的承诺

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) (以下简称“公证天业”)作为维格娜丝时装股份有限公司首次公开发行股票并在上市的审计机构，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，按照中国注册会计师执业准则和职业道德守则的要求，出具了审计报告、验资报告、内部控制鉴证报告及其他审核报告和专项说明等文件。

就上述文件，公证天业向投资者作出如下承诺：

如公证天业所出具的上述文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，将依法赔偿投资者损失。

(七) 评估机构江苏中天资产评估有限公司关于发行人上市申请文件真实性的承诺

江苏中天资产评估有限公司(以下简称“江苏中天”)作为维格娜丝时装股份有限公司首次公开发行股票并在上市的资产评估机构，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，按照中国注册资产评估师执业准则和职业道德守则的要求，出具了资产评估报告、资产评估报告核备报告等文件。

就上述文件，江苏中天所作出的如下承诺：

如江苏中天所出具的上述文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，将依法赔偿投资者损失。

七、公司 2014 年第三季度主要财务信息及经营状况

公司于首次公开发行股票并上市前招股说明书财务报告审计截止日至后主要财务信息及经营状况信息披露指引，公司截至 2014 年 9 月 30 日的主要财务信息如下：

单位/亿元	项目	2014年9月30日	2013年12月31日
总资产		672,534,778.71	582,715,631.18
总负债		84,876,019.96	71,529,175.02
所有者权益		577,657,967.75	511,166,456.16
归属于母公司所有者权益		577,657,967.75	511,166,456.16

本公司 2014 年第三季度及 2014 年 1-9 月的主要财务信息如下：

单位/万元	项目	2014年1-9月	2013年1-9月
营业收入		592,233,312.21	536,920,415.34
营业利润		116,298,448.56	124,606,713.11
净利润		127,192,702.32	125,479,053.42
净利潤		88,764,480.74	84,822,051.27
归属于母公司股东净利润		88,764,480.74	84,822,051.27
扣除非经常性损益后的净利润		81,839,540.42	74,167,788.54
归属于母公司股东的每股收益		0.75,469,682.83	133,356,977.80
营业收入		101,544,35.86	98,912,28.00
营业利润		24,595,122.6	27,684,102.47
净利润		25,223,460.75	27,678,482.21
净利潤		12,323,397.31	11,659,795.49
归属于母公司股东净利润		12,323,397.31	11,659,795.49
扣除非经常性损益后的净利润		11,861,581.95	11,677,868.58
经营活动产生的现金流量净额		17,23,604.11	35,27,785.81

上述财务数据未经审计，公证天业会计师事务所对公司 2014 年前三季度的财务报表出具了《审阅报告》(公苏会 W[2014]E1318 号)。截至 2014 年 9 月 30 日，公司主要财务信息及经营情况未出现重大变动。

具体请详见招股意向书“第十一节 管理层讨论与分析”之“七、审计截止日(2014 年 9 月 30 日)后主要财务信息及经营情况”。

八、本公司提请投资者认真阅读招股意向书的“风险因素”部分，并特别注意以下风险：

(一) 行业竞争风险

服装行业是市场化程度较高、竞争较为激烈的行业。目前，女装行业的竞争已经由低层次的价格战逐步向品牌战略方向发展，具体反映在研发设计、渠道快速，供应链、商品管理等方面。并且，随着知名品牌不断进入国内市场，竞争将更加激烈，若发行人未来不能有效应对行业竞争，则市场竞争占有率将面临下降的风险。

(二) 主要产品

公司的主要产品为“V-GRA SS”品牌梭织服装、针织服装和配饰。

产品的类别

具体的类别

梭织服装  
针织服装  
配饰

连衣裙、衬衫、衬衣、衬衫、大衣、半袖、棉服、羽绒服、风衣等

毛衫、毛衣、毛线、毛衣、连衣裙、毛衫外套等

包、围巾、领带、帽子、丝巾、围巾、丝带、丝巾等

公司产品在国内外市场的销售情况

国内国外

国内国外