

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

600233

2011 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	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	27
十一、 财务会计报告	32
十二、 备查文件目录	110

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
衡亮	董事	出差	李峰

(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（会计主管人员）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
公司的法定英文名称缩写	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 号公司证券部

(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	大连市杨树房经济开发小区	
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	大连市杨树房经济开发小区
	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
第十一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 2 日
	公司变更注册登记地点	大连市杨树房经济开发小区
	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	190,484,672.07
利润总额	194,946,796.57

归属于上市公司股东的净利润	116,920,283.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	106,607,261.12
经营活动产生的现金流量净额	48,885,836.20

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	534,532.85	95,266.52	-244,716.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	787,400.00	503,768.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-729,644.60	-455,949.17	
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	13,395,306.96	12,363,230.42	39,865,978.33
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	8,070.82	-2,480.49	-78.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,140,192.59	-51,826.85	-433,117.23
少数股东权益影响额	-2,413,670.19	-1,883,457.08	-817,387.03
所得税影响额	-4,409,166.43	-2,746,057.92	-7,817,971.21
合计	10,313,022.00	7,822,493.43	30,552,707.80

(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	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	963,773,783.24	1,086,000,716.98	1,085,622,214.02	-11.25	871,699,140.78
营业利润	190,484,672.07	229,273,855.22	229,729,804.39	-16.92	182,865,277.45
利润总额	194,946,796.57	229,821,062.89	230,277,012.06	-15.17	182,187,443.71
归属于上市公司股东的净利润	116,920,283.12	137,729,931.02	138,185,880.19	-15.11	111,071,398.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,607,261.12	129,907,437.59	129,907,437.59	-17.94	80,518,690.80
经营活动产生的现金流	48,885,836.20	140,647,084.40	142,357,577.63	-65.24	200,356,878.13

量净额	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	1,291,332,684.43	1,192,917,115.68	1,190,450,356.17	8.25	1,095,964,188.61
负债总额	135,058,292.29	156,151,436.45	155,781,624.20	-13.51	213,211,688.81
归属于上市公司股东的所有者权益	934,323,631.33	844,199,616.85	842,102,669.59	10.68	720,416,789.40
总股本	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00	0	165,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.7086	0.8347	0.8375	-15.11	0.6732
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.7086	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.6461	0.7873	0.7873	-17.93	0.4880
加权平均净资产收益率 (%)	13.17	17.65	17.75	减少 4.48 个百分点	16.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.03	16.65	16.69	减少 4.62 个百分点	11.95
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.2963	0.8524	0.8628	-65.24	1.2142
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.66	5.12	5.10	10.55	4.37
资产负债率 (%)	10.46	13.09	13.09	减少 2.63 个百分点	19.45

(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	5,356,885.61	5,097,172.55	-259,713.06	-897,914.73
合计	5,356,885.61	5,097,172.55	-259,713.06	-897,914.73

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：万股

	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	5,775	35				-825	-825	4,950	30
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,775	35				-825	-825	4,950	30
其中：境内非国有法人持股	5,775	35				-825	-825	4,950	30
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	10,725	65				825	825	11,550	70
1、人民币普通股	10,725	65				825	825	11,550	70
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	16,500	100				0	0	16,500	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	5,775	825		4,950	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（6,600 万股）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。	2011 年 11 月 15 日
合计	5,775	825		4,950	/	/

(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

2011 年末股东总数		19,105 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		19,398 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	49,500,000	无	
中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.51	4,146,057			未知	
陈磊	境内非国有法人	1.20	1,979,939			未知	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.07	1,769,800			未知	
中国农业银行股份有限公司－新华优选分红混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.02	1,687,841			未知	
劳惠燕	境内非国有法人	1.00	1,645,200			未知	
中国石油天然气集团公司企业年金计划－中国工商银行	境内非国有法人	0.94	1,553,461			未知	
罗伟文	境内非国有法人	0.76	1,246,174			未知	
刘智	境内非国有法人	0.72	1,188,800			未知	
南方基金公司－招行－南方－招行－目标回报1号资产管理计划	境内非国有法人	0.69	1,130,570			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	17,031,000	人民币普通股
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	4,146,057	人民币普通股
陈磊	1,979,939	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,769,800	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	1,687,841	人民币普通股
劳惠燕	1,645,200	人民币普通股
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	1,553,461	人民币普通股
罗伟文	1,246,174	人民币普通股
刘智	1,188,800	人民币普通股
南方基金公司—招行—南方—招行—目标回报 1 号资产管理计划	1,130,570	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	4,950	2012-11-15	4,950	详见本节一、2、限售股份变动情况: 限售原因

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

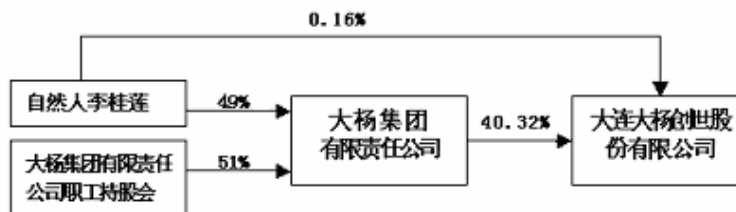
○ 自然人

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	66	2011年5月30日	2014年5月29日	257,334	257,334		61	是
石晓东	副董事长兼总经理	男	39	2011年5月30日	2014年5月29日	71,247	71,247		80	否
胡冬梅	董事兼副总经理兼董事会秘书	女	38	2011年5月30日	2014年5月29日	4,950	4,950		75	否

赵丙贤	董事	男	49	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		8	否
李峰	董事兼副总经理	男	42	2011年5月30日	2014年5月29日	4,950	4,950		72	否
衡亮	董事兼副总经理	男	42	2011年5月30日	2014年5月29日	297	297		72	否
蔡军	独立董事	男	56	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		8	否
王承敏	独立董事	男	64	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		8	否
王振山	独立董事	男	48	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		8	否
刘永斌	监事会主席	男	42	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		12	否
刘洁	监事	女	46	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		9	否
朱建平	职工代表监事	女	40	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0		11	否
石豆豆	副总经理	女	40	2011年5月30日	2014年5月29日	92,376	92,376		72	否
赵榕	财务总监	女	52	2011年5月30日	2014年5月29日	2,783	2,783		22	否
合计	/	/	/	/	/	433,937	433,937	/	518	/

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. 王承敏：2007年，大连市政府副市长；2008年-2011年1月，大连市人大常委会副主任。2011年5月至今任公司独立董事。
9. 王振山：2006年12月至2009年12月，东北财经大学科研处，处长、教授、博导；2009年12月至今，东北财经大学学科建设处，处长、教授、博导。2008年5月至今任公司独立董事。
10. 刘永斌：2005年8月至2011年12月任公司人力资源部副部长，2012年1月至今任公司企管部部长，2008年5月至2011年5月任本公司监事，2011年5月至今任公司

监事会主席。

11. 刘洁：2007 年 6 月至 2012 年 1 月任公司生产部副部长，2012 年 1 月至今任公司企管部副部长。2008 年 5 月至 2011 年 5 月任公司监事会主席，2011 年 5 月至今任公司监事。

12. 朱建平：2007 年 4 月至 2011 年 5 月任本公司财务总监助理，2011 年 5 月至今任公司审计部部长，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	2011 年 5 月 1 日	2014 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 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司第七届董事会董事津贴的议案》；公司高管人员 2011 年度报酬执行公司第七届董事会第六次会议审议通过的《关于确定公司高管 2011 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王有为	独立董事	离任	任期届满
李源山	独立董事	离任	任期届满

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,292
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	5,482
营销人员	230
技术人员	269
财务人员	54
行政管理人員	257
教育程度	

教育程度类别	数量 (人)
大专及以上	488
中专	201
高中	241
初中及以下	5,362

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。

(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	6	6	2	0	0	否
石晓东	否	6	6	2	0	0	否
胡冬梅	否	6	6	2	0	0	否
李峰	否	6	6	2	0	0	否

衡亮	否	6	6	2	0	0	否
赵丙贤	否	6	6	2	0	0	否
蔡军	是	6	6	2	0	0	否
王有为	是	2	2	0	0	0	否
李源山	是	2	2	0	0	0	否
王成敏	是	4	4	2	0	0	否
王振山	是	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
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 2011 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。

董事会对内控制有关工作的安排	公司第七届董事会第五次会议审议通过了《大连大杨创世股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，明确了在公司内部全面实施内部控制规范的工作时间与工作计划，将保证公司的内部控制制度在 2012 年达到设计目的，以减少与降低公司的运行风险，保证公司平稳健康的发展。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《中华人民共和国会计法》等有关法律法规和《企业内部控制基本规范》，结合公司实际情况制定了与财务报告相关的内部控制制度。 报告期内，公司根据与财务报告相关的内部控制制度，结合风险应对策略，综合运用控制措施，对财务风险集中的关键流程进行了规范，将内部控制责任落实到业务流程中和经营部门的日常决策中；结合市场环境变化，配合公司经营策略与业务发展需要，在成本费用控制方面实施全面节约成本费用的措施，保障了公司经营目标的实现。 截止报告期末，公司未发现与财务报告内部控制相关的重大缺陷。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制体系的设计和执行情况基本符合《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定和相关监管部门的要求。报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷，但由于内部控制固有的局限性，内外部环境以及经营情况的变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，为此，公司将通过内部检查监督机制及时识别内控缺陷，采取整改措施。

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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

公司已于 2010 年度完成对《年报信息披露重大差错责任追究制度》的制订工作。根据该制度规定，在年报信息披露工作中，若由于相关人员不履行或不正确履行或由于其他个人原因发生失职、渎职、失误等行为，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响，公司应当依据情节轻重追究其行政责任、经济责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
第二十次股东大会 (2010 年度股东大会)	2011 年 5 月 26 日	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》B27 版	2011 年 5 月 27 日

(二) 临时股东大会情况

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
公司 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 11 日	《中国证券报》A31 版、《上海证券报》B15 版	2011 年 7 月 12 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

2011 年，是大杨创世新三十年战略转型的第二年，也是公司调整发展结构、转变增长方式至关重要的一年。这一年里，国际市场持续疲软，国内竞争愈加激烈。中国服装行业在人民币升值、劳动力成本增加、原材料价格上涨等多重因素的重压之下举步维艰，面临着新一轮的市场洗牌。

在异常严峻的形势下，公司董事会和管理团队认真履行职责，稳步实施“三三三”战略转型，带领全体员工在危机中寻求机遇，在逆境中突破创新，加快推进多品牌战略，推进贸易结构调整。在保持经济指标稳定发展的同时，各项转型工作均有突破，开创了大杨创世全新的发展局面。

报告期内，公司实现主营业务收入 96,377.38 万元，较去年同期降低 11.25%，主要由于公司战略转型调整，调低了出口代工市场份额，部分产能调整至国内市场。由于劳动力成本上升，导致三项费用同比上升 6%，此外，公司多数子公司系外商投资企业，自 2010 年 12 月起开始计缴附加税，导致营业税金及附加同比上升 205%。综合以上因素影响，报告期内实现利润总额 19,494.68 万元，较去年同期降低 15.17%；实现净利润 14,630.50 万元，较去年同期降低 16.92%。

① 贸易调整全面升级，推进自主品牌海外拓展

2011 年，面对瞬息万变的国际市场，公司积极调整贸易增长方式，主动优化订单结构，淘汰低档产品订单，加大国内自主品牌订单比例，发挥单裁专线、品牌专线的优势，不断提高订单档次，提升产品附加值。同时，全力推进自主品牌“T BY TRANDS”的海外拓展，通过高端展会、高端论坛等多种方式提高品牌的知名度；并积极与海外优势企业开展合作，单量单裁西装在美国市场已拓展店面 80 多家，展现了非常好的发展前景。

与此同时，公司各生产型子公司全力配合整体战略转型，不断加强技术创新和管理创新，提高生产效率和技术水平，在稳定出口加工的同时，强化国内订单的生产，用优良的产品品质，赢得了客户的广泛赞誉。

② 继续推进多品牌战略，加大国内市场开拓力度

报告期内，公司坚持以品牌发展为推动战略转型的核心力量，继续推进多品牌战略，形成创世、凯门、YOUSOKU (优.搜.酷) 三个品牌优化整合、协同发展的新格局，进一步加大国内市场的开拓力度。

创世品牌，作为多品牌战略的核心，坚持高端品牌定位，坚持一流的产品品质和品牌形象，在强化店面销售内生增长的同时，不断加大市场拓展力度，在北京、青岛、成

都、郑州等地新增销售店面 4 家，销售区域覆盖至全国 13 个省市、地区，销售业绩创历史新高。

凯门品牌，在国内职业装市场上异军突起，在金融行业、政府机关、百货业、电力行业等市场迅速拓展，市场竞争力日益增强，东北、西南等市场份额继续扩大；坚持优化提升版型、量体、归号、生产和售后服务，整体实力再上新台阶，并被辽宁省服装协会授予“辽宁最佳定制服装品牌”称号。

YOUSOKU 品牌，作为大杨创世新兴的网上直销品牌，在过去的一年中也表现出十分强劲的发展势头，团队建设、网站规划、产品企划等方面都比 2010 年有质的突破。第二届“全城搜 KU”活动的成功举办，迅速扩大了品牌的知名度。特别是在营销模式的创新方面，丰富多彩的市场活动、线上线下的有机结合、独具创意的微博营销，让越来越多的年轻人了解和接受 YOUSOKU 品牌全新的着装理念，从而带动销售业绩实现了翻倍增长。

(2) 报告期内主要业务经营情况

① 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
服装加工销售	957,657,813.09	647,024,879.56	32.44	-10.50	-11.83	增长 1.02 个百分点
产品						
西服加工销售	560,254,003.40	409,956,493.32	26.83	-11.83	-10.75	下降 0.88 个百分点
其他服装加工销售	397,403,809.69	237,068,386.24	40.35	-8.56	-13.63	增长 3.51 个百分点

② 主营业务地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	580,160,577.97	-12.89
国内	380,533,492.98	-8.06

(3) 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	52,384,758.03	占采购总额比重	17.56%
前五名销售客户销售金额合计	498,920,887.60	占销售总额比重	51.77%

(4) 财务状况及经营成果分析

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	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减幅度	增减原因
营业税金及附加	7,934,016.99	2,603,299.86	204.77%	主要系本期外商投资企业自 2010 年 12 月起计缴附加税所致
财务费用	1,220,053.08	3,282,111.57	-62.83%	主要系存款利息增加
资产减值损失	6,107,643.65	3,736,603.90	63.45%	计提存货跌价准备和坏账准备增加
公允价值变动收益	919,097.81	-503,226.07	282.64%	股票市值增加
营业外收入	6,628,468.50	1,204,852.73	450.15%	主要系公司大股东一致行动人补缴增持限售期获利
营业外支出	2,166,344.00	657,645.06	229.41%	主要系本期公益性捐赠支出增加
资产项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减幅度	增减原因
货币资金	270,512,465.51	364,769,146.07	-25.84%	主要系用于理财的资金增加
应收账款	147,352,494.39	101,546,488.62	45.11%	主要系本期内销应收账款增加
预付款项	35,983,552.05	23,389,891.42	53.84%	主要系本期预付原材料款增加
存货	182,537,001.38	143,835,869.86	26.91%	加工服装增加所致
其他流动资产	431,580,000.00	308,770,000.00	39.77%	系本期购买理财产品增加
长期待摊费用	7,132,157.63	2,510,909.36	184.05%	主要系专卖店装修费用增加
现金流量项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减幅度	增减原因
收到的税费返还	7,168,207.43	5,532,325.95	29.57%	出口退税增加
收到其他与经营活动有关的现金	9,741,464.01	4,849,434.13	100.88%	主要系收回职工往来借款
收回投资收到的现金	822,167,715.04	672,149,827.37	22.32%	主要系增加收回理财投资
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,562,314.91	523,503.73	1153.54%	主要系增加处置固定资产
收到其他与投资活动有关的现金	4,435,220.08	3,154,120.48	40.62%	主要系存款利息增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,524,848.93	11,611,559.09	42.31%	主要系购进固定资产和装修专卖店费用增加
投资支付的现金	931,341,190.19	674,298,198.00	38.12%	主要系理财投资增加
收到其他与筹资活动有关的现金	-	19,950,000.00	-100.00%	本期无质押存款
偿还债务支付的现金	-	17,968,085.00	-100.00%	本期无银行贷款
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,666,174.27	-3,655,124.91	27.06%	主要系人民币升值调汇损失

(5) 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：否

(6) 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	116,421,030.64	113,202,221.00	14,398,564.31
大连大通服装有限公司	中外合资	生产西服	美元 5,900,000.00	162,552,356.91	141,360,489.12	21,516,008.30
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	36,950,770.13	32,629,839.49	8,014,534.18
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	142,437,382.37	124,001,461.26	15,591,445.87
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	15,576,262.89	14,731,842.38	397,328.23
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	119,759,800.74	108,832,296.69	17,091,281.30
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	10,871,294.57	10,967,840.59	315,606.09
大连格尔特服装有限公司	中外合资	生产女装	25,000,000.00	68,763,863.20	57,162,249.25	1,562,822.07
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	54,727,682.00	41,478,805.18	3,691,538.32
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	94,483,350.19	75,935,659.97	17,175,108.14
大连华星服装有限公司	中外合作	生产西服、时装	38,000,000.00	68,991,428.94	65,182,395.86	418,320.79
大连耐尔特服装有限公司	中外合作	生产时装	8,200,000.00	47,634,122.64	25,615,520.47	10,697,235.18
合计				939,169,345.22	811,100,621.26	110,869,792.78

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
大连大通服装有限公司	151,266,009.44	36,349,773.18	21,516,008.30	16,137,006.23	13.80%	-30.31%
大连东达服装有限公司	88,043,325.64	24,133,681.92	17,091,281.30	12,818,460.98	10.96%	8.62%

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

2012 年,是全球经济充满变数和诸多不确定因素的一年。世界经济复苏势头放缓,全球经济仍将呈现低速增长态势,欧洲债务危机升级,通货膨胀压力上升,各种形式的保护主义愈演愈烈,国际服装市场需求将持续低迷,风险挑战巨大。

在国内,包括服装在内的很多行业都将经受从未有过的挑战,通货膨胀、劳动力成本提高和人民币升值等等,各种经济挑战日益突显。同时,面对中国消费市场的巨大诱惑,众多世界服装品牌纷纷转向中国,国内服装市场的竞争日趋白热化。

(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

2012 年,是国家实施“十二五”规划承上启下的关键一年。随着国家出台各项促进内需和扩大消费的经济政策,国内服装市场需求将发生新的变化,公司在自主品牌建设和国内市场拓展方面将迎来新一轮的发展机遇。同时,中国服装产业将全面进入转型升级时期,公司凭借良好的品质和综合加工服务能力,在中高端出口市场仍将保持独特的竞争力。此外,国际高端单量单裁业务的良好基础,也为公司品牌拓展海外市场提供了新的发展机遇。

② 公司发展战略和业务规划

2012 年,大杨创世战略转型即将迈入关键的第三年,公司确定以“稳增长、调结构、惠民生”为发展目标,在原来“三三三”战略转型工程的基础上,全力推进人才结构的战略调整,做好内部管理结构的优化调整,将“三三三”战略调整工程全面升级为“五个三”调整工程:即,在未来的三年当中,通过贴牌和品牌的结构调整、国外市场和国内市场的结构调整、批量生产和单量单裁的结构调整、以及生产型人才和品牌、技术高端型人才的结构调整,实现增长方式的全面转型。同时,通过公司内部管理结构的优化调整,实现品牌、外贸、生产、综合管理、后勤服务五大板块相互联动、协同发展。最终形成以品牌为引领、各板块相互呼应、国内国外并驾齐驱的发展格局。

③ 新的年度经营计划

2012 年经营计划:计划实现营业收入 10.50 亿元,生产经营利润 2 亿元。

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 2012 年暂无新的项目资金需求计划。

(二) 公司投资情况

1. 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
东亚银行大连开发区分行	83,837.00	2010年10月20日	2012年5月18日	浮动收益	50,959.00	1,045.82	是	否	否
招商银行大连开发区分行	30,950.00	2011年1月4日	2012年4月13日	浮动收益	25,950.00	38.20	是	否	否
中国银行大连开发区分行	1,100.00	2011年11月18日	2011年11月28日	固定收益	1,100.00	0.30	是	否	否
工商银行大连分行	2,510.00	2011年9月30日	2012年4月28日	固定收益	2,310.00	5.66	是	否	否
民生银行大连胜利桥支行	220.00	2011年12月5日	2011年12月19日	固定收益	220.00	0.22	是	否	否
农业银行大连普兰店支行	210.00	2011年11月2日	2012年2月29日	浮动收益	130.00	0.51	是	否	否
大连华信信托股份有限公司	10,000.00	2010年10月25日	2012年1月26日	浮动收益	5,000.00	340.00	是	否	否
华泰证券股份有限公司	220.00	2011年9月30日	2011年10月24日	固定收益	220.00	0.25	是	否	否
合计	129,047.00	/	/	/	85,889.00	1,430.96	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)					0				

上述委托理财按照受托人名称进行明细汇总,委托理财金额为期初委托理财余额加本期委托理财发生额的汇总数。委托理财期限一般为3-9个月,滚动投入,起始日期为第一笔业务发生时间,终止日期为最后一笔业务终止日期。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2. 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。

3. 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第六届董事会第十三次会议	2011年3月18日	详见公司临时公告第2011-01号	《中国证券报》B058版、《上海证券报》B37版	2011年3月22日
第六届董事会第十四次会议	2011年4月15日	详见公司临时公告第2011-04号	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B71版	2011年4月19日
第七届董事会第一次会议	2011年5月26日	详见公司临时公告第2011-08号	《中国证券报》B007版、《上海证券报》B27版	2011年5月27日
第七届董事会第二次会议	2011年6月23日	详见公司临时公告第2011-01号	《中国证券报》B011版、《上海证券报》13版	2011年6月25日
第七届董事会第三次会议	2011年8月15日	1. 审议通过了《公司2011年半年度报告》；2. 审议通过了《关于大连证监局全面检查情况反馈意见的整改报告》。		
第七届董事会第四次会议	2011年10月21日	审议通过了《公司2011年第三季度报告》		

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，公司召开了一次年度股东大会。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2011年5月26日召开的2010年度股东大会决议，公司以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），共计派发股利24,750,000.00元，占2010年当年实现可供股东分配利润的35.30%。股权登记日为2011年7月7日，除息日为2011年7月8日，现金红利发放日为2011年7月15日。

2010年度分红派息实施公告刊登于2011年7月4日《中国证券报》B002版、《上海证券报》32版。

(2) 报告期内，公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。会后，公司已于2011年11月2日在大连市工商行政管理局完成了《公司章程》的备案登记。

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

2011 年 5 月，公司董事会换届选举，产生了第七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 2011 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 2011 年度报告的第一次见面会，协商确定了公司 2011 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 2011 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

2011 年 5 月，公司董事会换届选举，产生了第七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 2011 年度审计报告，结合公司 2011 年度高管述职报告，对公司高级管理人员进行了 2011 年度绩效考评，确定了公司高级管理人员 2011 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 2011 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. 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

《公司内控规范实施工作方案》已经公司第七届董事会第五次会议审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上公布的公司临时公告第 2012-01 号。

8. 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

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。

9. 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。
公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1. 公司现金分红政策内容

“《公司章程》第一百五十五条规定：公司利润分配政策为：

(一) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(二) 公司应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定以及公司当年的经营情况拟定，由公司股东大会审议决定；

(三) 若公司在报告期内盈利但未能在定期报告中做出现金利润分配预案，公司将在定期报告中详细说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事将对此发表

独立意见；

(四) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。”

2. 报告期内现金分红实施情况

经公司 2011 年 5 月 26 日召开 2010 年年度股东大会批准, 公司以 2010 年末总股本 16,500 万股为基数, 向公司股东每 10 股派发现金 1.5 元 (含税)。该方案于 2011 年 7 月 15 日实施完毕。

(六) 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, 2011 年度公司实现合并净利润 146,304,981.55 元, 母公司实现净利润 67,740,803.44 元。根据《公司章程》规定提取 10% 的法定盈余公积 6,774,080.34 元, 当年实现可供股东分配的利润为 60,966,723.10 元。

董事会提议, 以 2011 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 1.20 元 (含税), 合计分配支出 1,980 万元, 占 2011 年当年实现可供股东分配利润的 32.48 %。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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 (%)
2008 年		1.00		16,500,000.00	53,478,206.51	30.85
2009 年		1.00		16,500,000.00	111,071,398.60	14.86
2010 年		1.50		24,750,000.00	138,185,880.19	17.91

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
1. 第 6 届监事会第 12 次会议于 2011 年 3 月 18 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三项决议。	(1) 《2010 年度监事会工作报告》; (2) 《2010 年度报告全文及摘要》; (3) 《关于计提资产减值准备的议案》。 会议决议刊登于 2011 年 3 月 22 日《中国证券报》B058 版、《上海证券报》B37 版。
2. 第 6 届监事会第 13 次会议于 2011 年 4 月 15 日在	(1) 《公司 2011 年第一季度报告》;

<p>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三项决议。</p>	<p>(2)《关于公司第七届监事会监事候选人的议案》； (3)《关于使用自有资金进行投资理财的议案》。 会议决议刊登于 2011 年 4 月 19 日《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B71 版。</p>
<p>3. 第 7 届监事会第 1 次会议于 2011 年 5 月 26 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二项决议。</p>	<p>(1)《关于选举第七届监事会主席的议案》； (2)《关于收购参股公司酷格部落的议案》。 会议决议刊登于 2011 年 5 月 27 日《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B27 版。</p>
<p>4. 第 7 届监事会第 2 次会议于 2011 年 8 月 15 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。</p>	<p>(1)《公司 2011 年半年度报告》。</p>
<p>5. 第 7 届监事会第 3 次会议于 2011 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。</p>	<p>(1)《公司 2011 年第三季度报告》。</p>

(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 2011 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

监事会对报告期内公司的收购、出售资产事项进行了审核，报告期内公司没有重大收购、出售资产事项。

(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

监事会对报告期公司实际完成的营业收入、成本费用与公司在《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》中披露的 2011 年度收入、成本费用计划进行了比较，报告期公司克服经营困难，增收创效，实际完成的营业收入及成本费用与计划基本一致，没有重大差异。

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	600050	中国联通	1,635,830.39	300,000	1,572,000.00	30.84	-64,948.31
2	交易性金融资产	940015	华泰紫金策略避险	994,000.00	994,405	1,000,172.55	19.62	6,172.55
3	交易性金融资产	000825	太钢不锈	1,361,500.00	250,000	932,500.00	18.29	-419,816.90
4	交易性金融资产	600016	民生银行	765,689.06	130,000	765,700.00	15.02	225,428.03
5	交易性金融资产	600428	中远航运	1,102,876.66	140,000	576,800.00	11.32	-521,701.50
6	交易性金融资产	601333	广深铁路	173,153.80	50,000	176,000.00	3.45	12,350.31
7	交易性金融资产	601179	中国西电	74,064.40	20,000	74,000.00	1.45	-131,404.47
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-3,994.44
合计				6,107,114.31	/	5,097,172.55	100%	-897,914.73

2、 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数	报告期买入	使用的资金	报告期卖出	期末股份数	产生的投资
------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

	量 (股)	股份数量 (股)	数量 (元)	股份数量 (股)	量 (股)	收益 (元)
中储股份	60,000			60,000	0	253.72
中国太保	12,000			12,000	0	-40,460.81
中煤能源	18,000			18,000	0	-30,943.26
农业银行	38,000			38,000	0	10,042.64
宁波港	5,000			5,000	0	-3,574.04
振东制药	500			500	0	-4,293.97
华泰紫金现金管家	3,000,840			3,000,840	0	46,212.94

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 18,768.34 元。

(四) 资产交易事项

1、 合并情况

报告期内，经第七届董事会第一次会议审议通过，公司吸收合并了大连酷格部落服饰有限公司。吸收合并的具体情况详见《公司第七届董事会第一次会议决议公告》（临 2011-08 号）。

(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:万元 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	提供劳务	加工销售服装	市价	14,219.29	14.85	银行汇款或商业票据

公司与大杨集团有限责任公司的关联交易能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司生产经营服务，实现优势互补和资源合理配置，获取更好效益，日常关联交易是在平等、互利的基础上进行的，对公司财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形，也不影响公司的独立性，公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

(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

(1) 托管情况

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) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

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	18,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	18,000
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）	18,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	19.27
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、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	大杨集团有限责任公司	1. 对股份获得流通权后分步上市流通的承诺 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；在上述承诺期届满后，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。	是	是

(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	12

(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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
1. 公司第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》B058 版、《上海证券报》B37 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2. 公司第六届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B058 版、《上海证券报》B37 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
3. 公司 2010 年度报告摘要	《中国证券报》B058、B059 版、《上海证券报》B37 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
4. 公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》B038 版、《上海证券报》B42 版	2011 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
5. 公司第六届董事会第十四次会议决议公告暨 2010 年度股东大会召开通知	《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B71 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
6. 公司关于使用自有资金进行投资理财的公告	《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B71 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
7. 公司第六届监事会第十三次决议公告	《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B71 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
8. 公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B71 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
9. 公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B27 版	2011 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
10. 公司第七届董事会第一	《中国证券报》B007 版、	2011 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站

次会议决议公告	《上海证券报》B27 版		http://www.sse.com.cn
11. 公司第七届监事会第一次决议公告	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》B27 版	2011 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
12. 公司对外担保公告	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》B27 版	2011 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
13. 公司控股股东获得中国证监会核准豁免要约收购公告	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》B29 版	2011 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
14. 公司第七届董事会第二次会议决议公告暨 2011 年第一次临时股东大会召开通知	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》13 版	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
15. 公司 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》32 版	2011 年 7 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
16. 公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A31 版、 《上海证券报》B15 版	2011 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
17. 公司 2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》B019 版、 《上海证券报》B44 版	2011 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
18. 公司 2011 年第三季度报告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B89 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
19. 公司股改限售流通股上市公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》B25 版	2011 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王涛、李惠琦审计，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（2012）第 0978 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大杨创世公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大杨创世公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王涛

中国·北京

中国注册会计师 李惠琦

二〇一二年 四 月二十日

(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 2011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	270,512,465.51	364,769,146.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,097,172.55	5,356,885.61
应收票据			
应收账款	五、3	147,352,494.39	101,546,488.62
预付款项	五、4	35,983,552.05	23,389,891.42
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	1,904,370.37	2,236,846.94
买入返售金融资产			
存货	五、6	182,537,001.38	143,835,869.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	431,580,000.00	308,770,000.00
流动资产合计		1,074,967,056.25	949,905,128.52
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、9	3,572,811.74	3,913,959.40
投资性房地产	五、10	5,040,043.47	5,335,541.79
固定资产	五、11	190,913,136.66	221,324,747.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			11,495.50
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、12	3,881,851.61	3,950,568.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	7,132,157.63	2,510,909.36
递延所得税资产	五、14	5,825,627.07	5,964,764.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		216,365,628.18	243,011,987.16
资产总计		1,291,332,684.43	1,192,917,115.68
流动负债:			
短期借款			
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、17	42,586,389.88	51,563,649.88
预收款项	五、18	10,969,391.74	11,195,817.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	34,583,667.32	39,621,723.62
应交税费	五、20	19,344,481.94	20,282,608.29
应付利息			
应付股利	五、21	1,305,907.30	1,305,907.30
其他应付款	五、22	26,266,196.68	32,142,622.86
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		135,056,034.86	156,112,329.50
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、14	2,257.43	39,106.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,257.43	39,106.95
负债合计		135,058,292.29	156,151,436.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、23	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	五、24	185,081,836.95	187,128,105.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	70,352,698.99	63,578,618.65
一般风险准备			
未分配利润	五、26	513,889,095.39	428,492,892.61
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		934,323,631.33	844,199,616.85
少数股东权益		221,950,760.81	192,566,062.38
所有者权益合计		1,156,274,392.14	1,036,765,679.23
负债和所有者权益总计		1,291,332,684.43	1,192,917,115.68

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 2011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		54,982,615.64	98,993,087.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	71,930,913.14	17,963,818.02
预付款项		14,275,406.84	7,574,023.89
应收利息			
应收股利		2,000,000.00	24,643,034.15
其他应收款	十一、2	1,189,536.95	1,222,640.28
存货		76,328,568.07	47,894,626.09
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		72,080,000.00	51,040,000.00
流动资产合计		292,787,040.64	249,331,229.82
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	213,407,688.62	214,437,018.04
投资性房地产		5,040,043.47	5,335,541.79
固定资产		57,150,861.11	59,715,420.80
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		1,850,532.56	1,645,842.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,132,157.63	2,510,909.36
递延所得税资产		5,288,505.52	5,023,995.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		289,869,788.91	288,668,727.85
资产总计		582,656,829.55	537,999,957.67
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,982,597.40	6,796,974.34
预收款项		3,829,849.30	7,229,635.78
应付职工薪酬			
应交税费		11,902,823.71	9,632,688.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,932,911.38	1,643,848.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,648,181.79	25,303,147.37

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		27,648,181.79	25,303,147.37
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		183,038,317.28	183,717,283.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,352,698.99	63,578,618.65
一般风险准备			
未分配利润		136,617,631.49	100,400,908.39
所有者权益（或股东权益）合计		555,008,647.76	512,696,810.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		582,656,829.55	537,999,957.67

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

2011 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		963,773,783.24	1,086,000,716.98
其中：营业收入	五、27	963,773,783.24	1,086,000,716.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		786,502,593.41	869,011,920.28
其中：营业成本	五、27	652,157,652.16	749,170,198.87
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、28	7,934,016.99	2,603,299.86
销售费用	五、29	67,315,459.80	66,031,678.76
管理费用	五、30	51,767,767.73	44,188,027.32
财务费用	五、31	1,220,053.08	3,282,111.57
资产减值损失	五、32	6,107,643.65	3,736,603.90
加：公允价值变动收益	五、33	919,097.81	-503,226.07
投资收益	五、34	12,294,384.43	12,788,284.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-198,233.49	-78,171.90
汇兑收益			
三、营业利润		190,484,672.07	229,273,855.22
加：营业外收入	五、35	6,628,468.50	1,204,852.73
减：营业外支出	五、36	2,166,344.00	657,645.06
其中：非流动资产处置损失		145,827.74	178,384.17
四、利润总额		194,946,796.57	229,821,062.89
减：所得税费用	五、37	48,641,815.02	53,718,415.35
五、净利润		146,304,981.55	176,102,647.54
归属于母公司所有者的净利润		116,920,283.12	137,729,931.02
少数股东损益		29,384,698.43	38,372,716.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、38	0.7086	0.8347
（二）稀释每股收益		0.7086	0.8347
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		146,304,981.55	176,102,647.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,920,283.12	137,729,931.02
归属于少数股东的综合收益总额		29,384,698.43	38,372,716.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-729,644.60 元。

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 2011 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	246,987,838.37	203,378,016.73
减:营业成本	十一、4	122,053,277.27	87,458,704.68
营业税金及附加		2,147,210.39	1,761,115.25
销售费用		42,979,362.20	42,776,237.71
管理费用		29,936,205.09	21,761,641.01
财务费用		-1,059,051.32	-557,338.39
资产减值损失		6,580,681.49	3,420,164.54
加:公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	34,795,984.07	41,473,748.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-198,233.49	-78,171.90
二、营业利润		79,146,137.32	88,231,240.63
加:营业外收入		4,841,636.61	35,480.66
减:营业外支出		2,134,738.23	591,746.91
其中:非流动资产处置损失		114,738.23	147,302.77
三、利润总额		81,853,035.70	87,674,974.38
减:所得税费用		14,112,232.26	9,778,687.02
四、净利润		67,740,803.44	77,896,287.36
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.4106	0.4721
(二)稀释每股收益		0.4106	0.4721
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		67,740,803.44	77,896,287.36

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 2011 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		974,483,518.94	1,112,510,125.86
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		7,168,207.43	5,532,325.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	9,741,464.01	4,849,434.13
经营活动现金流入小计		991,393,190.38	1,122,891,885.94
购买商品、接受劳务支付的现金		562,132,585.57	644,562,256.09
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		215,332,639.89	180,272,168.26
支付的各项税费		96,870,680.40	95,335,699.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	68,171,448.32	62,074,677.40
经营活动现金流出小计		942,507,354.18	982,244,801.54
经营活动产生的现金流量净额		48,885,836.20	140,647,084.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		822,167,715.04	672,149,827.37
取得投资收益收到的现金		34,903.94	21,897.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,562,314.91	523,503.73
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、40	4,435,220.08	3,154,120.48
投资活动现金流入小计		833,200,153.97	675,849,348.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,524,848.93	11,611,559.09
投资支付的现金		931,341,190.19	674,298,198.00
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		2,760,773.11	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		950,626,812.23	685,909,757.09

投资活动产生的现金流量净额		-117,426,658.26	-10,060,408.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			404,170.24
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40		19,950,000.00
筹资活动现金流入小计		0.00	20,354,170.24
偿还债务支付的现金			17,968,085.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,750,000.00	23,525,312.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,836,457.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,750,000.00	41,493,397.43
筹资活动产生的现金流量净额		-24,750,000.00	-21,139,227.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,666,174.27	-3,655,124.91
五、现金及现金等价物净增加额		-95,956,996.33	105,792,323.91
加：期初现金及现金等价物余额		362,385,365.77	256,593,041.86
六、期末现金及现金等价物余额		266,428,369.44	362,385,365.77

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

2011 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		220,408,802.25	226,889,383.06
收到的税费返还		888,777.60	531,968.00
收到其他与经营活动有关的现金		12,977,202.10	23,943.07
经营活动现金流入小计		234,274,781.95	227,445,294.13
购买商品、接受劳务支付的现金		172,376,006.52	114,648,225.66
支付给职工以及为职工支付的现金		26,165,656.03	16,921,573.51
支付的各项税费		32,093,676.81	24,822,210.90
支付其他与经营活动有关的现金		48,428,723.80	38,778,569.28
经营活动现金流出小计		279,064,063.16	195,170,579.35
经营活动产生的现金流量净额		-44,789,281.21	32,274,714.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		399,358,247.49	130,010,670.45

取得投资收益收到的现金		54,219,004.22	13,898,216.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,610.00	39,367.31
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		900,361.15	901,398.01
投资活动现金流入小计		454,550,222.86	144,849,651.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,052,231.63	6,450,031.83
投资支付的现金		416,980,000.00	111,728,181.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,760,773.11	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		428,793,004.74	118,178,213.59
投资活动产生的现金流量净额		25,757,218.12	26,671,438.18
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		24,750,000.00	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		24,750,000.00	16,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,750,000.00	-16,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-224,723.91	-173,748.16
五、现金及现金等价物净增加额		-44,006,787.00	42,272,404.80
加：期初现金及现金等价物余额		98,975,868.37	56,703,463.57
六、期末现金及现金等价物余额		54,969,081.37	98,975,868.37

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

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		-2,046,268.64							-2,046,268.64
(四) 利润分配				6,774,080.34	-31,524,080.34				-24,750,000.00
1. 提取盈余公积				6,774,080.34	-6,774,080.34				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-24,750,000.00			-24,750,000.00
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	185,081,836.95		70,352,698.99	513,889,095.39		221,950,760.81		1,156,274,392.14

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

2011 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	183,816,255.01			55,788,989.91		315,811,544.48		162,335,710.40	882,752,499.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		2,907,680.34					-758,954.15			2,148,726.19
二、本年初余额	165,000,000.00	186,723,935.35			55,788,989.91		315,052,590.33		162,335,710.40	884,901,225.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		404,170.24			7,789,628.74		113,440,302.28		30,230,351.98	151,864,453.24
（一）净利润							137,729,931.02		38,372,716.52	176,102,647.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							137,729,931.02		38,372,716.52	176,102,647.54
（三）所有者投入		404,170.24								404,170.24

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		404,170.24							404,170.24
(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	187,128,105.59		63,578,618.65	428,492,892.61		192,566,062.38		1,036,765,679.23

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

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	183,038,317.28			70,352,698.99		136,617,631.49	555,008,647.76

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

2011 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			55,788,989.91		46,794,249.77	451,300,522.94
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			55,788,989.91		46,794,249.77	451,300,522.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,789,628.74		53,606,658.62	61,396,287.36
（一）净利润							77,896,287.36	77,896,287.36
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							77,896,287.36	77,896,287.36
（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					7,789,628.74		-24,289,628.74	-16,500,000.00
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	-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			63,578,618.65		100,400,908.39	512,696,810.30

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 2011 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行人 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,在上海证券交易所以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。

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，限售流通股东大杨集团持有的 531,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 10 月 13 日上市流通，限售流通股东大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 11 月 15 日上市流通。

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，限售流通股东大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2011 年 11 月 15 日上市流通，截至 2011 年 12 月 31 日，大杨集团持有本公司股票的数额为 6,653.10 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）	49,500,000.00	30.00%
大杨集团有限责任公司（非限售）	17,031,000.00	10.32%
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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

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、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司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。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期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。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，

采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能

使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(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
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，按以下信用风险组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
出口货物应收款组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
应收出口退税款组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

A、账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
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

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
出口货物应收款组合	不计提减值准备
应收出口退税款组合	不计提减值准备

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。

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、25。

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、25。

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、25。

(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、25。

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、25。

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、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、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。

30、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	应缴流转税额	5、7
企业所得税	应缴税所得额	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 24%。

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	普兰店市杨树房经济开发区	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	-	4,387,136.23	-

大连格尔特服装有限公司	1,875.00	-	14,290,562.31	-
-------------	----------	---	---------------	---

(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	普兰店市杨树房经济开发区	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	普兰店市杨树房经济开发区	生产、销售服装	43,000,000.00	生产西服	75.00	75.00	是
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	普兰店市杨树房经济开发区	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	普兰店市杨树房经济开发区	生产、销售服装	美元 5,000,000.00	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	普兰店市杨树房经济开发区	生产、销售包装物	美元 1,200,000.00	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	普兰店市杨树房经济开发区	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	普兰店市杨树房经济开发区	生产、销售服装	美元 400,000.00	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	普兰店市杨树房经济开发区	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	-	37,032,145.98	-
大连洋尔特服装有 限公司	3,225.00	-	28,300,555.25	-
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	-	27,208,074.16	-
大连经济技术开发 区兴华服装有限公 司	1,474.09	-	12,233,123.78	-
大连众富服装有限 公司	2,422.94	-	43,418,465.23	-
大连大杨包装品有 限公司	809.77	-	3,866,277.67	-
大连贸大时装有限 公司	484.73	-	28,035,648.11	-
大连华达服装有限 公司	313.29	-	9,788,951.83	-
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。

2、本期发生的同一控制下企业合并（吸收合并）

被合并方	属于同一控制 下企业合并的 判断依据	同一控制的实 际控制人	合并本期期 初至合并日 的收入	合并本期期 初至合并日 的净 利润	合并本期期 初至合并日 的经营活 动 现金流量
大连酷格部落 服饰有限公司	同为本公司 之母公司大 杨集团有限 责任公司所	大杨集团有 限 责任公司	840,094.44	-729,644.60	-825,950.80

	控制				
--	----	--	--	--	--

3、本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	存货	7,079,305.06	应付帐款	3,109,996.19

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：	--	--	15,101.46	--	--	18,120.47
人民币	--	--	15,101.46	--	--	16,492.81
美元	--	--	--	245.77	6.6227	1,627.66
银行存款：	--	--	264,648,537.21	--	--	361,313,426.70
人民币	--	--	229,703,663.33	--	--	333,285,195.29
美元	5,224,019.26	6.3009	32,916,022.96	3,088,791.99	6.6227	20,456,260.46
日元	1.00	0.0811	0.08	1.00	0.0813	0.08
欧元	248,557.53	8.1625	2,028,850.84	678,152.01	8.8065	5,972,145.68
港币	--	--	--	1,880,156.53	0.8509	1,599,825.19
其他货币资金：	--	--	5,848,826.84	--	--	3,437,598.90
人民币	--	--	1,764,730.77	--	--	1,053,818.60
美元	641,484.03	6.3009	4,041,926.72	359,811.87	6.6227	2,382,926.07
欧元	5,166.23	8.1625	42,169.35	97.00	8.8065	854.23
合 计	--	--	270,512,465.51	--	--	364,769,146.07

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	5,097,172.55	5,356,885.61

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 919,097.81 元。

3、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	150,493,094.34	100.00	3,140,599.95	2.09
其中：账龄组合	104,161,806.17	69.21	3,140,599.95	3.02
出口货物应收款组合	46,331,288.17	30.79	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	150,493,094.34	100.00	3,140,599.95	2.09

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	103,426,579.24	100.00	1,880,090.62	1.82
其中：账龄组合	62,093,589.60	60.04	1,880,090.62	3.03
出口货物应收款组合	41,332,989.64	39.96	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	103,426,579.24	100.00	1,880,090.62	1.82

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	103,374,517.76	99.24	3,101,235.53	61,836,512.00	99.59	1,855,095.36
1 至 2 年	787,288.41	0.76	39,364.42	14,250.00	0.02	712.50
2 至 3 年	-	-	-	242,827.60	0.39	24,282.76
合 计	104,161,806.17	100.00	3,140,599.95	62,093,589.60	100.00	1,880,090.62

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备

出口货物应收款组合	46,331,288.17	-
-----------	---------------	---

(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	28,965,695.34	868,970.86	42,000,000.00	1,260,000.00

(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	47,358,090.10	1 年以内	31.47
第二名	关联方	28,965,695.34	1 年以内	19.25
第三名	非关联方	13,161,284.01	1 年以内	8.75
第四名	非关联方	5,774,841.01	1 年以内	3.84
第五名	非关联方	4,560,360.00	1 年以内	3.03
合计		99,820,270.46		66.34

(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	28,965,695.34	19.25
大连博尔特服装有限公司	同一母公司	284,055.00	0.19
合计		29,249,750.34	19.44

4、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	35,864,659.09	99.67	23,379,891.42	99.96
1 至 2 年	118,892.96	0.33	-	-
2 至 3 年	-	-	10,000.00	0.04
合计	35,983,552.05	100.00	23,389,891.42	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	9,576,777.61	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	2,617,425.00	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	1,580,986.64	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,502,833.01	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,481,069.39	1 年以内	未到结算期
合 计		16,759,091.65		

(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。

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	2,227,671.26	100.00	323,300.89	14.51
其中：账龄组合	1,618,658.54	72.66	323,300.89	19.97
应收出口退税款组合	609,012.72	27.34	-	-
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	2,227,671.26	100.00	323,300.89	14.51

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	2,585,502.98	100.00	348,656.04	13.49
其中：账龄组合	1,659,228.70	64.17	348,656.04	21.01
应收出口退税款组合	926,274.28	35.83	-	-
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	2,585,502.98	100.00	348,656.04	13.49

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	1,174,648.70	72.56	35,239.46	1,092,889.00	65.87	32,786.67
1 至 2 年	65,867.80	4.07	3,293.39	21,300.00	1.28	1,065.00
2 至 3 年	21,300.00	1.32	2,130.00	77,438.00	4.67	7,743.80
3 至 4 年	73,640.00	4.55	11,046.00	188,871.92	11.38	28,330.79
4 至 5 年	58,050.00	3.59	46,440.00	-	-	-
5 年以上	225,152.04	13.91	225,152.04	278,729.78	16.80	278,729.78
合 计	1,618,658.54	100.00	323,300.89	1,659,228.70	100.00	348,656.04

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税款组合	609,012.72	-

(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	609,012.72	1 年以内	27.34
第二名	非关联方	364,500.00	1 年以内	16.36
第三名	非关联方	260,000.00	1 年以内	11.67
第四名	非关联方	186,046.04	5 年以上	8.35
第五名	非关联方	150,000.00	1 年以内	6.73
合 计		1,569,558.76		70.45

(4) 期末其他应收款中不存在应收其他关联方的款项。

6、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	46,655,966.48	957,426.37	45,698,540.11	44,430,518.66	1,172,496.92	43,258,021.74
产成品	127,895,081.44	12,187,126.14	115,707,955.30	88,378,057.52	9,344,424.64	79,033,632.88
在产品	20,333,970.89	-	20,333,970.89	20,767,607.34	-	20,767,607.34
低值易耗品	796,535.08	-	796,535.08	776,607.90	-	776,607.90
合 计	195,681,553.89	13,144,552.51	182,537,001.38	154,352,791.42	10,516,921.56	143,835,869.86

(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	1,172,496.92	207,577.83	422,648.38	-	957,426.37
产成品	9,344,424.64	4,944,645.85	-	2,101,944.35	12,187,126.14
合计	10,516,921.56	5,152,223.68	422,648.38	2,101,944.35	13,144,552.51

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	所生产的产成品的可变现净值高于账面成本	0.91
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	-	-

7、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	268,780,000.00	193,070,000.00
东亚银行牛熊双盈保本投资产品	60,000,000.00	20,000,000.00
华信单独资金信托理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00
招商银行-粤财信托·稳健票据投资开放式集合资金信托	50,000,000.00	-
工商银行-无固定期限超短期理财	2,000,000.00	-
农业银行“金钥匙·安心得利”2011年第20111期人民币理财产品	800,000.00	-
东亚银行步步为盈保本投资产品	-	45,700,000.00
合计	431,580,000.00	308,770,000.00

8、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	20.00	20.00	16,681,158.08	6,676,404.13	10,004,753.95	2,156,345.06	-991,167.44

究所 有限 公司							
----------------	--	--	--	--	--	--	--

9、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	2,199,184.28	-	198,233.49	2,000,950.79
对其他企业投资	8,099,000.00	-	-	8,099,000.00
	10,298,184.28	-	198,233.49	10,099,950.79
长期股权投资减值准备	-6,384,224.88	-142,914.17	-	-6,527,139.05
合 计	3,913,959.40	-142,914.17	198,233.49	3,572,811.74

(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	2,199,184.28	-198,233.49	2,000,950.79	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	-	2,527,139.05	142,914.17	-
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	-	-	-	-
合计			10,298,184.28	-198,233.49	10,099,950.79				6,527,139.05	142,914.17	-

10、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	6,221,541.99	-	-	-	-	6,221,541.99
1、房屋、建筑物	6,221,541.99	-	-	-	-	6,221,541.99
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	886,000.20	295,498.32	-	-	-	1,181,498.52
1、房屋、建筑物	886,000.20	295,498.32	-	-	-	1,181,498.52
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	5,335,541.79					5,040,043.47
1、房屋、建筑物	5,335,541.79					5,040,043.47
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	5,335,541.79					5,040,043.47
1、房屋、建筑物	5,335,541.79					5,040,043.47
2、土地使用权	-					-

说明：本期折旧额 295,498.32 元。

11、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	575,018,123.22	10,866,651.42	14,593,845.50	571,290,929.14	
其中：房屋及建筑物	170,389,746.41	241,488.00	-	170,631,234.41	
机器设备	357,979,691.27	4,774,949.33	12,002,875.44	350,751,765.16	
运输工具	20,943,137.78	3,480,901.22	1,279,336.74	23,144,702.26	
其他设备	25,705,547.76	2,369,312.87	1,311,633.32	26,763,227.31	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	353,693,375.87	-	35,400,156.49	8,715,739.88	380,377,792.48

其中：房屋及建筑物	89,614,099.94	-	7,676,751.20	-	97,290,851.14
机器设备	226,032,533.22	-	23,903,552.18	6,548,390.50	243,387,694.90
运输工具	16,581,878.08	-	1,750,972.33	1,015,051.96	17,317,798.45
其他设备	21,464,864.63	-	2,068,880.78	1,152,297.42	22,381,447.99
三、固定资产账面净值合计	221,324,747.35				190,913,136.66
其中：房屋及建筑物	80,775,646.47				73,340,383.27
机器设备	131,947,158.05				107,364,070.26
运输工具	4,361,259.70				5,826,903.81
其他设备	4,240,683.13				4,381,779.32
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	221,324,747.35				190,913,136.66
其中：房屋及建筑物	80,775,646.47				73,340,383.27
机器设备	131,947,158.05				107,364,070.26
运输工具	4,361,259.70				5,826,903.81
其他设备	4,240,683.13				4,381,779.32

说明：本期折旧额 35,400,156.49 元。

(2) 固定资产减值准备

截至 2011 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。

12、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	6,447,100.37	333,034.66	-	6,780,135.03
土地使用权	5,862,449.45	-	-	5,862,449.45
软件	584,650.92	-	-	584,650.92
商标	-	333,034.66	-	333,034.66

二、累计摊销合计	2,496,531.48	401,751.94	-	2,898,283.42
土地使用权	2,062,687.13	304,393.92	-	2,367,081.05
软件	433,844.35	86,256.86	-	520,101.21
商标	-	11,101.16	-	11,101.16
三、无形资产账面净值合计	3,950,568.89			3,881,851.61
土地使用权	3,799,762.32			3,495,368.40
软件	150,806.57			64,549.71
商标	-			321,933.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	3,950,568.89			3,881,851.61
土地使用权	3,799,762.32			3,495,368.40
软件	150,806.57			64,549.71
商标	-			321,933.50

说明：本期摊销额 401,751.94 元。

13、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
装修费	-	6,083,600.00	429,126.70	-	5,654,473.30	-
广告费	2,500,000.00	-	1,200,000.00	-	1,300,000.00	-
网站使用费	-	154,530.80	45,071.46	-	109,459.34	-
企业邮箱	10,750.12	71,500.00	14,025.13	-	68,224.99	-
网络域名费	159.24	-	159.24	-	-	-
合 计	2,510,909.36	6,309,630.80	1,688,382.53	-	7,132,157.63	-

14、递延所得税资产及递延所得税负债

(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	865,975.21	556,811.42
存货跌价准备	3,286,138.13	2,629,230.39
交易性金融资产公允价值变动	254,742.87	522,967.30

长期待摊费用	1,418,770.86	2,255,755.76
小计	5,825,627.07	5,964,764.87
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动	2,257.43	39,106.95

(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	2,752,242.39	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	2,752,242.39	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	
资产减值准备	16,608,453.35
长期待摊费用	5,675,083.40
交易性金融资产公允价值变动	1,018,971.45
小计	23,302,508.20
应纳税差异项目	
交易性金融资产公允价值变动	9,029.69

15、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	2,228,746.66	2,631,948.20	1,396,794.02	-	3,463,900.84
(2) 存货跌价准备	10,516,921.56	5,152,223.68	422,648.38	2,101,944.35	13,144,552.51
(3) 长期股权投资 减值准备	6,384,224.88	142,914.17	-	-	6,527,139.05
合 计	19,129,893.10	7,927,086.05	1,819,442.40	2,101,944.35	23,135,592.40

16、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
------------------	-----	------	------	-----

一、用于担保的资产				
货币资金	2,383,780.30	19,545,073.23	17,844,757.46	4,084,096.07

说明：所有权受到限制的货币资金为信用证保证金。

17、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	39,312,911.16	92.31	48,183,273.83	93.44
1 至 2 年	717,684.29	1.69	868,260.61	1.68
2 至 3 年	828,311.96	1.95	1,664,686.23	3.24
3 年以上	1,727,482.47	4.05	847,429.21	1.64
合 计	42,586,389.88	100.00	51,563,649.88	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。

18、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	10,521,918.14	95.92	11,195,248.00	99.99
1 至 2 年	447,473.60	4.08	569.55	0.01
合 计	10,969,391.74	100.00	11,195,817.55	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。

19、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	39,438,763.98	169,102,291.27	174,140,542.43	34,400,512.82
(2) 职工福利费	-	9,746,881.12	9,746,881.12	-
(3) 社会保险费	-	25,231,450.69	25,231,450.69	-
其中：①医疗保险费	-	5,275,092.43	5,275,092.43	-
②基本养老保险费	-	16,558,362.18	16,558,362.18	-
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	-	1,676,827.42	1,676,827.42	-

⑤工伤保险费	-	1,013,719.69	1,013,719.69	-
⑥生育保险费	-	707,448.97	707,448.97	-
(4) 住房公积金	-	5,042,362.42	5,042,362.42	-
(5) 辞退福利		17,760.00	17,760.00	
(6) 工会经费和职工教育经费	10,613.92	949,490.74	949,295.88	10,808.78
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	172,345.72	-	-	172,345.72
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	39,621,723.62	210,090,236.24	215,128,292.54	34,583,667.32

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	2,078,922.71	-222,602.98
营业税	58,197.28	63,220.80
城市维护建设税	383,452.86	221,877.77
企业所得税	16,271,001.17	19,685,478.25
个人所得税	217,817.27	360,332.60
房产税	22,620.40	23,982.43
土地使用税	5,719.88	3,532.75
印花税	37,128.97	20,016.52
教育费附加	269,621.40	126,770.15
合 计	19,344,481.94	20,282,608.29

21、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
日本龙谷贸易有限公司	1,305,907.30	1,305,907.30	外方股东未支取

22、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	25,807,018.62	98.26	31,335,700.55	97.49
1 至 2 年	202,996.65	0.77	487,750.51	1.52
2 至 3 年	79,223.73	0.30	225,914.02	0.70
3 年以上	176,957.68	0.67	93,257.78	0.29

合 计	26,266,196.68	100.00	32,142,622.86	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。

23、股本 (单位：股)

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

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	179,971,091.27	-	2,046,268.64	177,924,822.63
其他资本公积	7,157,014.32	-	-	7,157,014.32
合 计	187,128,105.59	-	2,046,268.64	185,081,836.95

说明：2011 年 11 月本公司以现金美元 459,200.00 元 (折合人民币 3,311,850.58 元) 吸收合并了大连酷格部落服饰有限公司, 本合并为同一控制下吸收合并 (详见本附注十、1 所述), 本期完成合并后, 本公司资本公积减少 2,046,268.64 元。

25、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	63,578,618.65	6,774,080.34	-	70,352,698.99

说明：本年增加系根据本公司第七届董事会第六次会议决议, 按当年母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

26、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	429,707,795.93	315,811,544.48	--
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-1,214,903.32	-758,954.15	--
调整后 期初未分配利润	428,492,892.61	315,052,590.33	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	116,920,283.12	137,729,931.02	--
减: 提取法定盈余公积	6,774,080.34	7,789,628.74	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	-	--

应付普通股股利	24,750,000.00	16,500,000.00	以截至 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
转作股本的普通股股利	-	-	--
期末未分配利润	513,889,095.39	428,492,892.61	--
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	--

说明:

(1) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润-1,214,903.32 元。

(2) 2011 年度利润分配预案已经本公司 2012 年 4 月 20 日召开的第七届董事会第六次会议通过, 拟以公司截至 2011 年 12 月 31 日总股本 16,500 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 1.20 元 (含税)。

27、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	960,694,070.95	1,079,873,499.90
其他业务收入	3,079,712.29	6,127,217.08
营业成本	652,157,652.16	749,170,198.87

(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	957,657,813.09	647,024,879.56	1,070,016,242.56	733,812,207.65
包装品加工销售	2,857,690.24	2,428,357.19	1,937,083.93	1,671,555.83
蚊帐加工销售	178,567.62	534,667.48	7,920,173.41	9,049,743.12
合 计	960,694,070.95	649,987,904.23	1,079,873,499.90	744,533,506.60

(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	560,254,003.40	409,956,493.32	635,421,695.08	459,335,181.47
其他服装加工销售	397,403,809.69	237,068,386.24	434,594,547.48	274,477,026.18
包装品加工销售	2,857,690.24	2,428,357.19	1,937,083.93	1,671,555.83

蚊帐加工销售	178,567.62	534,667.48	7,920,173.41	9,049,743.12
合 计	960,694,070.95	649,987,904.23	1,079,873,499.90	744,533,506.60

(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	259,405,624.87	192,606,290.52	312,204,690.84	249,830,894.17
欧美地区	320,754,953.10	254,648,974.35	353,786,398.63	283,894,593.13
国内	380,533,492.98	202,732,639.36	413,882,410.43	210,808,019.30
合 计	960,694,070.95	649,987,904.23	1,079,873,499.90	744,533,506.60

(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	142,192,902.00	14.75
第二名	124,207,106.84	12.89
第三名	101,274,716.56	10.51
第四名	91,534,649.94	9.50
第五名	39,711,512.26	4.12
合 计	498,920,887.60	51.77

28、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	579,862.16	501,866.51	应税收入之 5%
城建税	4,275,754.18	1,173,643.12	应缴流转税之 5%、7%
教育费附加	3,006,411.30	851,048.30	应缴流转税之 5%
房产税	71,989.35	76,741.93	应税收入之 12%或房产余 值之 1.2%
合 计	7,934,016.99	2,603,299.86	

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	12,499,626.62	8,286,936.11
港杂费	10,193,070.47	9,687,837.90
代理费	8,038,889.20	7,098,977.16
广告宣传费	7,821,382.11	12,462,913.00
制作费	7,124,434.72	3,356,239.13

车辆运杂费	5,192,305.07	4,072,088.96
租赁费	4,985,977.64	5,359,347.13
商场管理费用	3,309,696.80	2,041,963.28
差旅费	2,122,448.45	1,268,229.25
装修费	594,696.86	8,622,342.00
其他	5,432,931.86	3,774,804.84
合计	67,315,459.80	66,031,678.76

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	28,085,591.42	22,638,579.20
折旧费	6,249,150.09	6,811,155.82
税金	2,553,845.36	2,551,913.22
差旅费	2,301,303.53	2,169,764.13
办公费	1,289,659.59	1,973,841.35
维修费	3,286,304.00	1,215,971.22
服务费	1,244,159.29	1,081,949.32
车辆运输费	992,820.94	784,134.12
通讯费	842,708.69	778,298.33
质检费	756,446.82	708,504.51
租赁费	600,000.00	600,000.00
其他	3,565,778.00	2,873,916.10
合计	51,767,767.73	44,188,027.32

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	188,855.19
减：利息收入	4,454,075.47	3,154,120.48
汇兑损失	4,941,624.70	5,101,110.85
减：汇兑收益	276,104.70	-
手续费	1,008,608.55	1,146,266.01
合 计	1,220,053.08	3,282,111.57

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

(1) 坏账损失	1,235,154.18	540,931.40
(2) 存货跌价损失	4,729,575.30	3,059,960.83
(3) 长期股权投资减值损失	142,914.17	135,711.67
合 计	6,107,643.65	3,736,603.90

33、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	919,097.81	-503,226.07

34、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	-198,233.49	-78,171.90
处置交易性金融资产及其他流动资产取得的投资收益	12,492,617.92	12,866,456.49
合 计	12,294,384.43	12,788,284.59

(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	-198,233.49	-78,171.90	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。

35、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	680,359.65	273,650.69	680,359.65
其中：固定资产处置利得	680,359.65	273,650.69	680,359.65
罚没收入	4,840,244.34	35,480.66	4,840,244.34
赔偿金及违约金收入	194,664.65	123,786.90	194,664.65
政府补助	787,400.00	503,768.00	787,400.00
其他	125,799.86	268,166.48	125,799.86
合计	6,628,468.50	1,204,852.73	6,628,468.50

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	-
收信用保险扶持发展资金	787,400.00	482,800.00	-
合计	787,400.00	503,768.00	

36、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	145,827.74	178,384.17	145,827.74
其中：固定资产处置损失	145,827.74	178,384.17	145,827.74
公益性捐赠支出	2,020,000.00	443,922.29	2,020,000.00
罚没支出	516.26	12,397.73	516.26
其他	-	22,940.87	-
合计	2,166,344.00	657,645.06	2,166,344.00

37、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	48,539,526.74	56,225,224.38
递延所得税调整	102,288.28	-2,506,809.03
合计	48,641,815.02	53,718,415.35

(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	194,946,796.57	229,821,062.89
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	48,736,699.14	57,455,265.73
某些子公司适用不同税率的影响	-278,336.29	-1,408,586.65
归属于合营企业和联营企业的损益	-198,233.49	-78,171.90
不可抵扣的费用	598,794.30	242,534.27
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	1,240.25	78.55
利用以前期间的税务亏损	-218,348.89	-1,613,817.58
未确认递延所得税的税务亏损	-	-878,887.07
所得税费用	48,641,815.02	53,718,415.35

38、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	116,920,283.12	137,729,931.02
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	10,313,022.00	7,822,493.43
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	106,607,261.12	129,907,437.59
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：可转换公司债券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	0.709	0.835
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	0.646	0.787
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	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	-	-
----------------------------	-----------------------	---	---

39、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
收罚没款	4,840,244.34	-
收单位往来款	2,965,639.14	275,498.70
收押金、保证金	956,649.68	3,915,760.48
收政府补助	787,400.00	503,768.00
收保险赔偿	191,530.85	154,406.95
合计	9,741,464.01	4,849,434.13

(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	60,227,165.07	61,342,927.55
付押金、保证金	3,030,475.17	119,567.05
付单位往来款	2,893,808.08	612,182.80
付捐赠款	2,020,000.00	-
合计	68,171,448.32	62,074,677.40

(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	4,435,220.08	3,154,120.48

(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

40、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	146,304,981.55	176,102,647.54
加：资产减值准备	6,107,643.65	3,736,603.90

固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,695,654.81	38,253,673.61
无形资产摊销	401,751.94	418,052.64
长期待摊费用摊销	1,688,382.53	1115,288.24
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)	-534,531.91	-95,266.52
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)	-919,097.81	503,226.07
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,957,404.03	689,859.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,294,384.43	-12,788,284.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	139,137.80	-2,536,739.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-36,849.52	29,930.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,430,706.82	-17,379,865.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-72,647,494.54	-15,343,138.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,930,931.25	-56,598,596.07
其他	-1,700,315.77	24,539,692.67
经营活动产生的现金流量净额	48,885,836.20	140,647,084.40
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	266,428,369.44	362,385,365.77
减: 现金的期初余额	362,385,365.77	256,593,041.86
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	-95,956,996.33	105,792,323.91

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	266,428,369.44	362,385,365.77
其中: 库存现金	15,101.46	18,120.47
可随时用于支付的银行存款	264,648,537.21	361,313,426.70
可随时用于支付的其他货币资金	1,764,730.77	1,053,818.60
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-

拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	266,428,369.44	362,385,365.77

(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	270,512,465.51
减：使用受到限制的存款	4,084,096.07
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	266,428,369.44

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(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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	李桂莲	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	李桂莲	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	李桂莲	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	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	普兰店 市杨树 房经济 开发区	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	-
	蒸汽、取暖采购	市价; 董事会批准	1,105.95	93.67	1,006.93	52.76
大连德尔特服装有限公司	加工费支出	市价; 董事会批准	2,396.11	3.08	975.23	1.22
	材料采购	市价; 董事会批准	16.16	0.05	-	-
大连博尔特服装有限公司	加工费支出	市价; 董事会批准	42.77	0.05	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	59.96	6.02	76.69	7.92
大连三兴物流有限公司	运费支出	市价；董事会批准	62.27	6.25	29.95	3.09
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	70.62	100.00	67.35	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	14,219.29	14.85	20,719.42	19.37
大连博尔特服装有限公司	销售包装物	市价；董事会批准	83.25	29.13	124.95	64.50
	销售材料	市价；董事会批准	10.64	45.86	7.75	2.89
	代理费	市价；董事会批准	10.41	11.97	31.41	35.54
大连德尔特服装有限公司	销售包装物	市价；董事会批准	16.04	5.61	7.25	3.74
	销售材料	市价；董事会批准	9.00	38.82	11.27	4.20
	代理费	市价；董事会批准	20.15	23.17	27.04	30.60
	加工销售服装	市价；董事会批准	-	-	9.17	0.01
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	-

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	0.34	0.01	3.88	1.54

大连德尔特服装有限公司	销售设备	董事会批准	533.97	29.81	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	0.04	-	51.57	20.47

(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	2011.01.01	2011.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	董事会批准	955,000.00
大杨集团有限责任公司	大连格尔特服装有限公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	董事会批准	430,000.00
大杨集团有限责任公司	大连洋尔特服装有限公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	董事会批准	130,000.00

(3) 关联担保情况

根据本公司 2011 年 5 月 26 日召开的第七届董事会第一次会议批准，本公司与中国农业银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为下属九个控股子公司减免保证金开证合计提供 9000 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保的主债权期间为 2011 年 7 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日，担保期限为债权人垫付款项之日起二年。九个子分公司分别是：大连洋尔特服装有限公司、大连大通服装有限公司、大连华达服装有限公司、大连众富服装有限公司、大连东达服装有限公司、大连格尔特服装有限公司、大连经济技术开发区兴华服装有限公司、大连贸大时装有限公司、大连耐尔特服装有限公司。

根据本公司 2011 年 5 月 26 日召开的第七届董事会第一次会议批准，本公司与中国工商

银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为子公司大连众富服装有限公司提供 2000 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保的主债权期间为 2011 年 6 月 23 日至 2012 年 6 月 22 日，担保期限为债务到期或提前到期之次日起两年。

根据本公司 2011 年 5 月 26 日召开的第七届董事会第一次会议批准，本公司与中国工商银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为子公司大连大通服装有限公司提供 2000 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保的主债权期间为 2011 年 6 月 23 日至 2012 年 6 月 22 日，担保期限为债务到期或提前到期之次日起两年。

根据本公司 2011 年 5 月 26 日召开的第七届董事会第一次会议批准，本公司与中国工商银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为子公司大连东达服装有限公司提供 2000 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保的主债权期间为 2011 年 6 月 23 日至 2012 年 6 月 22 日，担保期限为债务到期或提前到期之次日起两年。

(4) 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	462.00	2.65	455.05	3.10

6、关联方应收应付款项

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	28,965,695.34	868,970.86	42,000,000.00	1,260,000.00
	大连博尔特服装有限公司	284,055.00	8,521.65	158,478.79	4,754.36

七、或有事项

本公司为子公司担保事项见附注六、5、(3)。

截至 2011 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 2011 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、26。

2、根据本公司 2012 年 4 月 20 日召开的第七届董事会第六次会议决议，批准大连洋尔特服

装有限公司吸收合并大连华达服装有限公司，两公司拟以截止 2012 年 3 月 31 日的资产负债表和损益表为基础，华达公司全部的资产、负债以及所有权利义务全部移交合并后的洋尔特公司。具体日期需要相关部门审批后最终确定。洋尔特公司将通过吸收合并方式承继及承接华达公司的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、资质及许可。合并完成后，华达公司将不经过清算程序予以注销。合并后洋尔特公司的董事会成员、经营场所、经营范围、经营期限不变。大连普兰店市商务局普商发（2012）9 号文件《关于大连洋尔特服装有限公司吸收合并大连华达服装有限公司的初步批复》，初步同意大连洋尔特服装有限公司和大连华达服装有限公司合并为一个公司。

- 3、根据本公司 2012 年 4 月 20 日召开的第七届董事会第六次会议决议，批准大连经济技术开发区兴华服装有限公司吸收合并大连华星服装有限公司，两公司拟以截止 2012 年 5 月 31 日的资产负债表和损益表为基础，华星公司全部的资产、负债以及所有权利义务全部移交合并后的兴华公司。具体日期需要相关部门审批后最终确定。华星公司股东日本蝶理株式会社投资在华星公司的 200 万元人民币注册资本，全部转让给华星公司和兴华公司共同的股东香港通辉。兴华公司将通过吸收合并方式承继及承接华星公司的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、资质及许可。合并完成后，华星公司将不经过清算程序予以注销。合并后兴华公司的董事会成员、经营场所、经营范围、经营期限不变。

截至 2011 年 4 月 20 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

1、企业合并

同一控制下企业合并

2011 年 11 月，本公司以现金美元 459,200.00 元（折合人民币 3,311,850.58 元）吸收合并了大连酷格部落服饰有限公司，大连酷格部落服饰有限公司系本公司的母公司——大杨集团有限责任公司子公司，由于合并前后合并双方均受大杨集团有限责任公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为 2011 年 11 月 30 日。本公司与大连酷格部落服饰有限公司的吸收合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

大连酷格部落服饰有限公司在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	合并日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	7,288,449.42	3,132,392.26
非流动资产	107,765.00	22,549.01
流动负债	4,075,148.06	369,812.25
非流动负债	-	-
取得净资产	3,321,066.36	2,785,129.02
其中：少数股东权益	-	-

扣除少数股东权益后净资产	3,321,066.36	2,785,129.02
合并成本	4,000,032.34	--
合并差额（计入权益）	-678,965.98	--

2、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在其他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	74,157,453.11	100.00	2,226,539.97	3.00
其中：账龄组合	73,942,527.37	99.71	2,226,539.97	3.01
出口货物应收款组合	214,925.74	0.29	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	74,157,453.11	100.00	2,226,539.97	3.00

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	18,529,338.32	100.00	565,520.30	3.05
其中：账龄组合	18,274,578.97	98.63	565,520.30	3.09
出口货物应收款组合	254,759.35	1.37	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	18,529,338.32	100.00	565,520.30	3.05

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	73,529,319.74	99.44	2,205,879.59	18,017,501.33	98.59	540,525.04

1 至 2 年	413,207.63	0.56	20,660.38	14,250.00	0.08	712.50
2 至 3 年	-	-	-	242,827.64	1.33	24,282.76
合 计	73,942,527.37	100.00	2,226,539.97	18,274,578.97	100.00	565,520.30

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
出口货物应收款组合	214,925.74	-

(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	47,358,090.10	1 年以内	63.86
第二名	非关联方	4,560,360.00	1 年以内	6.15
第三名	非关联方	3,472,397.04	1 年以内	4.68
第四名	非关联方	2,575,049.73	1 年以内	3.47
第五名	非关联方	2,172,389.37	1 年以内	2.93
合 计		60,138,286.24		81.09

(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	1,323,511.00	100.00	133,974.05	10.12
其中：账龄组合	1,323,511.00	100.00	133,974.05	10.12
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	1,323,511.00	100.00	133,974.05	10.12

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	1,309,441.98	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

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	1,065,935.00	80.54	31,978.05	1,002,237.06	76.54	30,067.11
1 至 2 年	65,480.00	4.95	3,274.00	21,300.00	1.63	1,065.00
2 至 3 年	21,300.00	1.61	2,130.00	77,438.00	5.91	7,743.80
3 至 4 年	73,640.00	5.56	11,046.00	188,871.92	14.42	28,330.79
4 至 5 年	58,050.00	4.39	46,440.00	-	-	-
5 年以上	39,106.00	2.95	39,106.00	19,595.00	1.50	19,595.00
合 计	1,323,511.00	100.00	133,974.05	1,309,441.98	100.00	86,801.70

(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	364,500.00	1 年以内	27.54
第二名	非关联方	260,000.00	1 年以内	19.64
第三名	非关联方	150,000.00	1 年以内	11.33
第四名	非关联方	105,300.00	1 年以内	7.96
第五名	非关联方	53,640.00	4 年以内	4.05
合 计		933,440.00		70.52

(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	-	-	-	-
大连大杨包装品有限公司	成本法	8,097,744.01	8,097,744.01	-	8,097,744.01	75.00	75.00	-	-	-	-
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	成本	4,847,308.84	4,847,308.84	-	4,847,308.84	62.10	62.10	-	-	-	-

公司	法											
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	-	-	31,575,970.07	-
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	2,199,184.28	-198,233.49	2,000,950.79	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	-	2,527,139.05	142,914.17	-	-
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	-	-	220,821,242.92	-886,415.25	219,934,827.67	-	-		6,527,139.05	142,914.17	31,575,970.07	

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	245,678,787.77	201,329,713.80
其他业务收入	1,309,050.60	2,048,302.93
营业成本	122,053,277.27	87,458,704.68

(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	245,678,787.77	121,011,003.25	201,329,713.80	85,922,624.27

(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	15,199,748.42	12,920,930.82	8,183,168.17	7,300,934.13
其他服装加工销售	230,479,039.35	108,090,072.43	193,146,545.63	78,621,690.14
合 计	245,678,787.77	121,011,003.25	201,329,713.80	85,922,624.27

(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	15,199,748.42	12,920,930.82	8,183,168.17	7,300,934.13
国内销售	230,479,039.35	108,090,072.43	193,146,545.63	78,621,690.14
合 计	245,678,787.77	121,011,003.25	201,329,713.80	85,922,624.27

(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	124,207,106.84	50.29
第二名	6,969,750.98	2.82
第三名	6,892,458.48	2.79
第四名	5,817,348.35	2.36
第五名	4,874,737.93	1.97

合 计	148,761,402.58	60.23
-----	----------------	-------

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	31,575,970.07	38,541,250.15
权益法核算的长期股权投资收益	-198,233.49	-78,171.90
处置交易性金融资产及其他流动资产取得的投资收益	3,418,247.49	3,010,670.45
合 计	34,795,984.07	41,473,748.70

(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
大连耐尔特服装有限公司	31,575,970.07	24,643,034.15	被投资单位利润分配变化
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
合计	31,575,970.07	38,541,250.15	

(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	-198,233.49	-78,171.90	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。

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	67,740,803.44	77,896,287.36
加：资产减值准备	6,580,681.49	3,420,164.54
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,282,450.85	6,031,327.86
无形资产摊销	128,344.42	144,645.12
长期待摊费用摊销	1,688,382.53	1,115,288.24

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）	113,345.96	147,302.77
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）	-675,637.24	-727,649.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,795,984.07	-41,473,748.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-264,509.98	-2,340,507.41
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）	-26,084,212.22	-11,434,811.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,220,010.87	-13,317,807.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,286,620.27	12,831,432.84
其他	3,684.75	-17,208.66
经营活动产生的现金流量净额	-44,789,281.21	32,274,714.78
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	54,969,081.37	98,975,868.37
减：现金的期初余额	98,975,868.37	56,703,463.57
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	-44,006,787.00	42,272,404.80

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	534,532.85	--
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	--
政府补助	787,400.00	--
对非金融企业收取的资金占用费	-	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	--
非货币性资产交换损益	-	--
委托他人投资或管理资产的损益	-	--

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	--
债务重组损益	-	--
企业重组费用	-	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-729,644.60	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	--
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	919,097.81	--
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	12,476,209.15	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	--
对外委托贷款取得的损益	-	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	--
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	8,070.82	--
受托经营取得的托管费收入	-	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,140,192.59	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
非经常性损益总额	17,135,858.62	--
减：非经常性损益的所得税影响数	4,409,166.43	--
非经常性损益净额	12,726,692.19	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	2,413,670.19	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	10,313,022.00	--

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	13.17	0.709	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.03	0.646	-

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	116,920,283.12
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	10,313,022.00

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	$P2=P1-F$	106,607,261.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	$E0$	844,199,616.85
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	24,750,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-2,046,268.64
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	1
报告期月份数	$M0$	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	$E1$	934,323,631.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	888,051,736.02
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	13.17%
同一控制下企业合并被合并方期初至合并日的净利润归属于公司普通股股东的部分	$T1$	-729,644.60
同一控制下企业合并被合并方期初净资产归属于公司普通股股东的部分	$T2$	2,785,129.02
同一控制下企业合并引起的资本公积变动	$T3$	-2,046,268.64
同一控制下企业合并被合并方合并日净资产归属于公司普通股股东的部分	$T4$	3,321,066.36
合并日下一月份起至报告期期末的月份数	Mt	1
因同一控制下企业合并调整后的归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E3=E0-T2+(P1-T1)/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+(Ek-T3)*Mk/M0+T4*Mt/M0$	886,078,707.22
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	$Y2=P2/E3$	12.03%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末账面余额 150,493,094.34 元，较期初账面余额增加 47,066,515.10 元，增长 45.51%，主要系本期内销应收账款增加所致。

- (2) 预付账款期末账面价值 35,983,552.05 元,较期初账面价值增加 12,593,660.63 元,增长 53.84%,主要系本期预付原材料款增加所致。
- (3) 其他流动资产期末账面价值 431,580,000.00 元,较期初账面价值增加 122,810,000.00 元,增长 39.77%,系本期购买理财产品增加所致。
- (4) 长期待摊费用期末账面价值 7,132,157.63 元,较期初账面价值增加 4,621,248.27 元,增长 184.05%,主要系本期增加门店装修费所致。
- (5) 递延所得税负债期末账面价值 2,257.43 元,较期初账面价值减少 36,849.52 元,降低 94.23%,系期末持有的股票及基金市值降低导致应纳税暂时性差异减少所致。
- (6) 营业税金及附加本期发生额 7,934,016.99 元,较上期发生额增加 5,330,717.13 元,增长 204.77%,主要系外商投资企业自 2010 年 12 月起计缴附加税所致。
- (7) 财务费用本期发生额 1,220,053.08 元,较上期发生额减少 2,062,058.49 元,降低 62.83%,主要系本期利息收入增加所致。
- (8) 资产减值损失本期发生额 6,107,643.65 元,较上期发生额增加 2,371,039.75 元,增长 63.45%,主要系应收款项坏账及存货跌价增加所致。
- (9) 公允价值变动收益本期发生额 919,097.81 元,较上期发生额增加 1,422,323.88 元,增长 282.64%,系年末持有的股票及基金市值增加所致。
- (10) 营业外收入本期发生额 6,628,468.50 元,较上期发生额增加 5,423,615.77 元,增长 450.15%,主要系本年罚没收入增加所致。
- (11) 营业外支出本期发生额 2,166,344.00 元,较上期发生额增加 1,508,698.94 元,增长 229.41%,主要系本期公益性捐赠支出增加所致。

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七届董事会第六次会议于 2012 年 4 月 20 日批准。

大连大杨创世股份有限公司

2012 年 4 月 20 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：李桂芳

2012 年 4 月 24 日