

大连大杨创世股份有限公司
DALIAN DAYANG TRANDS CO., LTD

600233

2010 年年度报告



目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	28
十、 重要事项	29
十一、 财务会计报告	35
十二、 备查文件目录	118

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李桂莲
主管会计工作负责人姓名	赵 榕
会计机构负责人姓名	赵 榕

公司负责人李桂莲、主管会计工作负责人、会计机构负责人赵榕声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大连大杨创世股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	DALIAN DAYANG TRANDS CO., LTD
公司法定代表人	李桂莲

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡冬梅	潘丽香
联系地址	大连经济技术开发区哈尔滨路 23 号	大连经济技术开发区哈尔滨路 23 号
电话	0411-87555199	0411-87555199
传真	0411-87612800	0411-87612800
电子信箱	panlixiang@dayang.net	panlixiang@dayang.net

(三) 基本情况简介

注册地址	大连市杨树房经济开发小区
注册地址的邮政编码	116215

办公地址	大连经济技术开发区哈尔滨路 23 号
办公地址的邮政编码	116600
公司国际互联网网址	http://www.trands.com
电子信箱	panlixiang@dayang.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大连经济技术开发区哈尔滨路 23 号公司董秘办公室

(五) 公司股票简况

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	大杨创世	600233	大连创世

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 12 月 22 日	
公司首次注册登记地点	大连市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 7 月 12 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001102480
	税务登记号码	210282241269799
	组织机构代码	24126979-9
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 8 月 6 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001102480
	税务登记号码	210282241269799
	组织机构代码	24126979-9
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	229,729,804.39
利润总额	230,277,012.06
归属于上市公司股东的净利润	138,185,880.19

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	129,907,437.59
经营活动产生的现金流量净额	142,357,577.63

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
非流动资产处置损益	95,266.52
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）	503,768.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,363,230.42
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-2,480.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,826.85
所得税影响额	-2,746,057.92
少数股东权益影响额（税后）	-1,883,457.08
合 计	8,278,442.60

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,085,622,214.02	871,699,140.78	24.54	895,479,952.51
利润总额	230,277,012.06	182,187,443.71	26.40	96,170,708.14
归属于上市公司股东的净利润	138,185,880.19	111,071,398.60	24.41	53,478,206.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,907,437.59	80,518,690.80	61.34	55,016,691.58
经营活动产生的现金流量净额	142,357,577.63	200,356,878.13	-28.95	138,854,393.47
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,190,450,356.17	1,095,964,188.61	8.62	920,839,157.05
所有者权益（或股东权益）	842,102,669.59	720,416,789.40	16.89	629,925,390.80

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.8375	0.6732	24.41	0.3241

稀释每股收益（元 / 股）	0.8375	0.6732	24.41	0.3241
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.7873	0.4880	61.34	0.3334
加权平均净资产收益率（%）	17.75	16.48	增加 1.27 个百分点	8.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.69	11.95	增加 4.74 个百分点	9.11
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.8628	1.2142	-28.95	0.8415
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.10	4.37	16.70	3.82

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	5,637,181.68	5,356,885.61	-280,296.07	-303,059.56
合计	5,637,181.68	5,356,885.61	-280,296.07	-303,059.56

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	66,531,000	40.32				-8,781,000	-8,781,000	57,750,000	35.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,531,000	40.32				-8,781,000	-8,781,000	57,750,000	35.00
其中：境内非国有法人持股	66,531,000	40.32				-8,781,000	-8,781,000	57,750,000	35.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	98,469,000	59.68				8,781,000	8,781,000	107,250,000	65.00
1、人民币普通股	98,469,000	59.68				8,781,000	8,781,000	107,250,000	65.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	165,000,000	100						165,000,000	100

2、限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大杨集团有限责任公司	6,600	825		5,775	根据大杨集团有限责任公司（以下简称“大杨集团”）股改承诺，非流通股股份获得流通权后，即从 2005 年 11 月 15 日起，5 年内不上市流通，承诺期满后，在 12 个月内可上市流通的股份不超过总股本的 5%，即 825 万股，在 24 个月内不超过 10%，即 1,650 万股。此项限售股数为 6,600 万股。	2010 年 11 月 15 日
大杨集团有限责任公司	53.1	53.1		0	自 2008 年 10 月 13 日起至 2009 年 10 月 12 日止，大杨集团通过上海证券交易所交易系统实施了为期 12 个月的增持本公司股份计划。在增持计划实施期间，大杨集团共增持了本公司股份 531,000 股，增持的股份总数未超过本公司总股本的 2%。	2010 年 10 月 13 日
合计	6,653.1	878.1		5,775	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况
1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				25,877 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
大杨集团有限责任公司	境内非国有法人	40.32	66,531,000	0	57,750,000	无
劳惠燕	境内自然人	0.99	1,636,922			未知
戴广华	境内自然人	0.57	938,046			未知
惠州市明润贸易有限公司	境内非国有法人	0.55	899,500			未知
陈少敏	境内自然人	0.51	848,339			未知
马志强	境内自然人	0.50	830,481			未知
郭友谊	境内自然人	0.39	643,900			未知
利嘉俊	境内自然人	0.37	611,590			未知
陈学东	境内自然人	0.30	499,644			未知
罗洁儿	境内自然人	0.30	494,710			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
大杨集团有限责任公司	8,781,000		人民币普通股			
劳惠燕	1,636,922		人民币普通股			
戴广华	938,046		人民币普通股			
惠州市明润贸易有限公司	899,500		人民币普通股			
陈少敏	848,339		人民币普通股			
马志强	830,481		人民币普通股			
郭友谊	643,900		人民币普通股			
利嘉俊	611,590		人民币普通股			
陈学东	499,644		人民币普通股			
罗洁儿	494,710		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据《股票上市规则》(2008年修订),公司第一大股东大杨集团有限责任公司属于第10.1.3条第(一)项规定的关联法人,为公司的控股股东,该关联法人与其他前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人;除此之外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大杨集团有限责任公司	5,775	2011-11-15	825	详见本节一、2、限售股份变动情况：限售原因
			2012-11-15	4,950	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

大杨集团有限责任公司是唯一持有本公司 5% 以上股份的股东，是公司的控股股东。大杨集团有限责任公司股份构成为大杨集团有限责任公司职工持股会占 51% 股份，自然人李桂莲女士占 49% 的股份。

大杨集团有限责任公司职工持股会是大杨集团有限责任公司工会发起并组织的内部职工自愿出资参股、从事公司内部职工股份管理、代表公司内部持股职工行使股东权利的非法人团体。

公司的实际控制人李桂莲女士，是公司的发起人之一，目前兼任公司及大杨集团有限责任公司董事长。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	大杨集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李桂莲
成立日期	1979 年 9 月 21 日
注册资本	18,000
主要经营业务或管理活动	服装制造；机械、化工、电子产品加工、制造；纺织印染；商业贸易；进出口贸易（以上均在许可范围内）；向境外提供劳务（不含海员）；因特网信息服务业务。

(3) 实际控制人情况

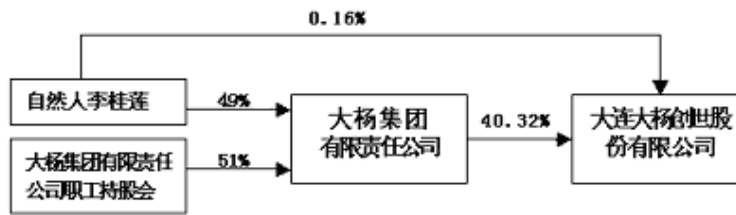
○ 自然人

姓名	李桂莲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业经营者、董事长

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李桂莲	董事长	女	65	2008年5月30日	2011年5月29日	257,334	257,334		48	是
石晓东	副董事长兼总经理	男	38	2008年5月30日	2011年5月29日	71,247	71,247		88	否
胡冬梅	董事兼副总经理兼董事会秘书	女	37	2008年5月30日	2011年5月29日	4,950	4,950		75	否
赵丙贤	董事	男	48	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		6.05	是
李峰	董事兼副总经理	男	41	2008年5月30日	2011年5月29日	4,950	4,950		72	否
衡亮	董事兼副总经理	男	41	2008年5月30日	2011年5月29日	297	297		72	否
蔡军	独立董事	男	55	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		6.05	是
王有为	独立董事	男	67	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		6.05	是
李源山	独立董事	男	72	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		6.05	是
刘洁	监事会主席	女	45	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		7.2	否
刘永斌	监事	男	41	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		11	否
朱建平	职工代表监事	女	39	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		10	否
石豆豆	副总经理	女	39	2008年5月30日	2011年5月29日	104,476	92,376	二级	72	否

								市 场 买 卖		
赵榕	财务总监	女	51	2008年5月30日	2011年5月29日	2,783	2,783		22	否
合计	/	/	/	/	/	446,037	433,937	/	501.4	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 李桂莲：2005 年 1 月至今任大杨集团有限责任公司董事长，2005 年 5 月至今任本公司董事长。
2. 石晓东：2002 年 6 月至今任大连大杨创世进出口有限公司董事长，2005 年 5 月至今任本公司副董事长、总经理。
3. 胡冬梅：2005 年 5 月至今任本公司董事、副总经理、董事会秘书。
4. 赵丙贤：1991 年至今任北京中证万融投资集团有限公司董事长兼总裁。2005 年 5 月至今任本公司董事。
5. 李峰：2003 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。
6. 衡亮：2003 年 1 月至今任本公司下属子公司大连大杨创世进出口有限公司经理，2005 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。
7. 蔡军：2004 年 7 月至今任辽宁元正资产评估有限公司董事长。2008 年 5 月至今任公司独立董事。
8. 王有为：2004 年 8 月至今任辽宁核电有限公司顾问，2005 年 5 月至今任本公司独立董事。
9. 李源山：2001 年 8 月至今任辽宁省体改研究会常务董事，2003 年 1 月至今任大连上市公司协会顾问，2005 年 5 月至今任本公司独立董事。
10. 刘洁：2003 年 3 月至 2007 年 5 月任大连保税区爱美男特贸易有限公司副总，2007 年 6 月至今任本公司生产部副部长，2008 年 5 月至今任本公司监事会主席。
11. 刘永斌：2005 年 8 月至今任本公司人力资源部副部长，2008 年 5 月至今任本公司监事。
12. 朱建平：1998 年 9 月至 2006 年 9 月任冰山集团大连华大机械有限公司财务部经理，2007 年 4 月至今任本公司财务总监助理，2008 年 5 月至今任本公司职工代表监事。
13. 石豆豆：2005 年 5 月份至今任本公司副总经理。
14. 赵榕：2005 年 5 月至今任本公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李桂莲	大杨集团有限责任公司	董事长	1999年5月1日	2011年5月1日	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由董事会提议，报股东大会审议批准；公司高管人员的报酬由公司薪酬与考核委员会提议，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事津贴执行公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于确定公司董事津贴的议案》；公司高管人员 2010 年度报酬执行公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于确定公司高管人员 2010 年度薪酬的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,244
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,536
营销人员	203
技术人员	238
财务人员	46
行政管理人员	221
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	317
中专	130
高中	273
初中及以下	5,524

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1. 公司治理的基本情况

公司自上市以来一直非常重视公司治理工作，公司内控制度在实践中不断规范、完善。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。

(1) 股东与股东大会：公司根据《股东大会规范意见》以及公司制定的《股东大会议

事规则》，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的规范性出具法律意见书，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

(2) 董事与董事会：公司董事会的运作严格按照国家法律法规及《董事会议事规则》等进行，确保了决策的高效、科学。公司董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度履行职责，对股东大会负责。

(3) 监事与监事会：公司监事会能够按照《监事会议事规则》等相关规定，定期召开监事会会议，以认真负责的态度列席每一次董事会会议，并对公司经营情况、财务情况以及董事和高级管理人员履行职责合法、合规情况进行认真监督。

2. 公司治理专项活动情况

截止 2008 年底，公司治理整改报告中需整改的事项已全部整改完成（相关公告见 2008 年 7 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上披露的临时公告第 2008-12 号）。目前，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

报告期内，公司不断完善法人治理结构。鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司将继续深化治理活动，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范化运作水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司持续、健康、协调发展。本年度公司未改制。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李桂莲	否	4	3	1	0	0	否
石晓东	否	4	3	1	0	0	否
胡冬梅	否	4	3	1	0	0	否
李峰	否	4	3	1	0	0	否
衡亮	否	4	3	1	0	0	否
赵丙贤	否	4	3	1	0	0	否
蔡军	是	4	3	1	0	0	否
王有为	是	4	3	1	0	0	否
李源山	是	4	3	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本年度公司董事会审议的各项议案提出异议。
报告期内，公司没有其他非董事会议案事项。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司先后制定了《独立董事工作制度》，《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度主要内容

《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事职责和权利等方面对独立董事相关工作做出了明确的规定；董事会各专门委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会对公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作方面做出规定；《董事会战略委员会实施细则》主要从战略委员会对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议方面做出规定；《董事会提名委员会实施细则》主要从提名委员会对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议方面做出规定；《董事会薪酬与考核委员会实施细则》主要从薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员考核标准、薪酬政策与方案的制定审查方面做出规定。《董事会审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律、法规的要求，勤勉尽责，认真参加报告期内全部董事会及股东大会，为公司长远发展和管理出谋划策，对公司关联交易、对外担保情况、高管薪酬等重大事项发表了专业性的独立意见，对董事会科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用。特别是在 2010 年度年报的编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，积极履行职责，与公司及财务审计机构进行了充分、细致的沟通，并提出相关有益建议，充分发挥了独立董事的独立作用，切实保障了广大股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在业务方面已经分开：公司独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售体系，公司独立自主经营，业务结构完整。
人员方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面已经分开：总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员全部在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任董事、高管等职务。
资产方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在资产方面已经分开：公司发起人投入公司的资产权属明确，不存在资产未过户的情况；公司生产经营场地均为公司所有，具有完整的土地使用权，产权清晰，独立于控股股东；公司的辅助生产系统和配套设施相对完整、独立；公司商标注册与使用完全独立，工业产权、非专利技术等无形资产均独立于控股股东。
机构方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在机构方面已经分开：公司建立了完整的组织体系，有功能完善、独立运作的董事会、监事会，公司总部、控股子公司形成了有机、完整的生产经营系统，各职能部门在总经理的领导下根据部门的职责独立开展工作。
财务方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在财务方面已经分开：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构。通过公司治理等专项活动，不断完善和优化内部控制制度。根据产业布局、经营特点、资产结构等情况，公司制定了健全有效的内部控制体系，并由公司审计监督部门负责检查内控制度的执行情况。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司根据市场环境和企业实际情况需要建立了健全的制度管理体系，并在公司及子公司逐步进行推广，涵盖公司治理、重大投资、计划预算、财务管理、会计核算、内控监督、人力资源、信息披露、安全生产、质量控制、合同管理、行政管理等主要的业务与管理环节，形成较为规范的管理体系，各项工作做到有章可循。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。公司董事会审计委员会是董事会下设的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司审计部设置专职的内部审计人员，作为公司内部监督体系和自我约束机制的重要组成部分，履行独立的监督和评价工作，对公司及所属经营单位的经济业务及有关制度的执行情况等进行审计。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司各职能部门定期对内部监督和内部控制进行总结和评价，对内控制度的制订、执行进行监督、检查，并对内控制度的健全性、有效性进行评估；对公司政策、决定的执行情况进行审计；对资产管理情况进行审计；对违法、违规开展调查，向董事会提出解决方案及建议。报告期内，公司审计监督部门为保证公司的合规经营，协助改进公司及各事业部的经营管理，根据公司的发展战略和经营目标，开展了针对公司及各事业部的经营过程、经营结果等方面的审计工作。

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>1.执行授权审批制度</p> <p>公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，根据《公司章程》的规定，由股东大会、董事会、总经理根据各自的权限审议决定。公司对战略及经营规划事项、财务事项、人力资源事项、费用支出等事项权限做出明确分配和规定，明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任，公司各级管理人员均在授权范围内行使职权和承担责任，确保了公司决策的科学化、公开化。</p> <p>2.完善运营分析控制</p> <p>公司于2009年构建了运营管理模型，主要涉及运营战略、运营设计、计划与控制、运营改进四个层面来实现运营管控。运营战略是指正确解读公司战略，结合自上而下的目标、自下而上的反馈、资源的配置与市场的需求，来将公司战略转化到可执行、可操作、可量化的层面。运营设计重点落实公司运营结构、框架、工作模式，以及运营责任与角度设计的各项工作。计划与控制是持续通过全面预算管理、管理报告体系、经营分析会议体系来实现管理纠偏。运营改进重点聚焦财务、客户、内部流程、学习与成长角度的关键目标，从六大绩效目标即质量、效益、人力资源、成本、团队建设、安全生产等方面层层落实，不断提升公司整体绩效水平。</p> <p>3.进行绩效考评控制</p> <p>公司绩效管理体系紧密结合并体现公司发展战略、经营计划及当期管理重点的调整，建立以价值创造为核心的绩效文化，以价值共享驱动绩效达成；考核内容和考核标准的制定通过协商和讨论完成，绩效考核的过程和评估方法公开；绩效评估以数据和事实为依据，力求客观公正；绩效考核结束后，考核主体把考核结果反馈给考核对象，同时听取其对考核结果的意见和建议，注重发现并指导其进行绩效改进；逐步健全完善评估标准、评估力度，实现绩效管理规范化；持续地提高和改进组织、部门和个人的工作绩效，促进公司发展战略和年度经营目标的实现。</p> <p>4.建立突发事件应急处理机制</p> <p>2009年，公司结合证券市场，修订了《重大事件报告制度》、《突发事件处理制度》等内部控制制度，建立了重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确了风险的预警标准、责任人员、规范处理程序，确保突发事件发生时能够得到及时、妥善处理。</p> <p>5.完善内、外部信息与沟通</p> <p>公司建立了信息与沟通机制，明确了内部控制相关信息的收集、处理与传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>1.会计系统控制</p> <p>公司制定并实施了与《企业会计准则》相适应的《大杨创世会计制度》、《会计档案管理办法》、《财务人员岗位职责》等相关制度，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。为公司规范会计核算、强化会计监督、保证会计数据准确、防止舞弊和堵塞漏洞提供了保障。公司及子公司、分公司均设置会计机构，会计人员均取得会计从业资格证书且按照规定参加会计人员继续教育，会计机构负责人已具备会计师以上的专业技术职务资格；子公司的财务人员由公司统一任免。</p> <p>2.财产保护控制</p> <p>公司制定并实施了《大杨创世财产物资管理制度》、《货币资金管理制度》等财产保护制度，对存货、固定资产、应收帐款、货币资金等资产已建立日常管理制度，制度中规定相应的授权权限。存货、固定资产的采购入库、领用发出、毁损报废严格按照相应管理制度执行。存货采用日常循环盘点制度并在6月、12月实施两次大盘点，固定资产在第四季度制定盘点计划并规定12月底之前完成年终大盘点，应收账款建立预警反馈机制，货币资金通过日常抽盘、月底盘点以及银行对账等管理手段进行监控。</p>

	<p>3.预算控制</p> <p>公司以经营目标为依据组织实施全面预算管理，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。根据公司战略目标及年度业务计划，公司在 10 月下旬开始编制第二年度预算，经过自上而下、自下而上相结合的预算编制、审批和执行程序，各预算管理单位按照经审批的业务计划组织实施及监控预算指标执行情况，第二季度终了后 1 个月之内根据市场环境、业务环境进行中期预算调整，年末各预算管理单位根据预算目标的完成情况进行业绩考核、业绩评价。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会制定《高管人员年度薪酬管理办法》，董事会薪酬与考核委员会根据工作组的测算结果和各高级管理人员的述职报告及自我评价，对其进行绩效考评，同时确定其年薪系数，报董事会审批。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》，公司于 2010 年 3 月 19 日公司第六届董事会第九次会议审议通过了《修订〈信息披露管理制度〉的议案》，在信息披露管理制度中补充了年报信息披露重大差错责任追究的相关条款，明确了相关人员在定期报告编制、审核和披露等过程中应履行的职责，对于未按照公司制度履行职责致使公司信息披露工作出现差错或给公司造成损失的，公司将对相关责任人员采取一定的惩罚措施，同时保留追究其法律责任和索赔经济损失的权利。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第十九次股东大会 (2009 年度股东大会)	2010 年 4 月 22 日	《中国证券报》D009 版、《上海证券报》B19 版	2010 年 4 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论和分析

1. 报告期内公司经营状况回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况

2010 年，是大杨创世新三十年战略的开局之年，是公司实施“三三三”战略转型、转变增长方式的关键之年。这一年对于公司未来的发展具有非常重要的历史意义。在经历了全球经济危机的寒冬之后，世界经济在震荡徘徊中缓慢前行，中国服装行业也迎来了转型过程中新一轮的严峻挑战。劳动力的大量流失、原材料价格的大幅上涨、人民币汇率的不断升高、国际贸易保护的抬头……，所有这一切带给中国服装行业的都是颠覆性的改变。

面对异常艰难的环境，公司董事会和管理团队认真履行职责，带领全体员工，以坚定的信念、顽强的精神，主动迎接挑战，以转型促增长，以管理增效益，国际市场和国内市场拓展均实现了新的突破，取得了历史最好的经营业绩。

报告期内，公司实现主营业务收入 108,562.22 万元，比上年增长 24.54%；实现利润总额 23,027.70 万元，比上年增长 26.40%；实现净利润 17,655.86 万元，比上年增长 26.78%。

(2) 报告期内主要业务经营情况的讨论与分析

① 公司主营业务经营情况的说明

A 调整出口贸易模式，提高订单档次和产品附加值

报告期内，面对世界经济的全新格局，公司主动控制出口订单数量，淘汰低档订单，提高订单档次，增加产品附加值。与此同时，进一步加大国际市场单量单裁业务的开拓力度。2010 年 5 月，公司在美国注册分公司，正式启动“T BY TRANDS”西装单量单裁业务，开始了自主品牌服装“创世”走向海外量身定制的征程。公司各生产型子公司积极配合整体战略转型，在保证出口业务的同时全力支持国内市场订单的生产；公司进一步优化整合企业管理资源，集中优势力量，实现管理效益的最大化，员工人均创利达历史新高。

B 积极开拓国内市场，加大自主品牌建设力度

2010 年，开拓国内市场、加大自主品牌建设成为公司转型战略的重点。公司开始实施创世、凯门、YOUSOKU(优·搜·酷)三个品牌协同发展战略，通过品牌差异化经营，实现多品牌优势互补、共同发展。

创世品牌，坚持高端品牌定位，注重内生性成长，坚持一流的产品质量和品牌形象，进一步提高设计、企划能力。同时，进一步加大对国内市场的开拓力度，本年度在北京、沈阳、郑州、银川等地新增销售店面 5 家。

凯门品牌，作为中国高级商务职业装的代表品牌，专为企业团体着装提供形象定制服务，现已在金融行业、政府机关、电力行业、通讯行业、中小企事业等市场迅速拓展，并将业务从东北和华北一直延伸到西南市场，报告期内销售业绩实现了跨越式增长。

YOUSOKU 品牌，是公司专为年轻消费者推出的网上直销正装品牌。经过一年来的运营，产品风格、网站建设等方面提升显著，通过各种线上和线下营销推广活动，品牌的影响力迅速提升，表现出非常好的发展潜力。

② 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	占营业收入比例(%)	营业成本	营业毛利	占营业毛利比例(%)
服装加工销售	1,069,639,252.42	99.09	733,657,329.29	335,981,923.13	100.26
包装品加工销售	1,937,083.93	0.18	1,671,555.83	265,528.10	0.08
蚊帐加工销售	7,920,173.41	0.73	9,049,743.12	-1,129,569.71	-0.34
合计	1,079,496,509.76	100.00	744,378,628.24	335,117,881.52	100.00

③ 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	占营业收入比例(%)	营业成本	营业毛利	占营业毛利比例(%)
西服加工销售	635,421,695.08	58.87	459,335,181.47	176,086,513.61	52.55
其他服装销售	434,217,557.34	40.22	274,322,147.82	159,895,409.52	47.71
包装品加工销售	1,937,083.93	0.18	1,671,555.83	265,528.10	0.08
蚊帐加工销售	7,920,173.41	0.73	9,049,743.12	-1,129,569.71	-0.34
合计	1,079,496,509.76	100.00	744,378,628.24	335,117,881.52	100.00

④ 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	占营业收入比例(%)	营业成本	营业毛利	占营业毛利比例(%)
亚洲地区服装销售	312,204,690.84	28.93	249,830,894.17	62,373,796.67	18.61
欧美地区服装销售	353,786,398.63	32.77	283,894,593.13	69,891,805.50	20.87
国内服装销售	403,648,162.95	37.39	199,931,841.99	203,716,320.96	60.78
国内其他销售	9,857,257.34	0.91	10,721,298.95	-864,041.61	-0.26
合计	1,079,496,509.76	100.00	744,378,628.24	335,117,881.52	100.00

⑤ 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要行业以及主要产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
服装加工销售	1,069,639,252.42	733,657,329.29	31.41	24.70	16.05	增长 5.12 个百分点
产品						
西服加工销售	635,421,695.08	459,335,181.47	27.71	4.22	0.35	增长 2.79 个百分点
其他服装销售	434,217,557.34	274,322,147.82	36.82	75.03	57.23	增长 7.15 个百分点

⑥ 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	153,667,553.10	占采购总额比重	38.25%
前五名销售客户销售金额合计	594,993,724.88	占销售总额比重	54.81%

(3) 报告期内公司资产和利润、现金流量情况

报告期内，公司资产结构未发生重大变动。报告期内主要财务指标分析如下：

利润项目	2010年1-12月	2009年1-12月	增减幅度	增减原因
营业总收入	1,085,622,214.02	871,699,140.78	24.54%	开拓国内市场所致
营业税金及附加	2,603,299.86	1,156,478.73	125.11%	税务政策变化所致
销售费用	65,376,068.43	39,684,001.35	64.74%	加大开拓国内市场力度，增加广告费、制作费和专卖店装修投入所致
财务费用	3,287,169.43	-84,246.16	4001.86%	主要系人民币升值，汇兑损失和银行费用增加所致
资产减值损失	3,736,603.90	1,000,170.49	273.60%	计提存货跌价准备和坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-503,226.07	1,415,576.68	-135.55%	股票市值减少所致
投资收益	12,788,284.59	38,242,603.46	-66.56%	上期处置可供出售金融资产
营业外收入	1,204,852.73	361,025.17	233.73%	主要系出口信用保险补贴和保险理赔增加
营业外支出	657,645.06	1,038,858.91	-36.70%	主要系减少处置非流动资产损失所致
所得税费用	53,718,415.35	42,924,602.06	25.15%	销售利润增加

资产项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减幅度	增减原因
货币资金	363,848,571.20	281,967,369.41	29.04%	销售收款增加
应收票据		20,000,000.00	-100.00%	应收票据到期贴现
应收账款	101,514,824.80	74,824,257.18	35.67%	销售收入增加所致
预付款项	23,295,583.42	19,036,976.06	22.37%	增加采购原材料预付款
投资性房地产	5,335,541.79	10,579,596.00	-49.57%	房产用途变更所致
无形资产	3,950,568.89	3,270,129.88	20.81%	增加职工公寓土地使用权费用
长期待摊费用	2,510,909.36	26,197.60	9,484.50%	新增支付长期广告费
递延所得税资产	5,964,764.87	3,428,025.46	74.00%	主要系新增计提存货跌价准备所致
短期借款		38,094,730.00	-100.00%	短期借款归还所致
应付账款	51,076,363.13	73,087,200.86	-30.12%	增加采购付款所致
预收款项	11,195,817.55	16,276,446.46	-31.21%	减少预收货款
应付职工薪酬	39,621,723.62	51,029,983.91	-22.36%	发放职工上年度奖金所致
应交税费	20,494,468.80	12,691,909.07	61.48%	主要系增加企业所得税所致
应付股利	1,305,907.30		100%	增加未支付少数股东的股利
其他应付款	32,048,236.85	22,022,241.94	45.53%	主要系预提的加工费及劳务费增加所致
现金流量项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	增减幅度	增减原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,112,700,382.27	887,688,312.65	25.35%	销售收款增加
收到其他与经营活动有关的现金	4,849,370.13	3,692,442.75	31.33%	主要系收回职工往来借款
购买商品、接受劳务支付的现金	643,576,702.16	442,182,695.54	45.55%	增加采购原材料、支付劳务费所致
支付给职工以及为职工支付的现金	180,272,168.26	144,009,218.52	25.18%	职工工资福利增加所致
支付的各项税费	95,334,348.66	72,505,307.29	31.49%	增加缴纳各种税费
支付其他与经营活动有关的现金	61,541,281.64	37,134,681.00	65.72%	主要系职工往来借款和销售费用、装修费用增加所致
收回投资收到的现金	672,149,827.37	294,988,584.91	127.86%	主要系增加收回理财投资所致
收到其他与投资活动有关的现金	3,132,022.42	2,347,590.26	33.41%	存款利息收入增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	11,596,071.91	6,031,906.96	92.25%	主要系增加广告费和土地使用费投入所致

金				
投资支付的现金	674,986,379.76	509,495,733.60	32.48%	增加理财投资
取得借款收到的现金		48,687,115.00	-100.00%	减少银行借款
收到其他与筹资活动有关的现金	19,950,000.00	65,000.00	30,592.31%	增加收回银行借款用质押存款
偿还债务支付的现金	17,968,085.00	10,589,000.00	69.69%	增加偿还银行债务
支付其他与筹资活动有关的现金		20,015,000.00	-100.00%	减少银行借款用质押存款
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,638,084.71	-944,520.01	-285.18%	主要系人民币升值调汇损失

(4) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

公司在 2009 年度股东大会上审议通过了《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》，明确 2010 年公司营业收入 10 亿元，三项费用 10,500 万元，生产经营利润 15,800 万元。2010 年公司实际实现营业收入 108,562.22 万元，三项费用 11,282.38 万元，生产经营利润 22,118 万元，分别高于预算 8.56%、7.46%、39.99%。其主要原因是报告期内公司开始战略转型，在国际和国内两大市场大力拓展自有品牌服装零售和量身定制业务，调整提升产品结构、档次和附加值，同时严格控制了成本费用。

(5) 主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

① 主要控股和参股公司的经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
大连洋尔特服装有限公司	中外合资	生产西服	43,000,000.00	104,920,434.99	98,803,656.69	18,547,767.51
大连大通服装有限公司	中外合资	生产西服	美元 5,900,000.00	147,168,602.88	119,844,480.82	30,874,756.97
大连华达服装有限公司	中外合资	生产加工服装	美元 400,000.00	32,149,969.95	24,615,305.31	6,239,147.01
大连众富服装有限公司	中外合资	生产时装、西服	美元 5,000,000.00	126,014,842.96	108,410,015.39	31,510,823.18
大连大杨包装品有限公司	中外合资	生产纸箱、塑料包装制品	美元 1,200,000.00	15,209,739.53	14,334,514.15	457,784.44

大连东达服装有限公司	中外合资	生产羽绒服及其他服装	40,000,000.00	102,672,927.62	91,741,015.39	15,735,563.75
大连大杨创世进出口有限公司	有限责任	自营和代理商品和技术的进出口业务、国内贸易	10,000,000.00	10,458,648.57	10,652,234.50	70,281.88
大连格尔特服装有限公司	中外合资	生产女装	25,000,000.00	71,035,341.32	55,599,427.18	9,501,630.42
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	中外合资	生产时装、针织服装	21,379,929.75	50,316,558.39	37,787,266.86	4,193,109.26
大连贸大时装有限公司	中外合资	生产中、高档时装和针织面料服装	20,200,000.00	82,375,404.03	58,760,551.83	14,149,697.53
大连华星服装有限公司	中外合作	生产西服、时装	38,000,000.00	69,811,582.99	64,764,075.07	-3,677,546.88
大连耐尔特服装有限公司	中外合作	生产时装	8,200,000.00	75,065,268.35	46,494,255.36	9,600,544.43
合计				887,199,321.58	731,806,798.55	137,203,559.50

② 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的控股子公司或参股子公司情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	控股子公司贡献的投资收益	占公司净利润的比例	控股子公司贡献的投资收益比上年增长比率
大连洋尔特服装有限公司	210,497,086.04	23,214,337.16	18,547,767.51	13,910,825.63	10.07%	61.97%
大连大通服装有限公司	181,377,009.82	40,754,754.94	30,874,756.97	23,156,067.73	16.76%	54.51%
大连众富服装有限公司	135,120,985.65	41,937,053.75	31,510,823.18	20,482,035.07	14.82%	54.60%

(6) 同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司交易性金融资产、可供出售的金融资产以公允价值计量，以上海证券交易所公布的 2010 年 12 月 31 日收盘价计量。除此之外的其他资产皆采用成本法计量。

① 与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,637,181.68	-503,226.07			5,356,885.61
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
合计	5,637,181.68	-503,226.07			5,356,885.61

② 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 贷款和应收款	33,253,184.36				41,046,566.09
3. 可供出售金融资产					
4. 持有至到期投资					
金融资产小计	33,253,184.36				41,046,566.09
金融负债	18,094,730.00				0
其中：1. 短期借款	18,094,730.00				0
金融负债小计	18,094,730.00				0

2. 对公司未来的发展展望

(1) 所处行业的发展趋势、公司面临的风险因素及市场竞争格局

2011 年，世界经济仍然充满不确定性。欧美经济复苏的步伐仍很缓慢，国际服装市场需求的恢复还需时日，人民币升值面临很大的压力，服装出口加工的利润将进一步被压缩。在原材料供给方面，棉花价格、化纤价格的上涨将使原料成本大幅提高；在劳动力供给方面，“用工荒”现象日趋严重，企业用工压力越来越大。同时，环保、社会责任审核等各种非贸易壁垒依然存在。多重压力之下，服装行业前进的步伐沉重，出口

的压力非常巨大。在国内，中国巨大的消费市场，吸引了来自全球的各大服装品牌。同时，众多国内服装品牌纷纷发力，国内服装市场的竞争将日趋激烈。

(2) 未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

① 公司未来发展机遇

2011 年，是我国“十二五”规划的开局之年。服装行业的发展将以产业结构升级、淘汰落后产能为主导趋势，技术落后、利润微薄的小企业将逐渐被淘汰出局。有基础、创新能力强的企业将获得更大的发展机遇，对于来自国外的订单，这样的优势企业将具有更大的吸引力。与此同时，扩大内需、刺激消费是 2011 年中国经济政策的核心主题之一，国内市场将成为推动中国服装产业发展的最大动力，这将为公司的自主品牌发展带来巨大的机遇。

② 公司发展战略和业务规划

在经历了 2010 年战略转型的成功开局之后，2011 年，大杨创世将进入快速、全面的转型时期。公司将继续坚持实施“三三三”战略转型工程，进一步转变增长方式，调整贸易模式，不断加大自主品牌建设力度，争取早日实现世界最顶级的服装品牌和全球最大单量单裁公司的战略目标。

品牌建设方面，2011 年将是品牌的整合升级之年。为进一步提高品牌运营效率，公司将对品牌管理架构进行全面优化，将集中优势人力资源，对设计企划、市场拓展、原料采购、仓储物流等资源进行合理配置、优化整合。整合后，创世、凯门、YOUSOKU 三个品牌，将形成统一管理、协同作战、优势互补、共同发展的品牌格局。

出口业务方面，2011 年将是出口业务再拓展之年。公司将加快贸易模式的调整，加大国际市场的拓展力度，不断提高订单档次，发挥单裁专线、品牌专线的优势，集中精力为优质客户提供最好的服务。同时，公司将加快自主品牌“T BY TRANDS”的海外拓展，尝试与海外优势企业开展合作，并通过参加展会、开展推广活动、加大广告营销等方式提高品牌的知名度，从而推动海外销售业绩的不断提升。

工厂建设方面，2011 年还将是生产企业再提升之年。各服装生产企业，在保持现有产能的同时，将加强技术创新和管理创新，不断提高生产效率和技术水平，使公司的服装生产始终保持世界领先水平。同时，各生产企业在做好出口订单的同时还将与三个自主品牌密切配合，全力为品牌的发展提供技术和生产的保障。

③ 新的年度经营计划

2011 年经营计划：计划实现营业收入 12 亿元，营业利润 23,000 万元。

④ 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

⑤ 资金需求及使用计划

公司 2011 年暂无新的项目资金需求计划。

(二) 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2. 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金使用情况。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第九次会议	2010年3月19日	详见公司临时公告第2010-03号	《中国证券报》D042版、《上海证券报》B59版	2010年3月23日
第六届董事会第十次会议	2010年4月22日	审议通过了《公司2010年第一季度报告》		
第六届董事会第十一次会议	2010年8月19日	详见公司临时公告第2010-08号	《中国证券报》B022版、《上海证券报》29版	2010年8月21日
第六届董事会第十二次会议	2010年10月21日	审议通过了《公司2010年第三季度报告》		

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，董事会勤勉敬业，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的要求，对股东大会审议通过的各项议案均认真执行，完成了股东大会的各项决议。

根据于2010年4月22日召开的2009年度股东大会决议，公司以2009年年末总股本165,000,000股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每股派发0.10元现金红利(含税)，共计派发股利16,500,000.00元。股权登记日为2010年5月28日，除息日为2010年5月31日，现金红利发放日为2010年6月4日。

2009年度分红派息公告刊登于2010年5月25日《中国证券报》B006版、《上海证券报》B28版。

3. 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司先后制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对审计委员的相关工作进行了规定。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容

董事会下设的审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会对公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作方面做出规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 履职情况汇总报告

2008 年 5 月，公司董事会换届选举，产生了新一届董事会及审计委员会。审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由独立董事担任。

审计委员会根据公司章程和审计委员会实施细则赋予的职权，积极开展工作，勤勉尽职。根据中国证监会《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》要求及审计委员会制订的《公司董事会审计委员会年报工作规程》开展工作。

审计委员会与负责公司年报审计的京都天华会计师事务所进行了充分沟通，召开了关于 2010 年度报告的第一次见面会，协商确定了公司 2010 年度报告审计的安排。在年审注册会计师进场前审阅了公司未经审计的财务报表，听取了公司管理层对 2010 年经营情况的汇报。在审计过程中，审计委员会与会计师保持联系和沟通，并向会计师书面提交《审计督促函》。在年审会计师事务所出具审计报告初稿后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，并形成书面意见。

审计委员会对审计工作总结报告、聘任会计师事务所的建议等形成决议，并提交公司董事会审议。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2008 年 5 月，公司董事会换届选举，产生了新一届董事会及薪酬和考核委员会。薪酬和考核委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由独立董事担任。

公司董事会薪酬和考核委员会根据公司第五届董事会第五次会议审议通过的《公司高管人员年度薪酬管理办法》规定以及京都天华会计师事务所有限公司出具的公司 2010 年度审计报告，结合公司 2010 年度高管述职报告，对公司高级管理人员进行了 2010 年度绩效考评，确定了公司高级管理人员 2010 年年度薪酬，并形成议案提交董事会审议通过。

另外，根据法律、法规、《公司章程》以及其他相关规定，对公司在 2010 年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，意见如下：

公司高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合薪酬体系的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司

薪酬管理制度不一致的情形。公司独立董事津贴发放符合经股东大会审议通过的独立董事津贴标准。

5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司在《信息披露管理制度》中增加一章“外部信息报送和使用管理”。报告期内，公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

6. 董事会对于内部控制责任的声明

公司一直按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司的资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

7. 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司在《信息披露管理制度》中增加一章“内幕信息知情人登记备案”。报告期内，公司严格按照上述规定加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。经公司自查，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2010 年度公司实现合并净利润 176,558,596.71 元，母公司实现净利润 77,896,287.36 元。根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金 7,789,628.74 元，当年实现可供股东分配的利润为 70,106,658.62 元。

董事会提议，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 16,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），合计分配支出 24,750,000.00 元，占 2010 年当年实现可供股东分配利润的 35.30%。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007 年	9,900,000.00	108,093,533.19	9.16
2008 年	16,500,000.00	53,478,206.51	30.85
2009 年	16,500,000.00	111,071,398.60	14.86

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
1. 第六届监事会第八次会议于 2010 年 3 月 19 日在公司开发区 5 楼会议室以现场会议的方式召开, 会议以计名和书面的表决方式通过了四项决议。	(1) 《2009 年度监事会工作报告》; (2) 《2009 年度报告全文及摘要》; (3) 《关于成立单裁公司的议案》; (4) 《关于计提资产减值准备的议案》。 会议决议刊登于 2010 年 3 月 23 日《中国证券报》D042 版、《上海证券报》B59 版。
2. 第六届监事会第九次会议于 2010 年 4 月 22 日在公司开发区 5 楼会议室以现场会议的方式召开, 会议以计名和书面的表决方式审议通过了一项决议。	《公司 2010 年第一季度报告》。
3. 第六届监事会第十次会议于 2010 年 8 月 19 日在公司开发区 5 楼会议室以现场会议的方式召开, 会议以计名和书面的表决方式审议通过了一项决议。	《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》。
4. 第六届监事会第十一次会议于 2010 年 10 月 21 日在公司开发区 5 楼会议室以现场会议的方式召开, 会议以计名和书面的表决方式审议通过了一项决议。	《公司 2010 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规赋予的职责, 对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况, 公司董事、高级管理人员履职情况进行了监督, 认为公司能够严格依法运作, 经营决策科学合理, 决策程序严格按照公司章程进行, 内部管理和内部控制制度完善。董事会按照股东大会的决议要求, 确实履行了各项决议, 其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的各项规定, 行使职权符合股东大会的授权。公司董事、公司高级管理人员在执行公司职务时, 均认真贯彻执行公司章程和股东大会、董事会精神, 忠于职守, 诚信勤勉。监事会未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真检查, 通过查阅公司的财务资料, 审查财务收支情况, 监事会认为: 公司财务活动、会计报表的编制符合《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关规定, 公司 2010 年度财务状况良好。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会在对募集资金使用情况检查后认为：公司的募集资金使用严格按照《招股说明书》和股东大会的决议执行。公司募集资金已于 2002 年年末使用完毕。公司对募集资金的使用情况定期向董事会、监事会和股东大会做了报告，募集资金项目进展顺利，对公司完善产业链、提升核心竞争力起到了重要作用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未有收购、出售资产的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司审议关联交易的董事会在召集、召开、表决程序上符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司关联交易协议定价合理、公允；公司及时履行了相关信息披露业务；公司关联交易的履行没有损害公司及其股东，特别是中小股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

京都天华会计师事务所有限公司为公司出具的 2010 年度审计报告为标准无保留意见审计报告。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

根据《公司章程》的有关规定，公司在 2009 年度股东大会上审议通过了《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》，明确 2010 年公司营业收入 10 亿元，三项费用 10,500 万元，生产经营利润 15,800 万元。2010 年公司实际实现营业收入 108,562.22 万元，三项费用 11,282.38 万元，生产经营利润 22,118 万元，分别高于预算 8.56%、7.46%、39.99%。

监事会认为：公司在董事会的领导下超额完成了 2010 年度的经营计划。公司抓住了企业转型发展的机遇，在市场拓展和企业生产经营管理方面取得了历史最好的业绩，为全体股东利益最大化做出了贡献。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	交易性金融资产	940008	华泰证券	3,000,840.00	3,000,840.00	3,163,785.61	59.06	121,233.93
2	交易性金融资产	600016	民生银行	1,341,357.56	104,000.00	522,080.00	9.75	-295,360.00
3	交易性金融资产	600787	中储股份	912,072.66	60,000.00	474,000.00	8.85	-105,000.00
4	交易性金融资产	601333	广深铁路	984,074.96	100,000.00	345,000.00	6.44	-124,000.00
5	交易性金融资产	601601	中国太保	360,000.00	12,000.00	274,800.00	5.13	-29,040.00
6	交易性金融资产	601179	中国西电	244,900.00	31,000.00	244,900.00	4.57	0
7	交易性金融资产	601898	中煤股份	302,940.00	18,000.00	195,480.00	3.65	-46,262.88
8	交易性金融资产	601288	农业银行	101,840.00	38,000.00	101,840.00	1.90	0
9	交易性金融资产	300158	振东制药	19,400.00	500.00	19,400.00	0.36	0
10	交易性金融资产	601018	宁波港	18,500.00	5,000.00	15,600.00	0.29	-2,900.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	178,269.39
合计				7,285,925.18	/	5,356,885.61	100%	-303,059.56

2、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	中国化学	27,000.00	27,000.00			8,634.17
卖出	罗普斯金	500.00	500.00			4,165.70
卖出	仙琚制药	500.00	500.00			5,336.88

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 160,132.64 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
大杨集团有限责任公司	母公司	销售商品	加工销售服装	遵循公开、公平、公正的原则，参考市场价格定价		207,194,216.00	19.37	银行汇款或商业票据
合计				/	/	207,194,216.00		/

本公司多年来以服装出口为主营业务，受历史形成的国家纺织服装出口配额制的影响，公司的欧美客户主要通过控股股东大杨集团有限责任公司签订服装加工出口合同，再委托公司下属子公司加工，为此，双方签订了委托加工协议。自 2009 年起，配额制度逐步取消，但为保证原有客户的合作关系，公司的关联交易在未来的一段时间之内还将持续下去，公司承诺将致力于逐步减少该关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

本年度无为公司带来利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	900
报告期末对子公司担保余额合计（B）	15,425.12
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	15,425.12
担保总额占公司净资产的比例(%)	18.32
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

公司为控股子公司办理进口信用证开证授信额度提供连带责任担保，截至报告期末，不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况发生。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>1. 对股份获得流通权后分步上市流通的承诺</p> <p>大杨集团在公司股权分置改革方案实施后, 对于其获得流通权的股份的出售或转让作出如下承诺: 保证所持有的大杨创世非流通股股份自股改方案实施之日起, 在六十个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原大杨创世非流通股股份数量占大杨创世股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十; 通过证券交易所挂牌交易出售的原大杨创世非流通股股份数量, 达到公司股份总数百分之一的, 应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告, 但无需停止出售股份。</p> <p>2. 稳定股价的承诺</p> <p>大杨集团承诺: 在大杨创世股权分置改革方案实施后 2 个月内, 若出现大杨创世二级市场股票价格连续三个交易日的收盘价低于 2.81 元 (若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项, 应对该价格进行除权处理), 将自其下一个交易日开始通过交易所以集中竞价的方式, 在 2.81 元/股以下的价格 (含 2.81 元) 购买大杨创世股票, 直至大杨创世股票二级市场价格不低于 2.81 元或者累计买足 1,000 万股为止; 期间如果累计购入大杨创世股数达到其总股本的 5%, 则需要根据《证券法》、《关于上市公司控股股东在股权分置改革后增持社会公众股份的有关问题的通知》等相关规定进行公告, 并在公告二日后方可继续增持大杨创世股票。增持计划完成后的六个月内大杨集团将不出售所增持的股份并将履行相关信息披露义务。</p> <p>3. 关于利润分配的承诺</p> <p>在实施股权分置改革之后, 大杨集团承诺将在股东大会上提议并投赞成票: 大杨创世今后三年的利润分配比例将不低于当年实现的可供股东分配利润 (非累计可分配利润) 的 60%。</p>	<p>1. 对股份获得流通权后分步上市流通的承诺</p> <p>截止报告期末, 大杨集团未有违反承诺事项发生。</p> <p>2. 稳定股价的承诺</p> <p>截止报告期末, 此项承诺已履行完毕, 大杨集团未有违反承诺事项发生。</p> <p>3. 关于利润分配的承诺</p> <p>截止报告期末, 此项承诺已履行完毕, 大杨集团未有违反承诺事项发生。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	47
境内会计师事务所审计年限	11

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司、公司董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未发生涉嫌违规买卖公司股票的情况。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否
(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1. 大杨创世 2009 年度业绩预增公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》B83 版	2010 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2. 大杨创世聘请的审计机构名称变更及公司对外联系电话变更公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》B83 版	2010 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
3. 大杨创世第六届董事会第九次会议决议公告暨 2009 年度股东大会召开通知	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B59 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
4. 大杨创世关联交易公告	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B59 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
5. 大杨创世第六届监事会第八次决议公告	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B59 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
6. 大杨创世 2009 年度报告摘要	《中国证券报》D041、 D042 版、《上海证券报》 B59、B60 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
7. 大杨创世第十九次股东大会	《中国证券报》D009 版、	2010 年 4	上海证券交易所网站

(2009 年度股东大会) 决议公告	《上海证券报》B19 版	月 23 日	http://www.sse.com.cn
8. 大杨创世 2010 年第一季度报告	《中国证券报》D009 版、 《上海证券报》B19 版	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
9. 大杨创世 2009 年度派发现金红利实施公告	《中国证券报》B006 版、 《上海证券报》B28 版	2010 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
10. 大杨创世 2010 年半年度报告摘要	《中国证券报》B022 版、 《上海证券报》29 版	2010 年 8 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
11. 大杨创世第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B022 版、 《上海证券报》29 版	2010 年 8 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
12. 大杨创世股改限售流通股上市公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 11 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师郑建彪、苏金其审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

京都天华审字（2011）第 0486 号

大连大杨创世股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连大杨创世股份有限公司（以下简称大杨创世公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大杨创世公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大杨创世公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了大杨创世公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师
郑建彪

中国·北京
2011 年 3 月 18 日

中国注册会计师
苏金其

(二)财务报表
合并资产负债表

编制单位:大连大杨创世股份有限公司

2010年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	363,848,571.20	281,967,369.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,356,885.61	5,637,181.68
应收票据	五、3		20,000,000.00
应收账款	五、4	101,514,824.80	74,824,257.18
预付款项	五、6	23,295,583.42	19,036,976.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	2,236,796.94	2,174,555.45
买入返售金融资产			
存货	五、7	141,750,074.29	129,002,926.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	308,770,000.00	294,000,000.00
流动资产合计		946,772,736.26	826,643,266.43
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	4,602,141.16	4,127,842.97
投资性房地产	五、11	5,335,541.79	10,579,596.00
固定资产	五、12	221,302,198.34	247,723,130.27
在建工程	五、13		166,000.00
工程物资			
固定资产清理	五、14	11,495.50	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、15	3,950,568.89	3,270,129.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、16	2,510,909.36	26,197.60

递延所得税资产	五、17	5,964,764.87	3,428,025.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		243,677,619.91	269,320,922.18
资产总计		1,190,450,356.17	1,095,964,188.61
流动负债:			
短期借款	五、20		38,094,730.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、21	51,076,363.13	73,087,200.86
预收款项	五、22	11,195,817.55	16,276,446.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	39,621,723.62	51,029,983.91
应交税费	五、24	20,494,468.80	12,691,909.07
应付利息			
应付股利	五、25	1,305,907.30	
其他应付款	五、26	32,048,236.85	22,022,241.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		155,742,517.25	213,202,512.24
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、17	39,106.95	9,176.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,106.95	9,176.57
负债合计		155,781,624.20	213,211,688.81
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）	五、27	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	五、28	183,816,255.01	183,816,255.01
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	五、29	63,578,618.65	55,788,989.91
一般风险准备			
未分配利润	五、30	429,707,795.93	315,811,544.48
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		842,102,669.59	720,416,789.40
少数股东权益		192,566,062.38	162,335,710.40
所有者权益合计		1,034,668,731.97	882,752,499.80
负债和所有者权益 总计		1,190,450,356.17	1,095,964,188.61

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：赵榕

会计机构负责人：赵榕

母公司资产负债表

编制单位:大连大杨创世股份有限公司 2010 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		98,993,087.39	56,703,473.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	17,963,818.02	10,783,074.68
预付款项		7,574,023.89	2,872,207.97
应收利息			
应收股利		24,643,034.15	
其他应收款	十一、2	1,222,640.28	1,703,899.73
存货		47,894,626.09	39,519,775.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,040,000.00	67,000,000.00
流动资产合计		249,331,229.82	178,582,431.36
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	214,437,018.04	213,962,719.85
投资性房地产		5,335,541.79	10,579,596.00
固定资产		59,715,420.80	58,978,517.49
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,645,842.32	691,995.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,510,909.36	26,197.60
递延所得税资产		5,023,995.54	2,683,488.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		288,668,727.85	286,922,514.86
资产总计		537,999,957.67	465,504,946.22
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,796,974.34	2,485,843.36

预收款项		7,229,635.78	9,604,473.77
应付职工薪酬			
应交税费		9,632,688.62	1,536,308.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,643,848.63	577,798.07
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,303,147.37	14,204,423.28
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,303,147.37	14,204,423.28
所有者权益(或股东权 益):			
实收资本(或股本)		165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积		183,717,283.26	183,717,283.26
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		63,578,618.65	55,788,989.91
一般风险准备			
未分配利润		100,400,908.39	46,794,249.77
所有者权益(或股东权益) 合计		512,696,810.30	451,300,522.94
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		537,999,957.67	465,504,946.22

法定代表人: 李桂莲

主管会计工作负责人: 赵榕

会计机构负责人: 赵榕

合并利润表

编制单位:大连大杨创世股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,085,622,214.02	871,699,140.78
其中:营业收入	五、31	1,085,622,214.02	871,699,140.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		868,177,468.15	728,492,043.47
其中:营业成本	五、31	749,013,807.69	643,115,803.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、32	2,603,299.86	1,156,478.73
销售费用	五、33	65,376,068.43	39,684,001.35
管理费用	五、34	44,160,518.84	43,619,835.07
财务费用	五、35	3,287,169.43	-84,246.16
资产减值损失	五、36	3,736,603.90	1,000,170.49
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五、37	-503,226.07	1,415,576.68
投资收益(损失以“—”号填列)	五、38	12,788,284.59	38,242,603.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-78,171.9	-207,798.19
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		229,729,804.39	182,865,277.45
加:营业外收入	五、39	1,204,852.73	361,025.17
减:营业外支出	五、40	657,645.06	1,038,858.91
其中:非流动资产处置损失		178,384.17	436,259.42
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		230,277,012.06	182,187,443.71
减:所得税费用	五、41	53,718,415.35	42,924,602.06
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		176,558,596.71	139,262,841.65
归属于母公司所有者的净利润		138,185,880.19	111,071,398.60
少数股东损益		38,372,716.52	28,191,443.05
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、42	0.8375	0.6732

（二）稀释每股收益		0.8375	0.6732
七、其他综合收益			-4,080,000.00
八、综合收益总额		176,558,596.71	135,182,841.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,185,880.19	106,991,398.60
归属于少数股东的综合收益总额		38,372,716.52	28,191,443.05

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：赵榕

会计机构负责人：赵榕

母公司利润表

编制单位:大连大杨创世股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	203,378,016.73	78,629,273.54
减: 营业成本	十一、4	87,458,704.68	34,258,633.67
营业税金及附加		1,761,115.25	787,411.34
销售费用		42,776,237.71	21,059,014.90
管理费用		21,761,641.01	16,743,900.96
财务费用		-557,338.39	-771,718.03
资产减值损失		3,420,164.54	979,292.91
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一、5	41,473,748.70	34,294,763.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-78,171.9	-207,798.19
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		88,231,240.63	39,867,501.29
加: 营业外收入		35,480.66	
减: 营业外支出		591,746.91	114,679.05
其中: 非流动资产处置损失		147,302.77	10,254.22
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		87,674,974.38	39,752,822.24
减: 所得税费用		9,778,687.02	179,525.66
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		77,896,287.36	39,573,296.58
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.4721	0.2398
(二) 稀释每股收益		0.4721	0.2398
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		77,896,287.36	39,573,296.58

法定代表人: 李桂莲

主管会计工作负责人: 赵榕

会计机构负责人: 赵榕

合并现金流量表

编制单位:大连大杨创世股份有限公司 2010 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,112,700,382.27	887,688,312.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,532,325.95	4,808,025.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	4,849,370.13	3,692,442.75
经营活动现金流入小计		1,123,082,078.35	896,188,780.48
购买商品、接受劳务支付的现金		643,576,702.16	442,182,695.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		180,272,168.26	144,009,218.52
支付的各项税费		95,334,348.66	72,505,307.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	61,541,281.64	37,134,681.00
经营活动现金流出小计		980,724,500.72	695,831,902.35
经营活动产生的现金流量净额		142,357,577.63	200,356,878.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		672,149,827.37	294,988,584.91
取得投资收益收到的现金		21,897.12	25,094.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		523,503.73	631,512.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、44	3,132,022.42	2,347,590.26
投资活动现金流入小计		675,827,250.64	297,992,782.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,596,071.91	6,031,906.96
投资支付的现金		674,986,379.76	509,495,733.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		686,582,451.67	515,527,640.56
投资活动产生的现金流量净额		-10,755,201.03	-217,534,858.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			48,687,115.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	19,950,000.00	65,000.00
筹资活动现金流入小计		19,950,000.00	48,752,115.00
偿还债务支付的现金		17,968,085.00	10,589,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,525,312.43	25,227,967.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,836,457.24	8,672,953.35
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44		20,015,000.00
筹资活动现金流出小计		41,493,397.43	55,831,967.59
筹资活动产生的现金流量净额		-21,543,397.43	-7,079,852.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,638,084.71	-944,520.01
五、现金及现金等价物净增加额		106,420,894.46	-25,202,352.79
加：期初现金及现金等价物余额		255,043,896.44	280,246,249.23
六、期末现金及现金等价物余额		361,464,790.90	255,043,896.44

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：赵榕

会计机构负责人：赵榕

母公司现金流量表

编制单位:大连大杨创世股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		226,889,383.06	66,711,685.70
收到的税费返还		531,968.00	324,979.52
收到其他与经营活动有关的现金		23,943.07	11,872,114.77
经营活动现金流入小计		227,445,294.13	78,908,779.99
购买商品、接受劳务支付的现金		114,648,225.66	13,462,660.22
支付给职工以及为职工支付的现金		16,921,573.51	12,007,171.45
支付的各项税费		24,822,210.90	8,221,304.03
支付其他与经营活动有关的现金		38,778,569.28	30,942,203.55
经营活动现金流出小计		195,170,579.35	64,633,339.25
经营活动产生的现金流量净额		32,274,714.78	14,275,440.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		130,010,670.45	31,232,260.42
取得投资收益收到的现金		13,898,216.00	63,365,256.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,367.31	1,960.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		901,398.01	837,253.70
投资活动现金流入小计		144,849,651.77	95,436,730.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,450,031.83	1,231,625.27
投资支付的现金		111,728,181.76	98,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,178,213.59	99,231,625.27
投资活动产生的现金流量净额		26,671,438.18	-3,794,894.59
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,500,000.00	16,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		16,500,000.00	16,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,500,000.00	-16,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-173,748.16	-37,022.66
五、现金及现金等价物净增加额		42,272,404.80	-6,056,476.51
加：期初现金及现金等价物余额		56,703,463.57	62,759,940.08
六、期末现金及现金等价物余额		98,975,868.37	56,703,463.57

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：赵榕

会计机构负责人：赵榕

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				7,789,628.74	-24,289,628.74	-8,142,364.54	-24,642,364.54		
1. 提取盈余公积				7,789,628.74	-7,789,628.74				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-16,500,000.00	-8,142,364.54	-24,642,364.54		
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	165,000,000.00	183,816,255.01		63,578,618.65	429,707,795.93	192,566,062.38	1,034,668,731.97		

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	165,000,000.00	187,896,255.01			51,831,660.25		225,197,475.54		140,189,678.67	770,115,069.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	165,000,000.00	187,896,255.01			51,831,660.25		225,197,475.54		140,189,678.67	770,115,069.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,080,000.00			3,957,329.66		90,614,068.94		22,146,031.73	112,637,430.33
（一）净利润							111,071,398.60		28,191,443.05	139,262,841.65
（二）其他综合收益		-4,080,000.00								-4,080,000.00
上述（一）和（二）小计		-4,080,000.00					111,071,398.60		28,191,443.05	135,182,841.65
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所										

所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				3,957,329.66	-20,457,329.66		-6,045,411.32	-22,545,411.32	
1. 提取盈余公积				3,957,329.66	-3,957,329.66				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,500,000.00	-6,045,411.32	-22,545,411.32	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	165,000,000.00	183,816,255.01		55,788,989.91	315,811,544.48		162,335,710.40	882,752,499.80	

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：赵榕

会计机构负责人：赵榕

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	165,000,000.00	183,717,283.26			63,578,618.65		100,400,908.39	512,696,810.30

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	165,000,000.00	183,717,283.26			51,831,660.25		27,678,282.85	428,227,226.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	165,000,000.00	183,717,283.26			51,831,660.25		27,678,282.85	428,227,226.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,957,329.66		19,115,966.92	23,073,296.58
（一）净利润							39,573,296.58	39,573,296.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,573,296.58	39,573,296.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,957,329.66		-20,457,329.66	-16,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					3,957,329.66		-3,957,329.66	
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,500,000.00	-16,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	165,000,000.00	183,717,283.26			55,788,989.91		46,794,249.77	451,300,522.94

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：赵榕

会计机构负责人：赵榕

大连大杨创世股份有限公司
2010 年度财务报表附注

一、公司基本情况

大连大杨创世股份有限公司前身系大杨企业集团股份有限公司,1992 年经大连市股份制改革试点领导小组办公室大股办发[1992]5 号文批准,由大杨服装集团公司(后更名为大杨集团有限责任公司)将其部分资产折股,以定向募集方式设立。

1993 年经大连市经济体制改革委员会大体改委函字[1993]30 号文批准,大杨企业集团股份有限公司增资扩股,扩股后股本总额为 15,000 万股,其中:发起人法人股 12,000 万股,内部职工股 3,000 万股。

1997 年经大连市人民政府大政[1997]90 号文批准,大杨企业集团股份有限公司将非服装主营业务及非经营性资产分离出去,派生成立大连华普有限公司。保留服装主营业务的原股份公司更名为大连大杨股份有限公司。大连大杨股份有限公司的总股本为 7,500 万股,其中法人股 6,000 万股,由大杨集团有限责任公司(以下简称“大杨集团”)持有;内部职工股 1,500 万股。

1998 年大连大杨股份有限公司更名为大连大杨创世股份有限公司(以下简称“本公司”)。

经中国证监会证监发行字[2000]44 号文批准,本公司 2000 年 4 月 24 日在上海证券交易所公开发售 3,500 万股社会公众股。发行后的总股本为 11,000 万股,其中法人股(大杨集团)6,000 万股;内部职工股 1,500 万股;社会公众股 3,500 万股。2000 年 6 月 8 日社会公众股上市交易。

根据本公司 2002 年第十一次股东大会决议,本公司以 2001 年年末总股本 11,000 万股为基数,用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股,每股面值 1 元,转增后本公司股本总额变更为 16,500 万股,注册资本变更为人民币 16,500 万元。其中内部职工股 2,250 万股,2003 年 4 月 24 日内部职工股 2,250 万股上市流通。

根据本公司 2005 年 5 月 28 日召开的第五届第一次董事会决议,并经上证所核准,本公司股票简称自 2005 年 6 月 3 日起由“大连创世”更改为“大杨创世”。

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议,本公司于 2005 年 11 月 11 日实施了股权分置改革方案:本公司唯一的非流通股股东大杨集团为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东安排对价,流通股股东每 10 股获付 3.2 股,方案实施后本公司的每股净资产、每股收益、股份总数均维持不变。对价安排完成后,大杨集团持本公司股票的数额为 6,600 万股,持股比例为 40.00%。

根据大杨集团在本公司股权分置改革方案中所作承诺,自 2005 年 11 月 18 日起,在上海证券交易所集中竞价交易方式在 2.81 元/股以下的价格(含 2.81 元)申报买入了公司股票,并于 2006 年 1 月 15 日前将增持计划全部实施完毕,增持的股票已于 2006 年 7 月 16 日取得上市流通权,大杨集团于 2007 年 6 月 20 日至 8 月 22 日陆续售出增持的股份。

大杨集团于 2008 年 10 月 13 日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份

51,000 股，并拟在未来 12 个月内继续增持本公司股份，增持比例不超过本公司总股本的 2%（含已增持部分的股份）。大杨集团承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

2009 年 10 月 12 日，大杨集团通过上海证券交易所证券交易系统完成了为期 12 个月的增持本公司股份计划。在增持计划实施期间，大杨集团共增持了本公司股份 531,000 股。截至 2009 年 12 月 31 日，大杨集团持有本公司股票的数额为 6,653.1 万股，持股比例为 40.32%，本公司股本结构为：

项 目	股本	持股比例
大杨集团有限责任公司（限售）	66,531,000.00	40.32%
社会公众股	98,469,000.00	59.68%
合 计	165,000,000.00	100.00%

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，限售流通股大杨集团持有的 531,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 10 月 13 日上市流通，限售流通股大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 11 月 15 日上市流通，截至 2010 年 12 月 31 日，大杨集团持有本公司股票的数额为 6,653.1 万股，持股比例为 40.32%，本公司股本结构为：

项 目	股本	持股比例
大杨集团有限责任公司（限售）	57,750,000.00	35.00%
大杨集团有限责任公司（非限售）	8,781,000.00	5.32%
社会公众股	98,469,000.00	59.68%
合 计	165,000,000.00	100.00%

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、战略发展部、生产部、质管部、品牌事业部、信息部、财务部、审计部、人力资源部等部门，拥有北京、沈阳等五家分公司以及大连洋尔特服装有限公司等十二家子公司。

本公司法定代表人李桂莲，注册地址为大连市杨树房经济开发小区，经批准的经营范围为：服装制造、服装洗水、包装制品、服饰辅料制造、商业贸易（不含专项审批）、进出口业务（许可范围内）等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并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，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的月初汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公

允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 800 万元（含 800 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；出口货物应收款（一般采用对方银行开具的即期信用证结算）和应收出口退税款发生坏账的可能性很小，因此对上述两项应收款项不计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险组合，依据账龄分析法计提坏账准备。计提坏账准备的具体比例：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	15	15
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指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。

重大影响是指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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；

本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、26。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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期间的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	10 年	5	9.50
运输设备	4 年	5	23.75
其他设备	3-5 年	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算

确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本附注二、26。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、26。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则

以其现值列示。

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

除服装加工业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的行业。同时，由于本公司生产经营和主要经营资产均于一个地区内，因此本公司无需披露分部数据。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

30、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司控股子公司大连经济技术开发区兴华服装有限公司、大连华星服装有限公司为注册在经济技术开发区的生产性外商投资企业，原适用的企业所得税税率为 15%。根据国

务院国发（2007）39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法实施后 5 年内逐步过渡到法定税率。本年度适用的企业所得税税率为 22%。

本公司控股子公司大连格尔特服装有限公司正处于两免三减半的税收优惠期，根据国务院国发（2007）39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法实施后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。本年度适用的企业所得税税率为 12.5%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
大连大杨创世进出口有限公司	控股子公司	大连经济技术开发区	代理进出口	10,000,000.00	自营和代理商品和技术的进出口、国内贸易	60.00	60.00	是
大连格尔特服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	25,000,000.00	高档女装生产与销售	75.00	75.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
大连大杨创世进出口有限公司	609.05	-	4,260,893.79	-
大连格尔特服装有限公司	1,875.00	-	13,899,856.78	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
大连大通服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	美元 5,900,000.00	生产西服	75.00	75.00	是
大连洋尔特服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	43,000,000.00	生产西服	75.00	75.00	是

限公司		房经济开发小区						
大连华星服装有限公司	控股子公司	大连经济技术开发区	生产、销售服装	38,000,000.00	生产西服、时装	75.00	100.00 (说明A)	是
大连东达服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	40,000,000.00	生产羽绒服及其他服装	75.00	75.00	是
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	控股子公司	大连经济技术开发区	生产、销售服装	21,379,929.75	生产时装、针织服装	68.95	68.95	是
大连众富服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	5,000,000.00 美元	生产时装、西服	65.00	65.00	是
大连大杨包装品有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售包装物	1,200,000.00 美元	生产纸箱、塑料包装制品	75.00	75.00	是
大连贸大时装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	20,200,000.00	生产中、高档时装和针织面料服装	62.10	62.10	是
大连华达服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	400,000.00 美元	生产加工服装	70.00	70.00	是
大连耐尔特服装有限公司	控股子公司	大连普兰店市杨树房经济开发小区	生产、销售服装	8,200,000.00	生产时服	50.00	100.00 (说明B)	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
大连大通服装有限公司	3,519.86	-	31,653,143.91	-

大连洋尔特服装有限公司	3,225.00	-	24,700,914.17	-
大连华星服装有限公司	2,850.00	-	9,289,820.26	-
大连东达服装有限公司	3,171.64	-	22,935,253.84	-
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	1,474.09	-	11,086,901.13	-
大连众富服装有限公司	2,422.94	-	37,961,459.18	-
大连大杨包装品有限公司	809.77	-	3,766,945.61	-
大连贸大时装有限公司	484.73	-	21,526,282.13	-
大连华达服装有限公司	313.29	-	7,384,591.58	-
大连耐尔特服装有限公司	228.11	-	4,100,000.00	-

说明:

A、本公司控股子公司大连华星服装有限公司原为中外合资企业，经大连经济技术开发区经济发展局以大开经局企字[2001]432号文件批准，自2001年4月起变更为中外合作企业，根据修改后的章程，外方投资者不参与利润分配，本公司从其变更之日起改按100%的比例计算应享有的权益。

B、本公司控股子公司大连耐尔特服装有限公司系中外合作企业，根据公司章程，外方投资者不参与利润分配，本公司按100%的比例计算应享有的权益。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	18,120.47	--	--	14,199.65
人民币	--	--	16,492.81	--	--	14,199.65
美元	245.77	6.6227	1,627.66	-	-	-
银行存款:	--	--	360,392,851.83	--	--	266,133,215.48
人民币	--	--	332,364,738.17	--	--	209,822,617.06
美元	3,088,791.99	6.6227	20,456,142.71	7,378,110.29	6.8282	50,379,212.68
欧元	678,152.01	8.8065	5,972,145.68	502,808.27	9.7971	4,926,062.90
日元	1.00	0.0813	0.08	-	-	-
港币	1,880,156.53	0.8509	1,599,825.19	1,141,763.59	0.8805	1,005,322.84
其他货币资金:	--	--	3,437,598.90	--	--	15,819,954.28
人民币	--	--	1,053,818.60	--	--	8,846,491.67
美元	359,811.87	6.6227	2,382,926.07	991,515.53	6.8282	6,770,266.35
欧元	97.00	8.8065	854.23	20,740.45	9.7971	203,196.26
合 计	--	--	363,848,571.20	--	--	281,967,369.41

说明：其他货币资金为存出投资款及使用受到限制的保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,356,885.61	5,637,181.68

说明：

(1) 本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(2) 交易性金融资产期末公允价值系按资产负债表日市价确认，对当期损益的影响为-503,226.07元。

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	20,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,266,935.21	19.60	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	62,093,589.60	60.05	1,880,090.62	3.03
其中：账龄组合	62,093,589.60	60.05	1,880,090.62	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,034,390.61	20.35	-	-
合 计	103,394,915.42	100.00	1,880,090.62	1.82

应收账款按种类披露 (续)

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	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	42,540,244.73	55.88	1,308,696.13	3.08
其中：账龄组合	42,540,244.73	55.88	1,308,696.13	3.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,592,708.58	44.12	-	-
合 计	76,132,953.31	100.00	1,308,696.13	1.72

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以 内	61,836,512.00	99.59	1,855,095.36	41,678,770.33	97.97	1,250,363.11
1 至 2 年	14,250.00	0.02	712.50	556,288.40	1.31	27,814.42
2 至 3 年	242,827.60	0.39	24,282.76	305,186.00	0.72	30,518.60
合 计	62,093,589.60	100.00	1,880,090.62	42,540,244.73	100.00	1,308,696.13

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
出口货物应收款	20,266,935.21	-	-	即期信用证结算，发生坏账可能性非常小

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
出口货物应收款	21,034,390.61	-	-	即期信用证结算，发生坏账可能性非常小

(2) 本期应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
大杨集团有限责 任公司	42,000,000.00	1,260,000.00	28,850,964.69	865,528.94

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	关联方	42,000,000.00	1 年以内	40.62
第二名	非关联方	11,491,022.46	1 年以内	11.11
第三名	非关联方	8,775,912.75	1 年以内	8.49
第四名	非关联方	7,238,351.63	1 年以内	7.00
第五名	非关联方	3,206,192.39	1 年以内	3.10
合计		72,711,479.23		70.32

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
大杨集团有限责任公司	母公司	42,000,000.00	40.62
大连博尔特服装有限公司	同一母公司	158,478.79	0.15
合计		42,158,478.79	40.77

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
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	1,659,228.70	64.18	348,656.04	21.01
其中：账龄组合	1,659,228.70	64.18	348,656.04	21.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	926,224.28	35.82	-	-
合计	2,585,452.98	100.00	348,656.04	13.49

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
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	2,553,674.58	100.00	379,119.13	14.85
其中：账龄组合	2,553,674.58	100.00	379,119.13	14.85

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, 553, 674. 58	100. 00	379, 119. 13	14. 85

说明:

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1, 092, 889. 00	65. 87	32, 786. 67	1, 931, 650. 59	75. 64	57, 949. 52
1 至 2 年	21, 300. 00	1. 28	1, 065. 00	87, 407. 92	3. 42	4, 370. 40
2 至 3 年	77, 438. 00	4. 67	7, 743. 80	237, 664. 29	9. 31	23, 766. 43
3 至 4 年	188, 871. 92	11. 38	28, 330. 79	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	19, 595. 00	0. 77	15, 676. 00
5 年以上	278, 729. 78	16. 80	278, 729. 78	277, 356. 78	10. 86	277, 356. 78
合 计	1, 659, 228. 70	100. 00	348, 656. 04	2, 553, 674. 58	100. 00	379, 119. 13

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收出口退税款	926, 224. 28	-	-	发生坏账可能性非常小

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
第一名	非关联方	926, 224. 17	1 年以内	35. 82
第二名	非关联方	367, 200. 00	1 至 2 年	14. 20
第三名	非关联方	259, 134. 78	5 年以上	10. 02
第四名	非关联方	150, 000. 00	1 年以内	5. 80
第五名	非关联方	122, 853. 00	1 年以内	4. 75
合计		1, 825, 411. 95		70. 59

(4) 期末其他应收款中不存在应收其他关联方的款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	23,285,583.42	99.96	18,784,479.64	98.67
1 至 2 年	-	-	135,965.42	0.72
2 至 3 年	10,000.00	0.04	116,531.00	0.61
合计	23,295,583.42	100.00	19,036,976.06	100.00

说明：账龄超过一年的预付款项主要系预付设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	1,894,532.28	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	1,501,366.69	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	1,384,196.42	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,057,187.56	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	942,883.17	1 年以内	未到结算期
合计		6,780,166.12		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,110,360.71	1,172,496.92	42,937,863.79	39,004,047.20	902,289.06	38,101,758.14
产成品	86,855,374.64	9,344,424.64	77,510,950.00	79,642,622.94	6,841,737.07	72,800,885.87
在产品	20,527,787.60	-	20,527,787.60	17,250,312.77	-	17,250,312.77
低值易耗品	773,472.90	-	773,472.90	849,969.87	-	849,969.87
合计	152,266,995.85	10,516,921.56	141,750,074.29	136,746,952.78	7,744,026.13	129,002,926.65

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	902,289.06	270,207.86	-	-	1,172,496.92

产成品	6,841,737.07	2,789,752.97	-	287,065.40	9,344,424.64
合计	7,744,026.13	3,059,960.83	-	287,065.40	10,516,921.56

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	存货库龄较长，按照可变现净值与账面价值的差额计提	-	-
产成品	存货库龄较长，按照可变现净值与账面价值的差额计提	-	-
合计		-	-

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
东亚银行双层触及外币挂钩理财产品	193,070,000.00	257,000,000.00
华信单独资金信托理财产品	50,000,000.00	-
东亚银行步步为盈保本投资产品	45,700,000.00	
东亚银行牛熊双盈保本投资产品	20,000,000.00	-
中国银行中银智富理财产品	-	37,000,000.00
合计	308,770,000.00	294,000,000.00

说明：其他流动资产按取得时的成本计价，均为一年内到期理财产品。

9、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
大连市服装研究所有限公司	20.00	20.00	18,566,157.60	7,570,236.21	10,995,921.39	2,302,501.00	-390,859.48

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	2,277,356.18	-	78,171.90	2,199,184.28
对其他企业投资	8,099,000.00	688,181.76	-	8,787,181.76

	10,376,356.18	688,181.76	78,171.90	10,986,366.04
长期股权投资减值准备	(6,248,513.21)	(135,711.67)	-	(6,384,224.88)
合计	4,127,842.97	552,470.09	78,171.90	4,602,141.16

说明：根据 2009 年 10 月 24 日召开的本公司第六届董事会第八次会议决议以及大连市政府 2010 年 1 月 13 日颁发的商外资大资字[2001]0575 号中华人民共和国外商投资企业批准证书批准，本公司于 2010 年 1 月 14 日出资 688,181.76 元认购大连酷格部落服饰有限公司新增注册资本。增资后大连酷格部落服饰有限公司投资总额 70 万美元，注册资本 56 万美元。其中大杨集团有限责任公司出资 31.92 万美元，占注册资本的 57%；香港通辉发展有限公司出资 14 万美元，占注册资本的 25%；本公司出资 10.08 万美元，占注册资本的 18%。

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
大连市服装研究所有限公司	权益法	4,000,000.00	2,277,356.18	-78,171.90	2,199,184.28	20.00	20.00		-	-	-
②对其他企业投资											
大连友嘉购物有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	8.00	8.00		4,000,000.00	-	-
北京沃华生物科技股份有限公司	成本法	3,999,000.00	3,999,000.00	-	3,999,000.00	10.00	10.00		2,384,224.88	135,711.67	-
大连大杨创世广告有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	10.00	10.00		-	-	-
大连酷格部落服饰有限公司	成本法	688181.76	-	688,181.76	688,181.76	18.00	18.00		-	-	-
合计			10,376,356.18	610,009.86	10,986,366.04				6,384,224.88	135,711.67	-

11、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	12,884,589.12	-	-	-	6,663,047.13	6,221,541.99
1、房屋、建筑物	12,884,589.12	-	-	-	6,663,047.13	6,221,541.99
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	2,304,993.12	295,498.32	-	-	1,714,491.24	886,000.20
1、房屋、建筑物	2,304,993.12	295,498.32	-	-	1,714,491.24	886,000.20
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	10,579,596.00	-	-	-	-	5,335,541.79
1、房屋、建筑物	10,579,596.00	-	-	-	-	5,335,541.79
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	10,579,596.00	-	-	-	-	5,335,541.79
1、房屋、建筑物	10,579,596.00	-	-	-	-	5,335,541.79
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-

说明：本期折旧额 295,498.32 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	566,311,985.47	13,993,331.25		5,343,919.28	574,961,397.44
其中：房屋及建筑物	162,993,965.28	7,395,781.13		-	170,389,746.41
机器设备	357,281,431.31	3,179,760.96		2,518,989.60	357,942,202.67
运输工具	20,360,012.20	2,210,414.00		1,627,288.42	20,943,137.78
其他设备	25,676,576.68	1,207,375.16		1,197,641.26	25,686,310.58
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	318,588,855.20	1,714,491.24	37,953,490.56	4,597,637.90	353,659,199.10

其中：房屋及建筑物	79,948,870.62	1,714,491.24	7,950,738.08	-	89,614,099.94
机器设备	201,651,557.80	-	26,494,463.22	2,142,603.76	226,003,417.26
运输工具	16,520,544.99	-	1,607,257.08	1,545,923.99	16,581,878.08
其他设备	20,467,881.79	-	1,901,032.18	909,110.15	21,459,803.82
三、固定资产账面净值合计	247,723,130.27				221,302,198.34
其中：房屋及建筑物	83,045,094.66				80,775,646.47
机器设备	155,629,873.51				131,938,785.41
运输工具	3,839,467.21				4,361,259.70
其他设备	5,208,694.89				4,226,506.76
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	247,723,130.27				221,302,198.34
其中：房屋及建筑物	83,045,094.66				80,775,646.47
机器设备	155,629,873.51				131,938,785.41
运输工具	3,839,467.21				4,361,259.70
其他设备	5,208,694.89				4,226,506.76

说明：

(1) 本期折旧额 37,953,490.56 元。

(2) 固定资产减值准备

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司固定资产未发生减值情况，故未计提固定资产减值准备。

13、在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	-	-	-	166,000.00	-	166,000.00

14、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
机器设备	11,495.50	-	损毁

15、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	5,348,608.72	1,098,491.65	-	6,447,100.37
土地使用权	4,763,957.80	1,098,491.65	-	5,862,449.45
软件	584,650.92	-	-	584,650.92
二、累计摊销合计	2,078,478.84	418,052.64	-	2,496,531.48
土地使用权	1,758,293.21	304,393.92	-	2,062,687.13
软件	320,185.63	113,658.72	-	433,844.35
三、无形资产账面净值合计	3,270,129.88	-	-	3,950,568.89
土地使用权	3,005,664.59	-	-	3,799,762.32
软件	264,465.29	-	-	150,806.57
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	3,270,129.88	-	-	3,950,568.89
土地使用权	3,005,664.59	-	-	3,799,762.32
软件	264,465.29	-	-	150,806.57

说明：本期摊销额 418,052.64 元。

16、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
网络注册费	1,114.20	-	954.96	-	159.24	-
企业邮箱	25,083.40	-	14,333.28	-	10,750.12	-
广告费	-	3,600,000.00	1,100,000.00	-	2,500,000.00	-
合 计	26,197.60	3,600,000.00	1,115,288.24	-	2,510,909.36	

17、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	556,811.42	420,820.30
存货跌价准备	2,629,230.39	1,936,006.54
交易性金融资产公允价值变动	522,967.30	366,881.30

长期待摊费用	2,255,755.76	704,317.32
小计	5,964,764.87	3,428,025.46
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动	39,106.95	9,176.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	3,662,029.45	-

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2015 年	3,662,029.45	--	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
可抵扣差异项目	
应收款项坏账准备	2,228,746.66
存货跌价准备	10,516,921.56
交易性金融资产公允价值变动	2,091,985.18
长期待摊费用	9,023,023.02
小计	23,860,676.42
应纳税差异项目	
交易性金融资产公允价值变动	162,945.61

18、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	1,687,815.26	1,991,742.16	1,450,810.76	-	2,228,746.66
(2) 存货跌价准备	7,744,026.13	3,059,960.83	-	287,065.40	10,516,921.56
(3) 长期股权投资减值准备	6,248,513.21	135,711.67	-	-	6,384,224.88
合 计	15,680,354.60	5,187,414.66	1,450,810.76	287,065.40	19,129,893.10

19、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
货币资金	26,923,472.97	150,635,846.51	175,175,539.18	2,383,780.30

说明：所有权受到限制的货币资金为信用证保证金。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	38,094,730.00

(2) 外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
质押借款	美元	-	-	2,650,000.00	18,094,730.00

21、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	47,695,987.08	93.38	69,242,202.05	94.74
1至2年	868,260.61	1.70	2,540,888.15	3.48
2至3年	1,664,686.23	3.26	770,671.50	1.05
3年以上	847,429.21	1.66	533,439.16	0.73
合 计	51,076,363.13	100.00	73,087,200.86	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

22、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	11,195,248.00	99.99	16,045,239.53	98.58
1至2年	569.55	0.01	231,206.93	1.42
合 计	11,195,817.55	100.00	16,276,446.46	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

23、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	50,852,802.93	136,127,595.71	147,541,634.66	39,438,763.98
(2) 职工福利费	-	10,372,309.16	10,372,309.16	-
(3) 社会保险费	-	17,782,098.24	17,782,098.24	-
其中：①医疗保险费	-	3,436,801.00	3,436,801.00	-
②基本养老保险费	-	12,106,015.61	12,106,015.61	-
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	-	1,007,411.85	1,007,411.85	-
⑤工伤保险费	-	823,739.02	823,739.02	-
⑥生育保险费	-	408,130.76	408,130.76	-
(4) 住房公积金	-	3,694,477.79	3,694,477.79	-
(5) 工会经费和职工教育经费	4,835.26	823,984.83	818,206.17	10,613.92
(6) 非货币性福利	-	-	-	-
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	-	82,395.54	82,395.54	-
(8) 其他	172,345.72	-	-	172,345.72
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	51,029,983.91	168,882,861.27	180,291,121.56	39,621,723.62

24、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-10,628.01	2,740,841.66
营业税	63,220.80	44,067.45
城市维护建设税	221,877.77	74,233.67
企业所得税	19,685,478.25	9,012,748.11
个人所得税	360,332.60	668,888.12
房产税	23,982.43	24,512.41
土地使用税	3,532.75	8,137.65
印花税	19,902.06	62,519.12
教育费附加	126,770.15	55,960.88
合计	20,494,468.80	12,691,909.07

25、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
子公司少数股东	1,305,907.30	-	

26、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	31,241,314.54	97.49	21,143,315.97	96.01
1至2年	487,750.51	1.52	542,700.30	2.46
2至3年	225,914.02	0.70	40,617.90	0.18
3年以上	93,257.78	0.29	295,607.77	1.35
合 计	32,048,236.85	100.00	22,022,241.94	100.00

说明：账龄超过一年的其他应付款主要系装修保证金。

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

27、股本

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	165,000,000.00	-	-	-	-	-	165,000,000.00

28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	176,659,240.69	-	-	176,659,240.69
其他资本公积	7,157,014.32	-	-	7,157,014.32
合 计	183,816,255.01	-	-	183,816,255.01

29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,788,989.91	7,789,628.74	-	63,578,618.65

说明：本年增加系根据本公司第六届董事会第十三次会议决议，按当年母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	315,811,544.48	225,197,475.54	--
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	315,811,544.48	225,197,475.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,185,880.19	111,071,398.60	--
减：提取法定盈余公积	7,789,628.74	3,957,329.66	母公司净利润的10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	16,500,000.00	16,500,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	429,707,795.93	315,811,544.48	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	4,282,361.14	3,807,811.25	

说明：2010 年度利润分配预案已经本公司 2011 年 3 月 18 日召开的第六届董事会第十三次会议通过，拟以公司截至 2010 年 12 月 31 日总股本 16,500 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税）。

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,079,496,509.76	868,145,357.35
其他业务收入	6,125,704.26	3,553,783.43
营业成本	749,013,807.69	643,115,803.99

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工销售	1,069,639,252.42	733,657,329.29	857,749,190.75	632,216,184.23
包装品加工销售	1,937,083.93	1,671,555.83	1,205,939.08	1,104,643.80
蚊帐加工销售	7,920,173.41	9,049,743.12	9,190,227.52	6,820,418.19
合 计	1,079,496,509.76	744,378,628.24	868,145,357.35	640,141,246.22

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西服加工销售	635,421,695.08	459,335,181.47	609,663,968.85	457,743,876.98

其他服装加工销售	434,217,557.34	274,322,147.82	248,085,221.90	174,472,307.25
包装品加工销售	1,937,083.93	1,671,555.83	1,205,939.08	1,104,643.80
蚊帐加工销售	7,920,173.41	9,049,743.12	9,190,227.52	6,820,418.19
合 计	1,079,496,509.76	744,378,628.24	868,145,357.35	640,141,246.22

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亚洲地区	312,204,690.84	249,830,894.17	219,725,719.79	165,741,373.73
欧美地区	353,786,398.63	283,894,593.13	335,116,501.79	271,866,769.37
国内	413,505,420.29	210,653,140.94	313,303,135.77	202,533,103.12
合 计	1,079,496,509.76	744,378,628.24	868,145,357.35	640,141,246.22

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	207,194,216.00	19.09
第二名	159,307,358.72	14.67
第三名	107,102,689.79	9.87
第四名	69,043,148.72	6.36
第五名	52,346,311.65	4.82
合计	594,993,724.88	54.81

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	501,866.51	361,763.47	应税收入之 5%
城市维护建设税	1,173,643.12	417,362.55	应缴流转税之 5%、7%
教育费附加	851,048.30	307,103.87	应缴流转税之 4%
房产税	76,741.93	70,248.84	应税收入之 12%
合 计	2,603,299.86	1,156,478.73	

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	11,893,006.23	5,369,620.87
港杂费	9,687,837.90	7,666,790.57
装修费	8,622,342.00	897,000.00

工资及福利	8,286,936.11	7,045,724.87
代理费	7,098,977.16	3,885,917.50
租赁费	5,359,347.13	2,562,060.01
车辆运杂费	4,061,636.86	3,471,989.28
制作费	3,356,239.13	2,745,786.74
商场管理费用	2,041,963.28	1,181,832.82
差旅费	1,268,229.25	368,783.82
其他	3,699,553.38	4,488,494.87
合计	65,376,068.43	39,684,001.35

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	22,638,579.20	23,913,554.46
折旧费	6,806,471.09	8,241,792.91
税金	2,550,614.77	2,575,002.59
差旅费	2,169,764.13	1,650,822.29
办公费	1,966,042.88	1,753,733.35
维修费	1,215,971.22	205,324.68
服务费	1,081,949.32	616,540.62
车辆运输费	784,134.12	707,369.78
通讯费	778,298.33	680,099.64
质检费	708,504.51	547,205.86
租赁费	600,000.00	600,000.00
其他	2,860,189.27	2,128,388.89
合计	44,160,518.84	43,619,835.07

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	188,855.19	55,014.24
减：利息收入	3,132,022.42	2,347,590.26
承兑汇票贴息	-	670,224.10
汇兑损失	5,084,070.65	617,107.67
手续费	1,146,266.01	920,998.09
合计	3,287,169.43	-84,246.16

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	540,931.40	23,739.47
(2) 存货跌价损失	3,059,960.83	781,819.07
(3) 长期股权投资减值损失	135,711.67	194,611.95
合 计	3,736,603.90	1,000,170.49

37、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具	-503,226.07	1,415,576.68

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-78,171.90	-207,798.19
处置交易性金融资产及其他流动资产取得的投资收益	12,866,456.49	3,219,575.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	35,230,826.50
合 计	12,788,284.59	38,242,603.46

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连市服装研究所有限公司	-78,171.90	-207,798.19	被投资单位净利润变化

说明：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	273,650.69	191,542.91	273,650.69
其中：固定资产处置利得	273,650.69	191,542.91	273,650.69
罚没收入	35,480.66	500.00	35,480.66
赔偿金及违约金收入	123,786.90	49,809.43	123,786.90
政府补助	503,768.00	-	503,768.00
其他	268,166.48	119,172.83	268,166.48
合 计	1,204,852.73	361,025.17	1,204,852.73

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
辽宁省出口科技创新资金	20,968.00	-	-
扶持发展资金	482,800.00	-	-
合 计	503,768.00	-	-

40、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	178,384.17	436,259.42	178,384.17
其中：固定资产处置损失	178,384.17	436,259.42	178,384.17
公益性捐赠支出	443,922.29	553,674.83	443,922.29
罚没支出	12,397.73	45,926.00	12,397.73
其他	22,940.87	2,998.66	22,940.87
合 计	657,645.06	1,038,858.91	657,645.06

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,225,224.38	29,434,205.42
递延所得税调整	-2,506,809.03	13,490,396.64
合 计	53,718,415.35	42,924,602.06

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	230,277,012.06	182,187,443.71
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	57,569,253.02	45,546,860.93
某些子公司适用不同税率的影响	-1,408,586.65	-2,938,666.33
归属于合营企业和联营企业的损益	-78,171.90	-
不可抵扣的费用	128,546.98	1,537,135.71
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	78.55	43,425.92
利用以前期间的税务亏损	-1,613,817.58	-1,264,154.17
未确认递延所得税的税务亏损	-878,887.07	-
所得税费用	53,718,415.35	42,924,602.06

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	138,185,880.19	111,071,398.60
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,278,442.60	30,552,707.80
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	129,907,437.59	80,518,690.80
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	165,000,000.00	165,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	165,000,000.00	165,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	-	-
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.837	0.673
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.787	0.488
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-	-

43、其他综合收益

说明：本公司本期无其他综合收益。

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收押金、保证金	3,915,760.48	582,480.00
收政府补助	503,768.00	-
收单位往来款	275,434.70	-
收保险赔偿	154,406.95	-
收职工备用金	-	3,109,962.75
合计	4,849,370.13	3,692,442.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	60,809,531.79	33,476,409.25
付单位往来款	612,182.80	-
付押金、保证金	119,567.05	537,480.00
付职工备用金	-	3,120,791.75
合计	61,541,281.64	37,134,681.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,132,022.42	2,347,590.26

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行借款质押存款	19,950,000.00	65,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行借款质押存款	-	20,015,000.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	176,558,596.71	139,262,841.65
加：资产减值准备	3,736,603.90	1,000,170.49
固定资产折旧、投资性房地产折旧	38,248,988.88	40,707,041.81
无形资产摊销	418,052.64	366,587.12
长期待摊费用摊销	1,115,288.24	379,488.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-95,266.52	244,716.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	503,226.07	-1,415,576.68
财务费用（收益以“-”号填列）	694,917.48	-1,005,244.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,788,284.59	-38,242,603.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,536,739.41	13,513,567.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,930.38	-23,170.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,807,108.47	40,456,809.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,218,326.78	-25,664,173.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,041,993.57	46,544,775.13
其他	24,539,692.67	-15,768,350.98
经营活动产生的现金流量净额	142,357,577.63	200,356,878.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	361,464,790.90	255,043,896.44
减：现金的期初余额	255,043,896.44	280,246,249.23
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	106,420,894.46	-25,202,352.79

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 一、现金	361,464,790.90	255,043,896.44
2. 其中：库存现金	18,120.47	14,199.65

3.	可随时用于支付的银行存款	360,392,851.83	246,183,215.48
4.	可随时用于支付的其他货币资金	1,053,818.60	8,846,481.31
5.	可用于支付的存放中央银行款项	-	-
6.	存放同业款项	-	-
7.	拆放同业款项	-	-
8.	二、现金等价物	-	-
9.	其中：三个月内到期的债券投资	-	-
10.	三、期末现金及现金等价物余额	361,464,790.90	255,043,896.44

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	363,848,571.20
减：使用受到限制的存款	2,383,780.30
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	361,464,790.90
减：期初现金及现金等价物余额	255,043,896.44
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	106,420,894.46

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
大杨集团有限责任公司	控制	有限责任	大连市杨树房经济开发小区	李桂莲	服装加工、销售	72604696-4

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
大杨集团有限责任公司	180,000,000.00	40.32	40.32	李桂莲

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
大连大杨创世进出口有限公司	控股子公司	有限责任	大连经济技术开发区	石晓东	代理进出口	10,000,000.00	60.00	60.00	74437189-1
大连格尔特服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	李桂莲	生产、销售服装	25,000,000.00	75.00	75.00	777278677

大连大通服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	美元 5,900,000.00	75.00	75.00	604855165
大连洋尔特服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	43,000,000.00	75.00	75.00	604822566
大连华星服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连经济技术开发区	石祥麟	生产、销售服装	38,000,000.00	75.00	100.00	604821838
大连东达服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	40,000,000.00	75.00	75.00	604855050
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连经济技术开发区	石祥麟	生产、销售服装	21,379,929.75	68.95	68.95	604838138
大连众富服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	美元 5,000,000.00	65.00	65.00	604855093
大连大杨包装品有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售包装物	美元 1,200,000.00	75.00	75.00	60482262-X
大连贸大时装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	20,200,000.00	62.10	62.10	604855077
大连华达服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	美元 400,000.00	70.00	70.00	711327683
大连耐尔特服装有限公司	控股子公司	有限责任	大连普兰店市杨树房经济开发小区	石祥麟	生产、销售服装	8,200,000.00	50.00	100.00	711387715

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
大连市服装研究所有限公司	有限责任	大连市沙河口区长江路 889 号	李桂莲	服装研究	20,000,000.00	20.00	20.00	重大影响	11852735-0

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大杨集团综合服务有限公司	同一母公司	73277021-1
大连保税区贝思特国际贸易物流有限公司	同一母公司	60487929-8
大连三兴物流有限公司	同一母公司	777261314
辽宁科诺纺织服装检测有限公司	同一母公司	787346418
大连酷格部落服饰有限公司	同一母公司	73274905X
大连博尔特服装有限公司	同一母公司	75607405-0
大连德尔特服装有限公司	同一母公司	782467667
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
大杨集团综合服务有限公司	材料采购	市价; 董事会批准	0.34	-	0.30	-
	蒸汽、取暖采购	市价; 董事会批准	1,006.93	52.76	937.40	49.74
大连酷格部落服饰有限公司	材料采购	市价; 董事会批准	0.15	-	-	-
	加工费支出	市价; 董事会批准	80.57	0.10	-	-
大连德尔特服装有限公司	加工费支出	市价; 董事会批准	975.23	1.22	785.28	-
大连博尔特服装有限公司	加工费支出	市价; 董事会批准	133.43	0.17	-	-
大连贝思特物流有限公司	运费支出	市价; 董事会批准	76.69	7.92	38.63	4.77
大连三兴	运费支出	市价; 董事	29.95	3.09	25.40	3.13

物流有限公司		会批准				
辽宁科诺纺织服装检测有限公司	服装检测支出	市价；董事会批准	67.35	100.00	51.61	100.00

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
大杨集团有限责任公司	加工销售服装	市价；董事会批准	20,719.42	19.37	23,499.89	27.40
大连博尔特服装有限公司	加工销售服装	市价；董事会批准	-	-	340.72	0.40
	销售包装物	市价；董事会批准	124.95	64.50	103.22	85.60
	销售材料	市价；董事会批准	7.75	2.89	4.81	4.45
大连德尔特服装有限公司	销售包装物	市价；董事会批准	7.25	3.74	5.55	4.60
	销售材料	市价；董事会批准	11.27	4.20	1.68	1.55
	加工销售服装	市价；董事会批准	9.17	0.01	-	-
大连三兴物流有限公司	销售包装物	市价；董事会批准	-	-	4.66	3.86
大连酷格部落服饰有限公司	销售材料	市价；董事会批准	5.54	2.06	1.12	1.04
	加工销售服装	市价；董事会批准	47.09	0.04	52.22	0.06
	销售包装物	市价；董事会批准	0.06	0.03	-	-
辽宁科诺纺织服装检测有限公司	加工销售服装	市价；董事会批准	0.12	-	-	-
大连博尔特服装有限公司	代理费收入	市价；董事会批准	31.41	35.54	50.51	62.00
大连德尔特服装有限公司	代理费收入	市价；董事会批准	27.04	30.60	9.45	11.60

C、购买或销售商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占年度(同期)同类交易百分比(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易百分比(%)
大连博尔特服装有限公司	销售设备	董事会批准	3.88	1.54	-	-
大连德尔特服装有限公司	销售设备	董事会批准	24.02	9.54	-	-
辽宁科诺纺织服装检测有限公司	销售设备	董事会批准	51.57	20.47	34.03	53.89

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
大杨集团有限责任公司	大连大杨创世股份有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	700,000.00
大杨集团有限责任公司	大连大通服装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	857,500.00
大杨集团有限责任公司	大连格尔特服装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	600,000.00
大杨集团有限责任公司	大连大杨创世进出口有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	50,000.00
大杨集团有限责任公司	大连众富服装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	130,000.00
大杨集团有限责任公司	大连耐尔特服装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	509,230.00
大杨集团有限责任公司	大连洋尔特服装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	235,000.00
大杨集团有限责任公司	大连贸大时装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	240,000.00
大杨集团有限责任公司	大连东达服装有限公司	房屋	2010.01.01	2010.12.31	董事会批准	130,000.00

(3) 关联担保情况

根据本公司 2010 年 8 月 19 日召开的第六届董事会第十一次会议批准,本公司与中国农业银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同,为控股子公司大连洋尔特服装有限公司、大连耐尔特服装有限公司、大连格尔特服装有限公司、大连贸大时装有限公司、大连大通服装有限公司、大连经济技术开发区兴华服装有限公司、大连众富服装有限公司于中国农业银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保,为

上述子公司提供担保的金额合计 6900 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2010 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连大通服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 2000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2010 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连东达服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 2000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2010 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连众富服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 1600 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2010 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连华星服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 300 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2010 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连华达服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 590 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

(4) 共同投资

如附注五、10（1）所述，本公司本年度内向大杨集团有限责任公司控股的大连酷格部落服饰有限公司增资，增资后本公司持有该公司 18%股份，大杨集团有限责任公司持有该公司 57%股份。

(5) 支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	董事会批准	455.05	3.10	415.05	3.54

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大杨集团有限责任公司	42,000,000.00	1,260,000.00	28,850,964.69	865,528.94
	大连博尔特服装有限公司	158,478.79	4,754.36	1,264,118.93	37,923.57
	大连德尔特服装有限责任公司	-	-	10,370.50	311.12

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	大连德尔特服装有限公司	-	695,563.78

七、或有事项

本公司为子公司担保事项见附注六、5、(3)。

截至 2010 年 12 月 31 日，除上述情形外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、利润分配预案见附注五、30。

2、根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2011 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连大通服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 2000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

3、根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2011 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连

东达服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 2000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

- 4、据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2011 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连众富服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 2000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。
- 5、根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2011 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连华星服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 1000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。
- 6、根据本公司 2008 年 5 月 28 日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司 2011 年 1 月 1 日与中国工商银行大连普兰店支行签订了最高额保证合同，为控股子公司大连华达服装有限公司于中国工商银行大连普兰店支行办理约定的各类业务时形成的债务提供最高额担保，为该子公司提供担保的金额为 1000 万元人民币（含等值外币），保证方式为连带责任保证，担保的主债权期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日，保证期间为债务到期或提前到期之次日起两年。

截至 2011 年 3 月 18 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	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	18,274,578.97	98.63	565,520.30	3.09
其中：账龄组合	18,274,578.97	98.63	565,520.30	3.09

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	254,759.35	1.37	-	-
合计	18,529,338.32	100.00	565,520.30	3.05

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	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	11,123,904.23	100.00	340,829.55	3.06
其中：账龄组合	11,123,904.23	100.00	340,829.55	3.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	11,123,904.23	100.00	340,829.55	3.06

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,017,501.33	98.59	540,525.04	10,691,253.59	96.11	319,197.02
1 至 2 年	14,250.00	0.08	712.5	432,650.64	3.89	21,632.53
2 至 3 年	242,827.64	1.33	24,282.76	-	-	-
合计	18,274,578.97	100.00	565,520.30	11,123,904.23	100.00	340,829.55

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
出口货物应收款	254,759.35	-	-	即期信用证结算，发生坏账可能性非常小

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	2,176,119.80	1 年以内	11.74
第二名	非关联方	2,137,862.31	1 年以内	11.54
第三名	非关联方	1,983,932.66	1 年以内	10.71
第四名	非关联方	1,373,583.00	1 年以内	7.41
第五名	非关联方	971,330.21	1 年以内	5.24
合计		8,642,827.98		46.64

(4) 期末应收账款中不存在应收其他关联方的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
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	1,309,441.98	100.00	86,801.70	6.63
其中：账龄组合	1,309,441.98	100.00	86,801.70	6.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,309,441.98	100.00	86,801.70	6.63

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
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	1,790,900.14	100.00	87,000.41	4.86
其中：账龄组合	1,790,900.14	100.00	87,000.41	4.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,790,900.14	100.00	87,000.41	4.86

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,002,237.06	76.54	30,067.11	1,456,202.85	81.31	43,686.08
1 至 2 年	21,300.00	1.63	1,065.00	77,438.00	4.32	3,871.90
2 至 3 年	77,438.00	5.91	7,743.80	237,664.29	13.27	23,766.43
3 至 4 年	188,871.92	14.42	28,330.79	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	19,595.00	1.10	15,676.00
5 年以上	19,595.00	1.50	19,595.00	-	-	-
合计	1,309,441.98	100.00	86,801.70	1,790,900.14	100.00	87,000.41

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
第一名	非关联方	367,200.00	1 至 2 年	28.04
第二名	非关联方	150,000.00	1 年以内	11.46
第三名	非关联方	122,853.00	1 年以内	9.38
第四名	非关联方	100,000.00	1 年以内	7.64
第五名	非关联方	70,000.00	1 年以内	5.35
合计		810,053.00		61.87

(4) 期末其他应收款中不存在应收其他关联方的款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 %	在被投资单位表决权比例 %	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资											
大连大通服装有限公司	成本法	35,198,577.60	35,198,577.60	-	35,198,577.60	75.00	75.00		-	-	-
大连洋尔特服装有限公司	成本法	32,250,000.00	32,250,000.00	-	32,250,000.00	75.00	75.00		-	-	-
大连华星服装有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	-	28,500,000.00	75.00	100.00	附注四、1、(2)A	-	-	-
大连东达服装有限公司	成本法	31,716,379.60	31,716,379.60	-	31,716,379.60	75.00	75.00		-	-	-
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	成本法	14,740,926.45	14,740,926.45	-	14,740,926.45	68.95	68.95		-	-	-
大连众富服装有限公司	成本法	24,229,423.87	24,229,423.87	-	24,229,423.87	65.00	65.00		-	-	-
大连大杨包装品有	成本	8,097,744.01	8,097,744.01	-	8,097,744.01	75.00	75.00		-	-	1,226,834.20

限公司	法										
大连大杨创世进出口有限公司	成本法	6,090,507.87	6,090,507.87	-	6,090,507.87	60.00	60.00			-	-
大连贸大时装有限公司	成本法	4,847,308.84	4,847,308.84	-	4,847,308.84	62.10	62.10			-	-
大连华达服装有限公司	成本法	3,132,917.96	3,132,917.96	-	3,132,917.96	70.00	70.00			-	-
大连耐尔特服装有限公司	成本法	2,281,090.68	2,281,090.68	-	2,281,090.68	50.00	100.00	附注四、1、(2)B		-	-
大连格尔特服装有限公司	成本法	18,750,000.00	18,750,000.00	-	18,750,000.00	75.00	75.00			-	-
② 对联营企业投资											
大连市服装研究所有限公司	权益法	4,000,000.00	2,277,356.18	-78,171.90	2,199,184.28	20.00	20.00			-	-
③ 对其他企业投资											
大连友嘉购物有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	8.00	8.00	-	4,000,000.00		-
北京沃华	成	3,999,000.00	3,999,000.00	-	3,999,000.00	10.00	10.00	-	2,384,224.88	135,711.67	-

生物科技股份有限公司	本法										
大连大杨创世广告有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
大连酷格部落服饰有限公司	成本法	688,181.76	-	688,181.76	688,181.76	18.00	18.00	-	-	-	-
合计		222,622,058.64	220,211,233.06	610,009.86	220,821,242.92	-	-		6,384,224.88	135,711.67	38,541,250.15

说明：本期新增投资情况见附注五、10。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	201,329,713.80	77,626,156.87
其他业务收入	2,048,302.93	1,003,116.67
营业成本	87,458,704.68	34,258,633.67

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工销售	201,329,713.80	85,922,624.27	77,626,156.87	33,280,501.96

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西服加工销售	8,183,168.17	7,300,934.13	23,746,319.99	14,115,180.62
其他服装加工销售	193,146,545.63	78,621,690.14	53,879,836.88	19,165,321.34
合 计	201,329,713.80	85,922,624.27	77,626,156.87	33,280,501.96

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
欧美销售	8,183,168.17	7,300,934.13	11,120,358.66	10,036,974.47
国内销售	193,146,545.63	78,621,690.14	66,505,798.21	23,243,527.49
合 计	201,329,713.80	85,922,624.27	77,626,156.87	33,280,501.96

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	69,043,148.72	33.95
第二名	29,529,600.00	14.52
第三名	8,743,431.64	4.30
第四名	7,566,829.41	3.72
第五名	5,235,707.70	2.57
合计	120,118,717.47	59.06

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,541,250.15	34,270,301.27
权益法核算的长期股权投资收益	-78,171.90	-207,798.19
处置交易性金融资产及其他流动资产取得的投资收益	3,010,670.45	232,260.42
合 计	41,473,748.70	34,294,763.50

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连大杨包装品有限公司	1,226,834.20	-	被投资单位利润分配变化
大连贸大时装有限公司	12,671,381.80	-	被投资单位利润分配变化
大连耐尔特服装有限公司	24,643,034.15	16,183,533.46	被投资单位利润分配变化
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	-	3,594,281.33	被投资单位利润分配变化
大连华达服装有限公司	-	4,883,393.07	被投资单位利润分配变化
大连大通服装有限公司	-	7,001,787.28	被投资单位利润分配变化
大连华星服装有限公司	-	2,607,306.13	被投资单位利润分配变化
合计	38,541,250.15	34,270,301.27	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连市服装研究所有限公司	-78,171.90	-207,798.19	被投资单位净利润变化

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,896,287.36	39,573,296.58
加：资产减值准备	3,420,164.54	979,292.91
固定资产折旧、投资性房地产折旧	6,031,327.86	6,276,303.83
无形资产摊销	144,645.12	93,179.60
长期待摊费用摊销	1,115,288.24	15,994.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	147,302.77	10,254.22

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-727,649.85	-791,257.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,473,748.70	-34,294,763.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,340,507.41	179,525.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,434,811.87	-100,279.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,317,807.46	-1,400,026.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,831,432.84	3,733,926.68
其他	-17,208.66	-5.99
经营活动产生的现金流量净额	32,274,714.78	14,275,440.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	98,975,868.37	56,703,463.57
减：现金的期初余额	56,703,463.57	62,759,940.08
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	42,272,404.80	-6,056,476.51

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	95,266.52	--
政府补助	503,768.00	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-503,226.07	--
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,866,456.49	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-2,480.49	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,826.85	--
非经常性损益总额	12,907,957.60	--

减：非经常性损益的所得税影响数	2,746,057.92	--
非经常性损益净额	10,161,899.68	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,883,457.08	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	8,278,442.60	--

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.75	0.837	0.837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.69	0.787	0.787

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	138,185,880.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,278,442.60
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	129,907,437.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	720,416,789.40
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	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期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	Ej	16,500,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	842,102,669.59
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	778,509,729.50
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	17.75%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	16.69%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末账面价值较期初账面价值减少 20,000,000.00 元，降低 100.00%，主要系商业承兑汇票到期所致。
- (2) 应收账款期末账面余额 103,394,915.42 元，较期初账面余额增加 27,261,962.11 元，增长 35.81%，主要系本期营业收入增长、业务规模增加所致。
- (3) 投资性房地产期末账面价值 5,335,541.79 元，较期初账面价值减少 5,244,054.21 元，降低 49.57%，主要系本期部分投资性房地产改变用途转入自用房屋建筑物所致。
- (4) 在建工程期末账面价值较期初账面价值减少 166,000.00 元，降低 100.00%，主要系待安装设备本期完工转入固定资产所致。
- (5) 固定资产清理期末账面价值 11,495.50 元，较期初账面价值增加 11,495.50 元，增长 100.00%，主要系本期存在未清理完毕固定资产所致。
- (6) 长期待摊费用期末账面价值 2,510,909.36 元，较期初账面价值增加 2,484,711.76 元，增长 9,484.50%，主要系本期增加待摊广告费所致。
- (7) 递延所得税资产期末账面价值 5,964,764.87 元，较期初账面价值增加 2,536,739.41 元，增长 74.00%，主要系本期计提存货跌价准备及装修费增加导致可抵扣暂时性差异增加所致。
- (8) 短期借款期末账面价值较期初账面价值减少 38,094,730.000 元，降低 100.00%，主要系本期偿还银行借款及期初贴现未到期商业承兑汇票本期到期所致。
- (9) 应付账款期末账面价值 51,076,363.13 元，较期初账面价值减少 22,010,837.73 元，降低 30.12%，主要系本期供应商加强结算所致。
- (10) 预收款项期末账面价值 11,195,817.55 元，较期初账面价值减少 5,080,628.91 元，降低 31.21%，主要系上期预收货款本期确认收入所致。
- (11) 应交税费期末账面价值 20,494,468.80 元，较期初账面价值增加 7,802,559.73 元，增长 61.48%，主要系本期计提所得税未缴所致。
- (12) 应付股利期末账面价值 1,305,907.30 元，较期初账面价值增加 1,305,907.30 元，增长 100.00%，主要系未付外商股利所致。
- (13) 其他应付款期末账面价值 32,048,236.85 元，较期初账面价值增加 10,025,994.91 元，增长 45.53%，主要系应付劳务公司款项增加所致。
- (14) 递延所得税负债期末账面价值 39,106.95 元，较期初账面价值增加 29,930.38 元，增长 326.16%，主要系期末持有的股票及基金市值增长导致应纳税暂时性差异增加所致。

- (15) 营业税金及附加本期发生额 2,603,299.86 元,较上期发生额增加 1,446,821.13 元,增长 125.11%,主要系本期内销增加导致流转税增加所致。
- (16) 销售费用本期发生额 65,376,068.43 元,较上期发生额增加 25,692,067.08,增长 64.74%,主要系本期广告费及装修费增加所致。
- (17) 财务费用本期发生额 3,287,169.43 元,较上期发生额增加 3,371,415.59,主要系本期汇率波动较大,汇兑损失增加所致。
- (18) 资产减值损失本期发生额 3,736,603.90 元,较上期发生额增加 2,736,433.41,增长 273.60%,主要系应收款项坏账及存货跌价增加所致。
- (19) 公允价值变动收益本期发生额-503,226.07 元,较上期发生额减少 1,918,802.75,降低 135.55%,主要系年末持有的股票及基金市值减少所致。
- (20) 投资收益本期发生额 12,788,284.59 元,较上期发生额减少 25,454,318.87,降低 66.56%,主要系上期处置可供出售金融资产产生收益所致。
- (21) 营业外收入本期发生额 1,204,852.73 元,较上期发生额增加 843,827.56,增长 233.73%,主要系本年计入损益的政府补助增加所致。
- (22) 营业外支出本期发生额 657,645.06 元,较上期发生额减少 381,213.85,降低 36.70%,主要系本期处置固定资产损失减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十三次会议于 2011 年 3 月 18 日批准。

大连大杨创世股份有限公司

2011 年 3 月 18 日

十二、备查文件目录

- 1、 法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

大连大杨创世股份有限公司

董事长：李桂莲

2011 年 3 月 18 日