

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

**600233**

**2012 年半年度报告**



# 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	85

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人李桂莲、主管会计工作负责人、会计机构负责人赵榕声明：保证本半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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,319,308,553.23	1,291,332,684.43	2.17
所有者权益(或股东权益)	941,490,801.10	934,323,631.33	0.77
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.7060	5.6626	0.77
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	72,159,767.63	70,375,438.18	2.54
利润总额	60,759,849.63	75,544,284.83	-19.57
归属于上市公司股东的净利润	26,967,169.77	39,340,024.28	-31.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,943,304.66	31,567,089.09	-5.14
基本每股收益(元)	0.1634	0.2384	-31.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1815	0.1913	-5.12
稀释每股收益(元)			
加权平均净资产收益率(%)	2.86	4.59	减少 1.73 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	782,744.07	-4,517,689.82	不适用
每股经营活动产生的现金	0.0047	-0.0274	不适用

流量净额（元）			
---------	--	--	--

2、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	金额
非流动资产处置损益	307,734.98
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	131,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,764,456.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,838,652.98
所得税影响额	-2,152,155.83
少数股东权益影响额（税后）	-2,188,517.79
<b>合 计</b>	<b>-2,976,134.89</b>

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				19,544 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	40.18	66,300,000	-231,000	49,500,000	无
陈磊	境内自然人	4.59	7,580,000			未知
刘智	境内自然人	1.54	2,539,500			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	1.36	2,242,068			未知
中国建设银行一融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.09	1,800,000			未知
劳惠燕	境内自然人	1.00	1,645,200			未知
薄振年	境内自然人	0.74	1,223,810			未知
罗伟文	境内自然人	0.65	1,068,512			未知

周志坚	境内自然人	0.63	1,033,333		未知
刘波	境内自然人	0.60	995,000		未知
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>			<b>持有无限售条件股份的数量</b>		<b>股份种类及数量</b>
大杨集团有限责任公司			16,800,000		人民币普通股
陈磊			7,580,000		人民币普通股
刘智			2,539,500		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			2,242,068		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			1,800,000		人民币普通股
劳惠燕			1,645,200		人民币普通股
薄振年			1,223,810		人民币普通股
罗伟文			1,068,512		人民币普通股
周志坚			1,033,333		人民币普通股
刘波			995,000		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: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	根据大杨集团有限责任公司股改承诺,非流通股股份获得流通权后,即从2005年11月15日起,5年内不上市流通,承诺期满后,在12个月内可上市流通的股份不超过总股本的5%,即825万股,在24个月内不超过10%,即1,650万股。此项限售股数原为6,600万股,已于2010年11月15日、2011年11月15日分别上市流通825万股,余4950万股。

#### 2、 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。

#### 四、 董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

鉴于公司董事兼副总经理衡亮先生因个人原因，无法正常履行职责，自 2012 年 4 月 20 日起不再担任公司董事、副总经理职务。公司于 2012 年 5 月 15 日召开股东大会审议通过了调整衡亮先生的董事职务，并选举王漫先生为公司第七届董事会董事；根据总经理提名，并经公司董事会提名委员会任职资格审核通过后，同时聘任王漫先生担任公司副总经理，王漫先生的任期自 2012 年 5 月 15 日起至 2014 年 5 月 29 日止。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，由于欧美经济复苏缓慢，服装行业外需持续疲软，内需市场减速加剧，国内原材料、人工成本大幅增加，东南亚国家以较低的成本逐步取代中国纺织服装企业的传统优势，造成欧、美、日等国订单不断向东南亚转移，各种因素导致纺织服装行业整体利润严重下滑，公司面临非常严峻的压力与挑战。为此，公司一方面继续坚定战略转型调整的信心和决心，把加快品牌建设作为企业发展的核心内容，另一方面以推进内部控制建设为契机，对组织运营结构进行主动改革调整。通过流程优化、人员配置、企业资源有效整合等改革举措，公司“减负瘦身”工作初见成效。

报告期内，公司在保证出口业务稳定发展的同时，坚持品牌多元化战略，继续加大设计、企划、营销投入。创世品牌坚持高端定位，专注提升产品品质和品牌形象，市场拓展和营销力度均有新突破。凯门职业装，通过设计企划资源整合，向更多行业装细分市场稳步拓展；YOUSOKU 品牌继续加强产品开发和网站设计，通过电子商务各种新型营销方式的综合运用，受到越来越多的年轻消费者的关注和青睐。

报告期内，公司实现营业收入 37,088 万元，较去年同期下降 1%；实现营业利润 7,216 万元，较去年同期增长 3%；归属于母公司的净利润 2,697 万元，较去年同期下降 31%，净利润同比下降的主要原因为公益慈善捐赠支出增加。

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减幅度	增减原因
财务费用	-4,866,440.13	126,048.72	3960.76%	主要系存款利息增加
资产减值损失	313,255.61	28,702.27	991.40%	主要系计提坏账准备增加
公允价值变动收益	78,111.06	163,066.55	-52.10%	股票市值减少所致
投资收益	12,688,457.51	6,280,089.52	102.04%	主要系理财投资收益增加
营业外收入	708,638.62	5,201,135.13	-86.38%	主要系罚没收入减少
营业外支出	12,108,556.62	32,288.48	37401.17%	主要系对外捐赠支出增加
资产项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减幅度	增减原因
其他应收款	11,086,957.46	1,904,370.37	482.18%	主要系海关保证金增加
预收款项	18,685,704.71	10,969,391.74	70.34%	主要系预收客户货款增加
应付职工薪酬	20,102,123.21	34,583,667.32	-41.87%	本期发放奖金所致
应交税费	8,206,349.35	19,344,481.94	-57.58%	本期缴纳税费所致
应付股利	25,344,506.77	1,305,907.30	1840.76%	新增未付上市公司股东及少数股东股利
现金流量项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减幅度	增减原因
收到其他与经营活	3,985,285.24	9,363,758.61	-57.44%	本期往来款项减少



动有关的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	62,875,835.07	33,525,471.49	87.55%	主要系保证金类支出增加
收回投资收到的现金	710,569,558.27	542,452,148.64	30.99%	主要系短期理财资金收回
取得投资收益收到的现金	48,600.00	654,620.00	-92.58%	主要系股票投资分红收益减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,355.28	345,512.88	-90.93%	主要系处置固定资产收益减少
收到其他与投资活动有关的现金	4,940,005.22	2,584,875.55	91.11%	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	1,815,229.36	5,566,783.21	-67.39%	购建固定资产支付的现金减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	450,471.27	-1,218,515.49	136.97%	汇率变动收益增加所致

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
服装加工销售	367,921,905.05	250,932,313.41	31.80	-1.24	0.09	减少 0.90 个百分点
<b>分产品</b>						
西服销售	212,786,938.17	154,000,802.38	27.63	-16.96	-16.14	减少 0.71 个百分点
其他服装销售	155,134,966.88	96,931,511.03	37.52	33.41	44.53	减少 4.80 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 4,812.49 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	242,350,050.02	-0.26
国内	127,119,859.00	-2.86



### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内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 2012 年 5 月 15 日召开 2011 年年度股东大会批准，公司以 2011 年末总股本 16,500 万股为基数，向公司股东每 10 股派发现金 1.2 元（含税）。该方案于 2012 年 7 月 13 日实施完毕。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提升公司的治理水平。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。公司按监管部门的最新要求，结合公司实际情况及时制定了《公司内控规范实施工作方案》，目前公司内控建设工作处于自查梳理及对照检查阶段，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，全面梳理公司各项制度和业务流程。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年年末总股本 165,000,000 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每股派发 0.12 元现金红利（含税）。

此方案已经公司于 2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。公司 2011 年度派发现金红利实施公告刊登在 2012 年 7 月 2 日的《中国证券报》A16 版、《上海证券报》20 版。股权登记日：2012 年 7 月 5 日；除息日：2012 年 7 月 6 日；现金红利发放日：2012 年 7 月 13 日。此次利润分配方案已按期实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	交易性金融资产	600050	中国联通	2,137,830.39	400,000	1,488,000.00	34.85	-586,351.00
2	交易性金融资产	940015	华泰紫金策略避险	994,000.00	994,405	1,043,130.85	24.43	42,958.30
3	交易性金融资产	600016	民生银行	765,689.06	130,000	778,700.00	18.24	52,000.00
4	交易性金融资产	600428	中远航运	511,476.66	70,000	284,900.00	6.67	-8,756.00
5	交易性金融资产	600183	生益科技	255,783.36	39,000	200,850.00	4.70	-45,333.36
6	交易性金融资产	600100	同方股份	219,551.64	20,000	168,400.00	3.94	-51,151.64
7	交易性金融资产	601179	中国西电	144,526.64	40,000	159,200.00	3.73	14,737.76
8	交易性金融资产	601333	广深铁路	173,153.80	50,000	147,000.00	3.44	-29,000.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	173,511.37
合计				5,202,011.55	/	4,270,180.85	100	-437,384.57

(六) 资产交易事项

1、 吸收合并情况

报告期内，经第七届董事会第六次会议审议通过，公司控股子公司实施两两吸收合并：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；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。吸收合并的具体情况详见《公司控股子公司合并公告》（临 2012-05 号）。目前，相关事项正在办理当中。

(七) 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	4,726.30	12.85	银行汇款或商业票据
大杨集团综合服务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	蒸汽、取暖 采购	市价	583.35	78.45	银行汇款或商业票据
大连德尔特服装有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	加工费支 出	市价	679.02	2.55	银行汇款或商业票据

公司与大杨集团有限责任公司及其控股子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。

(八) 重大合同及其履行情况

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

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

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
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（%）	19.12

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

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

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (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	59,204.00	2011年5月11日	2013年5月8日	浮动收益	29,696.00	762.17	是	否	否
招商银行大连开发区分行	16,000.00	2011年12月14日	2012年7月5日	固定收益	11,000.00	164.75	是	否	否
中国银行大连开发区分行	420.00	2012年1月18日	2012年6月29日	固定收益	410.00	0.55	是	否	否
民生银行大连胜利桥支行	3,870.00	2012年1月18日	2012年6月29日	固定收益	3,870.00	12.14	是	否	否
深圳发展银行大连星海支行	5,000.00	2012年3月19日	2012年4月9日	固定收益	5,000.00	12.08	是	否	否
农业银行大连普兰店支行	12,921.00	2012年1月18日	2012年6月29日	固定收益	12,921.00	14.43	是	否	否
大连华信信托股份有限公司	5,000.00	2011年1月26日	2012年1月26日	浮动收益	5,000.00	350.00	是	否	否
工商银行大连分行	1,538.00	2012年1月3日	2012年6月28日	固定收益	1,538.00	4.28	是	否	否
中融国际信托有限公司	2,500.00	2012年5月22日	2013年5月21日	固定收益			是	否	否
平安信托有限责任公司	3,000.00	2012年2月28日	2012年12月28日	浮动收益			是	否	否
交通银行大连分行	2,000.00	2012年4月26日	2012年7月26日	浮动收益			是	否	否
<b>合计</b>	<b>111,453.00</b>	/	/	/	<b>69,435.00</b>	<b>1,320.40</b>	/	/	/

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。单笔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时间。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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	<p>1. 对股份获得流通权后分步上市流通的承诺</p> <p>大杨集团在公司股权分置改革方案实施后，对于其获得流通权的股份的出售或转让作出如下承诺：保证所持有的大杨创世非流通股股份自股改方案实施之日起，在六十个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，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。</p>	是	是

(十) 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
	<b>现聘任</b>
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	47
境内会计师事务所审计年限	13

公司聘请的审计机构京都天华会计师事务所有限公司更名为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)”。本次更名不涉及审计机构变更，不属于更换会计师事务所。

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1. 公司第七届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B083 版、 《上海证券报》B37 版	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2. 公司第七届董事会第六次会议决议公告暨 2011 年度股东大会召开通知	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B44 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
3. 公司关于使用自有资金进行投资理财的公告	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
4. 公司 2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
5. 公司控股子公司合并公告	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
6. 公司第七届监事会第四次决议公告	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
7. 公司 2011 年度报告全文与摘要	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B44 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
8. 公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》B057 版、 《上海证券报》B44 版	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
9. 公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》B35 版	2012 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
10. 公司 2011 年度分红派息实施公告	《中国证券报》A16 版、 《上海证券报》20 版	2012 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	300,835,659.46	270,512,465.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	4,270,180.85	5,097,172.55
应收票据			
应收账款	五、3	128,509,245.93	147,352,494.39
预付款项	五、4	36,745,862.24	35,983,552.05
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	11,086,957.46	1,904,370.37
买入返售金融资产			
存货	五、6	223,465,942.93	182,537,001.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	420,180,000.00	431,580,000.00
流动资产合计		1,125,093,848.87	1,074,967,056.25
<b>非流动资产：</b>			
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	3,572,811.74
投资性房地产	五、10	4,892,294.31	5,040,043.47
固定资产	五、11	168,794,347.49	190,913,136.66
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	五、12	3,701,974.91	3,881,851.61



开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	8,057,530.55	7,132,157.63
递延所得税资产	五、14	5,195,745.36	5,825,627.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		194,214,704.36	216,365,628.18
资产总计		1,319,308,553.23	1,291,332,684.43
<b>流动负债:</b>			
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	50,658,406.65	42,586,389.88
预收款项	五、18	18,685,704.71	10,969,391.74
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	20,102,123.21	34,583,667.32
应交税费	五、20	8,206,349.35	19,344,481.94
应付利息			
应付股利	五、21	25,344,506.77	1,305,907.30
其他应付款	五、22	24,895,862.13	26,266,196.68
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		147,892,952.82	135,056,034.86
<b>非流动负债:</b>			
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	19,203.79	2,257.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,203.79	2,257.43
负债合计		147,912,156.61	135,058,292.29
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			

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	185,081,836.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	70,352,698.99	70,352,698.99
一般风险准备			
未分配利润	五、26	521,056,265.16	513,889,095.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		941,490,801.10	934,323,631.33
少数股东权益		229,905,595.52	221,950,760.81
所有者权益合计		1,171,396,396.62	1,156,274,392.14
负债和所有者权益 总计		1,319,308,553.23	1,291,332,684.43

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,858,675.16	54,982,615.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	90,562,472.43	71,930,913.14
预付款项		14,830,152.19	14,275,406.84
应收利息			
应收股利		13,412,284.49	2,000,000.00
其他应收款	十一、2	1,914,161.22	1,189,536.95
存货		94,450,518.76	76,328,568.07
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		90,460,000.00	72,080,000.00
流动资产合计		335,488,264.25	292,787,040.64
<b>非流动资产：</b>			
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	213,407,688.62
投资性房地产		4,892,294.31	5,040,043.47
固定资产		54,271,751.83	57,150,861.11
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		1,807,359.62	1,850,532.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,057,530.55	7,132,157.63
递延所得税资产		4,732,445.80	5,288,505.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		287,169,070.73	289,869,788.91
资产总计		622,657,334.98	582,656,829.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,490,650.27	9,982,597.40
预收款项		4,438,906.48	3,829,849.30
应付职工薪酬			
应交税费		976,152.02	11,902,823.71
应付利息			
应付股利		19,800,000.00	
其他应付款		2,209,281.29	1,932,911.38
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		54,914,990.06	27,648,181.79
<b>非流动负债：</b>			
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		54,914,990.06	27,648,181.79
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积		183,038,317.28	183,038,317.28
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		70,352,698.99	70,352,698.99
一般风险准备			
未分配利润		149,351,328.65	136,617,631.49
所有者权益(或股东权益)合计		567,742,344.92	555,008,647.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		622,657,334.98	582,656,829.55

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

2012 年 1—6 月

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

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		370,883,716.56	376,177,679.48
其中：营业收入	五、27	370,883,716.56	376,177,679.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		311,490,517.50	312,245,397.37
其中：营业成本	五、27	253,669,778.85	253,938,517.54
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	3,028,373.43	3,465,189.11
销售费用	五、29	32,872,863.82	30,345,960.58
管理费用	五、30	26,472,685.92	24,340,979.15
财务费用	五、31	-4,866,440.13	126,048.72
资产减值损失	五、32	313,255.61	28,702.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、33	78,111.06	163,066.55
投资收益（损失以“－”号填列）	五、34	12,688,457.51	6,280,089.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,159,767.63	70,375,438.18
加：营业外收入	五、35	708,638.62	5,201,135.13

减：营业外支出	五、36	12,108,556.62	32,288.48
其中：非流动资产处置损失		11,556.62	5,764.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,759,849.63	75,544,284.83
减：所得税费用	五、37	21,599,245.68	23,278,840.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,160,603.95	52,265,444.70
归属于母公司所有者的净利润		26,967,169.77	39,340,024.28
少数股东损益		12,193,434.18	12,925,420.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、38	0.1634	0.2384
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,160,603.95	52,265,444.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,967,169.77	39,340,024.28
归属于少数股东的综合收益总额		12,193,434.18	12,925,420.42

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

2012 年 1—6 月

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

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	80,672,514.92	65,936,576.09
减：营业成本	十一、4	33,757,021.31	26,112,297.27
营业税金及附加		537,918.37	646,208.84
销售费用		22,233,963.62	19,693,527.50
管理费用		16,512,821.20	15,347,749.60
财务费用		-344,319.93	-461,444.14
资产减值损失		572,090.20	333,560.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	38,030,257.70	33,346,100.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,433,277.85	37,610,777.10
加：营业外收入		64,625.00	4,841,636.61
减：营业外支出		12,096,744.96	32,288.48
其中：非流动资产处置损失		244.96	5,764.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,401,157.89	42,420,125.23
减：所得税费用		867,460.73	4,007,231.29

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,533,697.16	38,412,893.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1972	0.2328
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,533,697.16	38,412,893.94

法定代表人：李桂莲      主管会计工作负责人：赵榕      会计机构负责人：赵榕

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,209,264.90	408,819,892.51
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		2,498,556.19	2,773,799.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	3,985,285.24	9,363,758.61
经营活动现金流入小计		430,693,106.33	420,957,451.01
购买商品、接受劳务支付的现金		178,348,208.95	226,327,222.90
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		139,663,634.85	113,702,711.47
支付的各项税费		49,022,683.39	51,919,734.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	62,875,835.07	33,525,471.49
经营活动现金流出小计		429,910,362.26	425,475,140.83
经营活动产生的现金流量净额		782,744.07	-4,517,689.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		710,569,558.27	542,452,148.64
取得投资收益收到的现金		48,600.00	654,620.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		31,355.28	345,512.88

回的现金净额			
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、39	4,940,005.22	2,584,875.55
投资活动现金流入小计		715,589,518.77	546,037,157.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,815,229.36	5,566,783.21
投资支付的现金		685,624,598.00	592,870,046.82
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		687,439,827.36	598,436,830.03
投资活动产生的现金流量净额		28,149,691.41	-52,399,672.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		450,471.27	-1,218,515.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		29,382,906.75	-58,135,878.27
加：期初现金及现金等价物余额		266,428,369.44	361,464,790.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		295,811,276.19	303,328,912.63

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

2012 年 1—6 月

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,921,337.29	63,470,855.55
收到的税费返还		0.00	29,779.20
收到其他与经营活动有关的现金		29,675,187.93	6,270,195.98
经营活动现金流入小计		103,596,525.22	69,770,830.73
购买商品、接受劳务支付的现金		37,350,250.95	42,190,215.73
支付给职工以及为职工支付的现金		19,309,356.55	15,190,157.86



支付的各项税费		17,058,440.11	16,797,236.69
支付其他与经营活动有关的现金		63,242,875.31	18,771,744.46
经营活动现金流出小计		136,960,922.92	92,949,354.74
经营活动产生的现金流量净额		-33,364,397.70	-23,178,524.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		206,177,650.53	312,980,130.12
取得投资收益收到的现金		25,120,322.68	15,643,034.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,100.00	20,449.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		530,282.06	379,493.96
投资活动现金流入小计		231,847,355.27	329,023,107.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		561,875.66	2,481,476.74
投资支付的现金		223,060,000.00	320,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,621,875.66	323,381,476.74
投资活动产生的现金流量净额		8,225,479.61	5,641,630.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-10,763.29	-122,595.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,149,681.38	-17,659,489.08
加: 期初现金及现金等价物余额		54,969,081.37	98,975,868.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,819,399.99	81,316,379.29

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. 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						-19,800,000.00	-4,238,599.47	-24,038,599.47	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-19,800,000.00	-4,238,599.47	-24,038,599.47	
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	521,056,265.16	229,905,595.52	1,171,396,396.62	

合并所有者权益变动表（续）

2012 年 1—6 月

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

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			63,578,618.65		429,707,795.93		192,566,062.38	1,034,668,731.97
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	183,816,255.01			63,578,618.65		429,707,795.93		192,566,062.38	1,034,668,731.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,590,024.28		12,925,420.42	27,515,444.70
（一）净利润							39,340,024.28		12,925,420.42	52,265,444.70
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							39,340,024.28		12,925,420.42	52,265,444.70
（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						-24,750,000.00			-24,750,000.00
1. 提取盈余公积						-24,750,000.00			-24,750,000.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	165,000,000.00	183,816,255.01			63,578,618.65	444,297,820.21		205,491,482.80	1,062,184,176.67

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

**母公司所有者权益变动表**

2012 年 1—6 月

编制单位:大连大杨创世股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	183,038,317.28			70,352,698.99		136,617,631.49	555,008,647.76
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	183,038,317.28			70,352,698.99		136,617,631.49	555,008,647.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,733,697.16	12,733,697.16
(一)净利润							32,533,697.16	32,533,697.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,533,697.16	32,533,697.16
(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							-19,800,000.00	-19,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-19,800,000.00	-19,800,000.00
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	183,038,317.28			70,352,698.99		149,351,328.65	567,742,344.92

母公司所有者权益变动表（续）

2012 年 1—6 月

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

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			63,578,618.65		100,400,908.39	512,696,810.30
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			63,578,618.65		100,400,908.39	512,696,810.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,662,893.94	13,662,893.94
（一）净利润							38,412,893.94	38,412,893.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,412,893.94	38,412,893.94



(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							-24,750,000.00	-24,750,000.00
1. 提取盈余公积								
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	183,717,283.26			63,578,618.65		114,063,802.33	526,359,704.24

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 年半年度财务报表附注**

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

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，限售流通股大杨集团持有的 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 2012 年 6 月 30 日，大杨集团持有本公司股票的数额为 6,630 万股，持股比例为 40.18%，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）	16,800,000.00	10.18%
社会公众股	98,700,000.00	59.82%
<b>合 计</b>	<b>165,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

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、公关传媒部、企管部、资产管理部、证券部、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，经批准的经营围为：服装制造、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 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年 1-6 月份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	7
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、税收优惠及批文

本公司控股子公司大连经济技术开发区兴华服装有限公司、大连华星服装有限公司为注

册在经济技术开发区的生产性外商投资企业，原适用的企业所得税税率为 15%。根据国务院国发（2007）39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法实施后 5 年内逐步过渡到法定税率。本年度适用的企业所得税税率为 25%。

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 25%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (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	-	4,361,842.13	-
大连格尔特服装有限公司	1,875.00	-	14,663,287.72	-

##### (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	-	39,704,684.86	-
大连洋尔特服装有限公司	3,225.00	-	29,437,876.32	-
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	-	27,917,164.78	-
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	1,474.09	-	8,057,257.18	-
大连众富服装有限公司	2,422.94	-	46,484,258.74	-
大连大杨包装品有限公司	809.77	-	3,696,868.01	-
大连贸大时装有限公司	484.73	-	30,865,540.13	-
大连华达服装有限公司	313.29	-	11,326,995.39	-
大连耐尔特服装有限公司	228.11	-	4,100,000.00	-

说明:

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

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

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	10,177.62	--	--	15,101.46
人民币	--	--	10,177.62	--	--	15,101.46
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款:	--	--	293,644,413.42	--	--	264,648,537.21
人民币	--	--	248,983,797.48	--	--	229,703,663.33
美元	7,050,000.76	6.3249	44,590,549.79	5,224,019.26	6.3009	32,916,022.96
日元	1.00	0.0797	0.08	1.00	0.0811	0.08
欧元	0.82	7.871	6.45	248,557.53	8.1625	2,028,850.84
港币	85,941.63	0.8152	70,059.62	--	--	--
其他货币资金:	--	--	7,181,068.42	--	--	5,848,826.84
人民币	--	--	3,607,771.14	--	--	1,764,730.77
美元	564,957.12	6.3249	3,573,297.28	641,484.03	6.3009	4,041,926.72
欧元	-	-	-	5,166.23	8.1625	42,169.35
合 计	--	--	300,835,659.46	--	--	270,512,465.51

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	4,270,180.85	5,097,172.55

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 78,111.06 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	131,655,862.81	100.00	3,146,616.88	2.50
其中：账龄组合	104,966,700.25	79.73	3,146,616.88	3.18
出口货物应收款组合	26,689,162.56	20.27	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	131,655,862.81	100.00	3,146,616.88	2.50

#### 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	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

#### 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	104,190,134.87	99.26	3,107,788.61	103,374,517.76	99.24	3,101,235.53
1 至 2 年	776,565.38	0.74	38,828.27	787,288.41	0.76	39,364.42
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
合 计	104,966,700.25	100.00	3,146,616.88	104,161,806.17	100.00	3,140,599.95

#### 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	26,689,162.56	-

(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	4,840,146.81	145,204.4	28,965,695.34	868,970.86

(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	77,901,259.60	1 年以内	59.17
第二名	非关联方	13,884,845.51	1 年以内	10.55
第三名	关联方	7,732,800.35	1 年以内	5.87
第四名	关联方	4,840,146.81	1 年以内	3.68
第五名	非关联方	2,551,760.67	1 年以内	1.94
合 计		106,910,812.94		81.21

(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	4,840,146.81	3.68
大连德尔特服装有限 公司	同一母公司	7,732,800.35	5.87
合 计		12,572,947.16	9.55

#### 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	36,674,424.23	99.81	35,864,659.09	99.67
1 至 2 年	71,438.01	0.19	118,892.96	0.33
2 至 3 年	-	-	-	-
合 计	36,745,862.24	100.00	35,983,552.05	100.00

说明：账龄超过一年的预付款项主要系预付原材料款。



(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	3,000,000.00	1 年以内	预付投资款
第二名	非关联方	2,863,756.91	1 年以内	采购未到货
第三名	非关联方	1,789,241.79	1 年以内	采购未到货
第四名	非关联方	1,450,004.32	1 年以内	采购未到货
第五名	非关联方	1,231,481.55	1 年以内	采购未到货
合 计		10,334,484.57		

(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	11,717,497.03	100.00	630,539.57	5.38
其中：账龄组合	11,717,497.03	100.00	630,539.57	5.38
应收出口退税款组合			-	-
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	11,717,497.03	100.00	630,539.57	5.38

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	2,227,671.26	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



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	11,272,811.39	96.20	342,444.35	1,174,648.70	72.56	35,239.46
1 至 2 年	66,543.60	0.57	3,327.18	65,867.80	4.07	3,293.39
2 至 3 年	21,300.00	0.18	2,130.00	21,300.00	1.32	2,130.00
3 至 4 年	73,640.00	0.63	11,046.00	73,640.00	4.55	11,046.00
4 至 5 年	58,050.00	0.50	46,440.00	58,050.00	3.59	46,440.00
5 年以上	225,152.04	1.92	225,152.04	225,152.04	13.91	225,152.04
合 计	11,717,497.03	100.00	630,539.57	1,618,658.54	100.00	323,300.89

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		-

(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	8,646,000.00	1 年以内	73.79
第二名	非关联方	460,000.00	1 年以内	3.93
第三名	非关联方	374,061.58	1 年以内	3.19
第四名	非关联方	364,500.00	1 年以内	3.11
第五名	非关联方	186,046.04	5 年以上	1.59
合 计		10,074,988.48		85.99

(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	62,050,683.12	957,426.37	61,093,256.75	46,655,966.48	957,426.37	45,698,540.11
产成品	139,651,987.40	10,164,252.36	129,487,735.04	127,895,081.44	12,187,126.14	115,707,955.30
在产品	32,003,627.95	-	32,003,627.95	20,333,970.89	-	20,333,970.89

低 值 易 耗 品	881,323.19	-	881,323.19	796,535.08	-	796,535.08
合 计	234,587,621.66	11,121,678.73	223,465,942.93	195,681,553.89	13,144,552.51	182,537,001.38

(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	957,426.37	-	-	-	957,426.37
产成品	12,187,126.14	-	-	2,022,873.78	10,164,252.36
合 计	13,144,552.51	-	-	2,022,873.78	11,121,678.73

存货跌价准备 (续)

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

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	275,080,000.00	268,780,000.00
东亚银行牛熊双盈保本投资产品	20,000,000.00	60,000,000.00
华信单独资金信托理财产品	-	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
招商银行-石河子国资项目集合资金信托计划	50,000,000.00	
中融联合梦想二号集合资金信托	25,000,000.00	
平安信托-睿丰四号	30,000,000.00	
交通银行-蕴通财富·稳得利	20,000,000.00	
中行日积月累计划产品	100,000.00	
合 计	420,180,000.00	431,580,000.00

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
大连市服装研究所有限公司	20.00	20.00	16,681,158.08	6,676,404.13	10,004,753.95	-	-

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	2,000,950.79			2,000,950.79
对其他企业投资	8,099,000.00			8,099,000.00
	10,099,950.79			10,099,950.79
长期股权投资减值准备	-6,527,139.05			-6,527,139.05
<b>合计</b>	<b>3,572,811.74</b>			<b>3,572,811.74</b>

## (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	2,000,950.79	-	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		-
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	-	-	-	-
<b>合计</b>			<b>10,099,950.79</b>	<b>-</b>	<b>10,099,950.79</b>				<b>6,527,139.05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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	1,181,498.52	147,749.16	-	-	-	1,329,247.68
1、房屋、建筑物	1,181,498.52	147,749.16	-	-	-	1,329,247.68
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	5,040,043.47					4,892,294.31
1、房屋、建筑物	5,040,043.47					4,892,294.31
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	5,040,043.47					4,892,294.31
1、房屋、建筑物	5,040,043.47					4,892,294.31
2、土地使用权	-					-

说明：本期折旧额 147,749.16 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	571,290,929.14	1,842,511.16	16,360,574.66	556,772,865.64
其中：房屋及建筑物	170,631,234.41	-	-	170,631,234.41
机器设备	350,751,765.16	1,152,011.24	15,716,320.60	336,187,455.80
运输工具	23,144,702.26	495,694.01	625,109.00	23,015,287.27
其他设备	26,763,227.31	194,805.91	19,145.06	26,938,888.16
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	380,377,792.48	-16,712,448.34	9,111,722.67	387,978,518.15
其中：房屋及建筑物	97,290,851.14	-3,845,381.44	-	101,136,232.58

机器设备	243,387,694.90	-	11,024,804.99	8,369,494.67	246,043,005.22
运输工具	17,317,798.45	-	902,834.61	724,021.97	17,496,611.09
其他设备	22,381,447.99	-	939,427.30	18,206.03	23,302,669.26
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>190,913,136.66</b>				<b>168,794,347.49</b>
其中：房屋及建筑物	73,340,383.27				69,495,001.83
机器设备	107,364,070.26				90,144,450.58
运输工具	5,826,903.81				5,518,676.18
其他设备	4,381,779.32				3,636,218.90
<b>四、减值准备合计</b>	-		-	-	-
其中：房屋及建筑物	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
运输工具	-		-	-	-
其他设备	-		-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>190,913,136.66</b>				<b>168,794,347.49</b>
其中：房屋及建筑物	73,340,383.27				69,495,001.83
机器设备	107,364,070.26				90,144,450.58
运输工具	5,826,903.81				5,518,676.18
其他设备	4,381,779.32				3,636,218.90

说明：本期折旧额 16,712,448.34 元。

## (2) 固定资产减值准备

截至 2012 年 6 月 30 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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>6,780,135.03</b>	<b>11,962.65</b>	-	<b>6,792,097.68</b>
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	11,962.65	-	344,997.31
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,898,283.42</b>	<b>191,839.35</b>	-	<b>3,090,122.77</b>
土地使用权	2,367,081.05	152,196.96	-	2,519,278.01
软件	520,101.21	22,470.55	-	542,571.76
商标	11,101.16	17,171.84	-	28,273.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>3,881,851.61</b>			<b>3,701,974.91</b>

土地使用权	3,495,368.40			3,343,171.44
软件	64,549.71			42,079.16
商标	321,933.50			316,724.31
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>3,881,851.61</b>			<b>3,701,974.91</b>
土地使用权	3,495,368.40			3,343,171.44
软件	64,549.71			42,079.16
商标	321,933.50			316,724.31

说明：本期摊销额 191,839.35 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	5,654,473.30	2,510,800.04	939,644.42	-	7,225,628.92	-
广告费	1,300,000.00	-	600,000.00	-	700,000.00	-
网站使用费	109,459.34	-	38,632.68	-	70,826.66	-
企业邮箱	68,224.99	-	7,150.02	-	61,074.97	-
	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,132,157.63</b>	<b>2,510,800.04</b>	<b>1,585,427.12</b>	<b>-</b>	<b>8,057,530.55</b>	<b>-</b>

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
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项坏账准备	944,289.15	865,975.21
存货跌价准备	2,780,419.68	3,286,138.13
交易性金融资产公允价值变动	252,161.47	254,742.87
长期待摊费用	1,218,875.06	1,418,770.86
<b>小计</b>	<b>5,195,745.36</b>	<b>5,825,627.07</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融资产公允价值变动	19,203.79	2,257.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	3,965,375.73	2,752,242.39

(3) 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	14,898,835.18
长期待摊费用	4,875,500.20
交易性金融资产公允价值变动	1,008,645.85
<b>小计</b>	<b>20,782,981.23</b>
应纳税差异项目	
交易性金融资产公允价值变动	76,815.15

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	3,463,900.84	1,810,297.60	1,497,041.99	-	3,777,156.45
(2) 存货跌价准备	13,144,552.51	-	-	2,022,873.78	11,121,678.73
(3) 长期股权投资减值准备	6,527,139.05	-	-	-	6,527,139.05
<b>合 计</b>	<b>23,135,592.40</b>	<b>1,810,297.60</b>	<b>1,497,041.99</b>	<b>2,022,873.78</b>	<b>21,425,974.23</b>

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	4,084,096.07	14,415,458.04	13,475,170.04	5,024,383.07

说明：所有权受到限制的货币资金为远期结汇合同保证金。

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	47,753,539.90	94.27	39,312,911.16	92.31
1至2年	454,930.04	0.90	717,684.29	1.69



2至3年	759,496.13	1.50	828,311.96	1.95
3年以上	1,690,440.58	3.34	1,727,482.47	4.05
<b>合计</b>	<b>50,658,406.65</b>	<b>100.00</b>	<b>42,586,389.88</b>	<b>100.00</b>

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

单位名称	期末数	期初数
大连德尔特服装有限公司	4,208,578.68	-
<b>合计</b>	<b>4,208,578.68</b>	<b>-</b>

## 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	18,296,147.28	97.92	10,521,918.14	95.92
1至2年	389,557.43	2.08	447,473.60	4.08
<b>合计</b>	<b>18,685,704.71</b>	<b>100.00</b>	<b>10,969,391.74</b>	<b>100.00</b>

(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	34,400,512.82	104,931,781.45	119,755,230.79	19,577,063.48
(2) 职工福利费	-	4,237,859.45	4,045,328.49	192,530.96
(3) 社会保险费	-	15,369,005.82	15,290,142.39	78,863.43
其中：①医疗保险费	-	3,813,632.80	3,792,223.94	21,408.86
②基本养老保险费	-	9,694,144.41	9,649,274.85	44,869.56
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	-	970,263.55	963,863.41	6,400.14
⑤工伤保险费	-	504,922.93	499,478.80	5,444.13
⑥生育保险费	-	386,042.13	385,301.39	740.74
(4) 住房公积金	-	2,846,321.36	2,784,219.48	62,101.88
(5) 辞退福利	-	214,559.00	214,559.00	-
(6) 工会经费和职工教育经费	10,808.78	260,720.82	252,311.86	19,217.74

(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	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>34,583,667.32</b>	<b>127,860,247.90</b>	<b>142,341,792.01</b>	<b>20,102,123.21</b>

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	893,935.61	2,078,922.71
营业税	47,833.69	58,197.28
城市维护建设税	230,572.48	383,452.86
企业所得税	6,548,280.50	16,271,001.17
个人所得税	281,923.75	217,817.27
房产税	17,182.11	22,620.40
土地使用税	5,719.88	5,719.88
印花税	16,206.69	37,128.97
教育费附加	164,694.64	269,621.40
<b>合 计</b>	<b>8,206,349.35</b>	<b>19,344,481.94</b>

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
香港通辉发展有限公司	4,238,599.47	-	-
大杨集团有限责任公司	7,956,000.00	-	-
社会公众股	11,844,000.00	-	-
<b>合 计</b>	<b>25,344,506.77</b>	<b>1,305,907.30</b>	

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	24,584,051.12	98.76	25,807,018.62	98.26
1至2年	75,183.25	0.30	202,996.65	0.77
2至3年	62,708.08	0.25	79,223.73	0.30
3年以上	173,919.68	0.69	176,957.68	0.67
<b>合 计</b>	<b>24,895,862.13</b>	<b>100.00</b>	<b>26,266,196.68</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过一年的其他应付款主要系维修保证金。

(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	177,924,822.63	-	-	177,924,822.63
其他资本公积	7,157,014.32	-	-	7,157,014.32
合 计	185,081,836.95	-	-	185,081,836.95

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	70,352,698.99	-	-	70,352,698.99

26、未分配利润

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	提取或分配比
调整前 上期末未分配利润	513,889,095.39	429,707,795.93	--
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-1,214,903.32	--
调整后 期初未分配利润	513,889,095.39	428,492,892.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,967,169.77	116,920,283.12	--
减：提取法定盈余公积	-	6,774,080.34	-
提取任意盈余公积	-	-	--
应付普通股股利	19,800,000.00	24,750,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	--
期末未分配利润	521,056,265.16	513,889,095.39	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-	--

说明：2011 年度利润分配方案已经本公司 2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年度股东大会通过，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 19,800,000.00 元，占 2011 年当年实现可

供股东分配利润的 32.48%。

## 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	369,469,909.02	373,838,895.64
其他业务收入	1,413,807.54	2,338,783.84
营业成本	253,669,778.85	253,938,517.54

### (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	367,921,905.05	250,932,313.41	372,539,063.44	250,705,006.97
包装品加工销售	1,548,003.97	1,620,758.23	1,121,264.58	1,021,906.29
蚊帐加工销售	-	-	178,567.62	534,667.48
合 计	369,469,909.02	252,553,071.64	373,838,895.64	252,261,580.74

### (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	212,786,938.17	154,000,802.38	256,254,247.71	183,637,700.23
其他服装加工销售	155,134,966.88	96,931,511.03	116,284,815.73	67,067,306.74
包装品加工销售	1,548,003.97	1,620,758.23	1,121,264.58	1,021,906.29
蚊帐加工销售	-	-	178,567.62	534,667.48
合 计	369,469,909.02	252,553,071.64	373,838,895.64	252,261,580.74

### (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	104,858,584.00	78,743,797.25	126,429,781.98	92,471,319.99
欧美地区	137,491,466.02	107,064,724.82	116,544,930.67	89,986,279.14
国内	127,119,859.00	66,744,549.57	130,864,182.99	69,803,981.61
合 计	369,469,909.02	252,553,071.64	373,838,895.64	252,261,580.74

### (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	47,263,007.00	12.74
第二名	44,894,675.92	12.10
第三名	37,918,192.26	10.22
第四名	27,332,757.26	7.37
第五名	18,165,337.63	4.90
<b>合计</b>	<b>175,573,970.07</b>	<b>47.33</b>

## 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	284,091.51	258,513.13	应税收入之 5%
城建税	1,585,809.26	1,883,311.40	应缴流转税之 7%
教育费附加	1,132,720.85	1,285,511.87	应缴流转税之 5%
房产税	25,751.81	37,852.71	应税收入之 12%或房产余值之 1.2%
<b>合计</b>	<b>3,028,373.43</b>	<b>3,465,189.11</b>	

## 29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	2,168,145.34	2,663,934.96
港杂费	4,253,181.15	4,471,137.65
装修费	991,779.25	1,955,570.16
工资及福利	7,682,640.36	6,753,666.62
代理费	4,297,816.56	3,786,373.08
租赁费	1,807,979.96	1,727,305.69
车辆运杂费	2,106,366.89	1,144,130.10
制作费	3,001,566.34	2,719,006.65
商场管理费用	1,451,097.48	840,499.13
差旅费	586,858.07	679,847.94
其他	4,525,432.42	3,604,488.60
<b>合计</b>	<b>32,872,863.82</b>	<b>30,345,960.58</b>

## 30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	17,829,809.54	14,730,709.08
折旧费	3,462,780.42	3,011,174.57

税金	1,260,731.12	1,225,790.25
差旅费	922,225.30	817,022.18
办公费	292,173.50	529,962.69
维修费	-	57,929.00
装修费	-	766,500.00
车辆运输费	405,851.11	298,630.85
通讯费	431,407.67	404,821.04
质检费	298,611.58	397,418.37
资产摊销	226,637.13	259,820.66
其他	1,342,458.55	1,841,200.46
<b>合计</b>	<b>26,472,685.92</b>	<b>24,340,979.15</b>

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	
减：利息收入	4,963,182.03	2,566,265.45
汇兑损失		2,235,191.11
减：汇兑收益	385,520.77	
手续费	482,262.67	457,123.06
<b>合 计</b>	<b>-4,866,440.13</b>	<b>126,048.72</b>

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	313,255.61	124,341.06
(2) 存货跌价损失	-	-95,638.79
(3) 长期股权投资减值损失	-	
<b>合 计</b>	<b>313,255.61</b>	<b>28,702.27</b>

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	78,111.06	163,066.55

34、投资收益

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	-	

处置交易性金融资产及其他流动资产取得的投资收益	12,688,457.51	6,280,089.52
<b>合 计</b>	<b>12,688,457.51</b>	<b>6,280,089.52</b>

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	319,291.60	267,982.17	319,291.60
其中：固定资产处置利得	319,291.60	267,982.17	319,291.60
罚没收入	-	4,840,244.34	-
赔偿金及违约金收入	37,000.00	36,820.85	37,000.00
政府补助	131,000.00	-	131,000.00
其他	221,347.02	56,087.77	221,347.02
<b>合计</b>	<b>708,638.62</b>	<b>5,201,135.13</b>	<b>708,638.62</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
出口信用保险补贴	131,000.00	-	
<b>合 计</b>	<b>131,000.00</b>	<b>-</b>	

### 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	11,556.62	5,764.89	11,556.62
其中：固定资产处置损失	11,556.62	5,764.89	11,556.62
公益性捐赠支出	12,096,500.00	20,000.00	12,096,500.00
罚没支出	500.00	-	500.00
其他	-	6,523.59	-
<b>合 计</b>	<b>12,108,556.62</b>	<b>32,288.48</b>	<b>12,108,556.62</b>

### 37、所得税费用

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	20,952,417.61	22,739,390.89
递延所得税调整	646,828.07	539,449.24
<b>合 计</b>	<b>21,599,245.68</b>	<b>23,278,840.13</b>



## 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	26,967,169.77	39,340,024.28
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-2,976,134.89	7,772,935.19
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	29,943,304.66	31,567,089.09
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	6	6
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	0.1634	0.2384
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	0.1815	0.1913

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
收单位往来款	1,513,209.71	2,660,828.63
收保险赔偿	111,255.98	36,820.85
收职工备用金	1,012,620.55	1,825,864.79
大股东一致行动人增持限售期获利		4,840,244.34
收政府补助	131,000.00	
收押金、保证金	1,217,199.00	
<b>合计</b>	<b>3,985,285.24</b>	<b>9,363,758.61</b>

(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	34,431,734.18	23,946,616.07
付单位往来款	12,223,830.70	7,006,156.65
付职工备用金	3,144,100.01	2,572,698.77
付押金、保证金	13,076,170.18	
<b>合计</b>	<b>62,875,835.07</b>	<b>33,525,471.49</b>

(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	4,940,005.22	2,584,875.55

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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,160,603.95	52,265,444.70
加：资产减值准备	-1,709,618.17	-858,459.05
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	16,860,197.50	18,179,893.09
无形资产摊销	191,839.35	209,026.32

长期待摊费用摊销	1,585,427.12	613,764.66
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)	-307,734.98	-262,217.28
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)	-78,111.06	-163,066.55
财务费用(收益以“-”号填列)	-5,388,390.35	-1,367,253.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,688,457.51	-6,280,089.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	629,881.71	528,667.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	16,946.36	10,782.02
存货的减少(增加以“-”号填列)	-38,905,466.57	-27,901,756.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,859,349.91	-6,113,246.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,274,976.63	-33,379,179.52
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	<b>782,744.07</b>	<b>-4,517,689.82</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	295,811,276.19	303,328,912.63
减: 现金的期初余额	266,428,369.44	361,464,790.90
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	<b>29,382,906.75</b>	<b>-58,135,878.27</b>

(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	295,811,276.19	303,328,912.63
其中: 库存现金	10,177.62	12,093.60
可随时用于支付的银行存款	293,644,413.42	297,668,768.04
可随时用于支付的其他货币资金	2,156,685.15	5,648,050.99
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	295,811,276.19	303,328,912.63

## (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	300,835,659.46
减：使用受到限制的存款	5,024,383.27
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	295,811,276.19

## 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	40.18	40.18	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	5,900,000.00 美元	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	38,000,000.00	75.00	100.00	604821838

					装				
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	5,000,000.00 美元	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	1,200,000.00 美元	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	400,000.00 美元	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	蒸汽、取暖采购	市价；董事会批准	583.35	78.45	518.65	71.34
大连德尔特服装有限公司	加工费支出	市价；董事会批准	679.02	2.55	222.21	0.88
大连贝思特物流有限公司	运费支出	市价；董事会批准	16.96	3.84	25.01	5.59
大连三兴物流有限公司	运费支出	市价；董事会批准	70.00	15.87	19.49	4.36
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	22.25	100.00	13.33	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	4,726.30	12.85	6,769.38	18.17
大连博尔特服装有限公司	销售包装物	市价；董事会批准	27.33	17.65	39.97	35.65
	销售材料	市价；董事会批准	7.34	22.19	5.08	6.14
	代理费	市价；董事会批准	4.49	9.47	5.17	12.53
大连德尔特服装有限公司	销售包装物	市价；董事会批准	10.91	7.05	1.36	1.22
	销售材料	市价；董事会批准	2.62	7.92	3.19	3.86
	代理费	市价；董事会批准	33.5	70.67	9.89	23.96

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	14.68	1.97		
大连德尔特服装有限公司	销售设备	董事会批准	731.14	98.03		

### (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	本期确认的租赁费
大杨集团有限责任公司	大连大通服装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	477,500
大杨集团有限责任公司	大连格尔特服装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	300,000
大杨集团有限责任公司	大连众富服装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	65,000
大杨集团有限责任公司	大连耐尔特服装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	215,000
大杨集团有限责任公司	大连洋尔特服装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	117,500
大杨集团有限责任公司	大连贸大时装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	120,000
大杨集团有限责任公司	大连东达服装有限公司	房屋	2012.01.01	2012.12.31	董事会批准	65,000

### (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 2012 年 6 月 23 日至 2013 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 2012 年 6 月 23 日至 2013 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 2012 年 6 月 23 日至 2013 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。

#### 6、关联方应收应付款项

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	4,840,146.81	145,204.40	28,965,695.34	868,970.86
	大连博尔特服 装有限公司	-	-	284,055.00	8,521.65
	大连德尔特服 装有限公司	7,732,800.35	231,984.01		
应付账款	大连德尔特服 装有限公司	4,208,578.68			

#### 七、或有事项

本公司为子公司担保事项见附注六、5、(3)。

截至 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 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、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，两公司合并正在办理工商注销中。

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，两公司合并事项正在办理税务注销中。

截至 2012 年 8 月 17 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

#### 十、其他重要事项

截至 2012 年 6 月 30 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	93,338,691.54	100.00	2,776,219.11	2.97
其中：账龄组合	92,869,495.02	99.50	2,776,219.11	2.99
出口货物应收款组合	469,196.52	0.50	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	93,338,691.54	100.00	2,776,219.11	2.97

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	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

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	92,467,010.42	99.57	2,756,094.88	73,529,319.74	99.44	2,205,879.59
1 至 2 年	402,484.6	0.43	20,124.23	413,207.63	0.56	20,660.38
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
合 计	92,869,495.02	100.00	2,776,219.11	73,942,527.37	100.00	2,226,539.97

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	469,196.52	-

(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	77,901,259.60	1 年以内	83.46
第二名	非关联方	1,695,824.58	1 年以内	1.82
第三名	非关联方	1,546,276.93	1 年以内	1.66
第四名	非关联方	1,418,587.40	1 年以内	1.52
第五名	非关联方	1,030,200.00	1 年以内	1.10
合计		83,592,148.51		89.56

(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	2,070,546.33	100.00	156,385.11	7.55
其中：账龄组合	2,070,546.33	100.00	156,385.11	7.55
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	2,070,546.33	100.00	156,385.11	7.55

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	1,323,511.00	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
-----	--------------	--------	------------	-------

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	1,812,970.33	87.56	54,389.11	1,065,935.00	80.54	31,978.05
1 至 2 年	65,480.00	3.16	3,274.00	65,480.00	4.95	3,274.00
2 至 3 年	21,300.00	1.03	2,130.00	21,300.00	1.61	2,130.00
3 至 4 年	73,640.00	3.56	11,046.00	73,640.00	5.56	11,046.00
4 至 5 年	58,050.00	2.80	46,440.00	58,050.00	4.39	46,440.00
5 年以上	39,106.00	1.89	39,106.00	39,106.00	2.95	39,106.00
合 计	2,070,546.33	100.00	156,385.11	1,323,511.00	100.00	133,974.05

(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	460,000.00	1 年以内	22.22
第二名	非关联方	364,500.00	1 年以内	17.60
第三名	非关联方	150,000.00	1 年以内	7.24
第四名	非关联方	150,000.00	1 年以内	7.24
第五名	非关联方	150,000.00	1 年以内	7.24
合 计		1,274,500.00		61.54

(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	-	-	27,120,322.68
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	-	-	-	9,412,284.49
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	-	-	-	-
大连贸大时装有限公司	成本法	4,847,308.84	4,847,308.84	-	4,847,308.84	62.10	62.10	-	-	-	-

大连华达服装有限公司	成本法	3,132,917.96	3,132,917.96	-	3,132,917.96	70.00	70.00	-	-	-	-
大连耐尔特服装有限公司	成本法	2,281,090.68	2,281,090.68	-	2,281,090.68	50.00	100.00	附注四、1、(2) B	-	-	-
大连格尔特服装有限公司	成本法	18,750,000.00	18,750,000.00	-	18,750,000.00	75.00	75.00	-	-	-	-
②对联营企业投资											
大连市服装研究所有限公司	权益法	4,000,000.00	2,000,950.79		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		-
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	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	<b>219,934,827.67</b>	-	<b>219,934,827.67</b>	-	-		<b>6,527,139.05</b>		<b>36,532,607.17</b>

## 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	80,396,059.05	64,969,482.21
其他业务收入	276,455.87	967,093.88
营业成本	33,757,021.31	26,112,297.27

## (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	80,396,059.05	33,435,154.78	64,969,482.21	25,369,914.68

## (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	2,653,305.73	2,322,908.52	4,398,623.85	3,615,573.33
其他服装加工销售	77,742,753.32	31,112,246.26	60,570,858.36	21,754,341.35
合 计	80,396,059.05	33,435,154.78	64,969,482.21	25,369,914.68

## (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	2,653,305.73	2,322,908.52	4,398,623.85	3,615,573.33
国内销售	77,742,753.32	31,112,246.26	60,570,858.36	21,754,341.35
合 计	80,396,059.05	33,435,154.78	64,969,482.21	25,369,914.68

## (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	27,332,757.26	33.88
第二名	3,049,515.08	3.78
第三名	2,893,616.78	3.59
第四名	2,862,715.33	3.55
第五名	2,696,123.55	3.34
合 计	38,834,728.00	48.14



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	36,532,607.17	31,575,970.07
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置交易性金融资产及其他流动资产取得的投资收益	1,497,650.53	1,770,130.12
合 计	38,030,257.70	33,346,100.19

(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	被投资单位利润分配变化
大连华星服装有限公司	27,120,322.68	-	被投资单位利润分配变化
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	9,412,284.49	-	被投资单位利润分配变化
合计	36,532,607.17	31,575,970.07	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,533,697.16	38,412,893.94
加：资产减值准备	-1,450,783.58	-553,601.21
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	3,266,862.48	3,006,180.34
无形资产摊销	55,135.59	72,322.56
长期待摊费用摊销	1,585,427.12	613,764.66
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）	244.96	4,372.62
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）	-517,432.63	-257,791.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,030,257.70	-33,346,100.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	556,059.72	412,374.96
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）	-16,098,475.71	-8,386,040.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,380,164.42	-16,404,583.75

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,115,289.31	-6,752,315.87
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-33,364,397.70	-23,178,524.01
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		-
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	29,819,399.99	81,316,379.29
减：现金的期初余额	54,969,081.37	98,975,868.37
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	-25,149,681.38	-17,659,489.08

## 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	307,734.98	--
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	131,000.00	--
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	-	--
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	-	--
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	12,764,456.73	--
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	-	--
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	-11,838,652.98	--
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	1,364,538.73	--
减：非经常性损益的所得税影响数	2,152,155.83	--
非经常性损益净额	-787,617.1	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	2,188,517.79	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-2,976,134.89	--

## 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	2.86	0.1634	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.1815	-

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	26,967,169.77
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-2,976,134.89
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	29,943,304.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	934,323,631.33
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	19,800,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	0
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	941,490,801.10
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	944,507,216.22

归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.86%
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	$Y2=P2/E3$	3.17%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 其他应收款期末账面余额 11,086,957.46 元,较期初账面余额增加 9,182,587.09 元,增长 482.18%,主要系进口原材料海关保证金增加所致。
- (2) 预收款项期末账面价值 18,685,704.71 元,较期初账面价值增加 7,716,312.97 元,增长 70.34%,主要系预收客户货款增加所致。
- (3) 应付职工薪酬期末账面价值 20,102,123.21 元,较期初账面价值减少 14,481,544.11 元,减幅 41.87%,系本期发放奖金所致。
- (4) 应交税费期末账面价值 8,206,349.35 元,较期初账面价值减少 11,138,132.59 元,减少 57.58%,主要系本期缴纳税费所致。
- (5) 应付股利期末账面价值 25,344,506.77 元,较期初账面价值增加 24,038,599.47 元,增长 1,840.76%,系新增未付上市公司股东及少数股东股利所致。
- (6) 财务费用本期发生额-4,866,440.13 元,较上期发生额减少 4,992,488.85 元,减幅 3,960.76%,主要系存款利息增加所致。
- (7) 资产减值损失本期发生额 313,255.61 元,较上期发生额增加 284,553.34 元,增长 991.40%,主要系计提坏账准备增加所致。
- (8) 投资收益本期发生额 12,688,457.51 元,较上期发生额增加 6,408,367.99 元,增长 102.04%,主要系理财投资收益增加所致。
- (9) 营业外收入本期发生额 708,638.62 元,较上期发生额减少 4,492,496.51 元,减幅 86.38%,主要系减少罚没收入所致。
- (10) 营业外支出本期发生额 12,108,556.62 元,较上期发生额增加 12,076,268.14 元,增长 37,401.17 %,主要系对外捐赠支出增加所致。

### 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 8 月 17 日批准。

大连大杨创世股份有限公司

2012 年 8 月 17 日

#### 八、 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、 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： 

2012 年 8 月 17 日