

雅戈尔集团股份有限公司

600177

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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	13
七、 财务会计报告.....	20
八、 备查文件目录.....	160

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) 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
蒋衡杰	独立董事	个人原因	叶如棠
李聪	董事	因公出差	蒋群

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李如成
主管会计工作负责人姓名	吴幼光

公司负责人李如成、主管会计工作负责人吴幼光声明：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	雅戈尔集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	雅戈尔
公司的法定英文名称	Youngor Group Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Youngor
公司法定代表人	李如成

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘新宇	金松
联系地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号公司证券部	
电话	0574-87425136	0574-87425136
传真	0574-87425390	0574-87425390
电子信箱	ir@youngor.com.cn	ir@youngor.com.cn

(三)基本情况简介

注册地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
注册地址的邮政编码	315153
办公地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
办公地址的邮政编码	315153
公司国际互联网网址	http://www.youngor.com
电子信箱	ir@youngor.com.cn

(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》、《证券时报》、《证券日报》
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	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	雅戈尔	600177	

(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	48,939,691,531.79	48,932,573,341.80	0.01
所有者权益(或股东权益)	12,549,049,968.21	12,075,927,285.70	3.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.64	5.42	4.06
	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	1,178,272,427.78	1,221,969,672.57	-3.58
利润总额	1,231,203,381.47	1,259,640,741.83	-2.26
归属于上市公司股东的净利润	882,730,610.93	837,443,320.73	5.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 ^{‡1}	885,938,744.78	377,578,258.66	134.64
基本每股收益(元)	0.40	0.38	5.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.40	0.17	135.29
稀释每股收益(元)	0.40	0.38	5.26
加权平均净资产收益率(%)	7.17	6.09	增加 1.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 ^{‡2}	1,772,458,974.64	-2,595,133,709.72	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.80	-1.17	不适用

注：

1、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 134.64%的主要原因为：①报告期内品牌服装板块完成收购 14 家控股子公司 25% 股权、实现的净利润不再剔除少数股东损益，实现扣除非经常性损益后的净利润 507,47.59 万元，较上年同期增长 29.32%；②地产板块由于营业收入的增加以及交付项目毛利率的提高，实现扣除非经常性损益后的净利润 37,246.71 万元，较上年同期增长 1470.31%。

2、经营活动产生的现金流量净额为 177,245.90 万元，较上年同期-259,513.37 万元增加 436,759.27 万元的主要原因为：公司上年同期支付土地款 350,490.00 万元，本期无土地款支出。

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	22,352,436.99 ^{注1}
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,492,855.95 ^{注2}
企业取得子公司、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；	4,310,607.58 ^{注3}
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	204,816,497.12 ^{注4}
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,392,133.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-247,848,850.14 ^{注5}
所得税影响额	-9,300,029.11
少数股东权益影响额（税后）	-1,423,786.02
合计	-3,208,133.85

注：

- 1、系固定资产处置损益。
- 2、均为收到的与收益相关的政府补助。
- 3、系收购宁波雅苑园林工程有限公司 60% 股权支付的对价与该公司公允价值之间的差额。
- 4、系交易性金融资产和可供出售金融资产产生的损益。其中，公司处置交易性金融资产取得投资收益 312,676.29 元，处置可供出售金融资产取得投资收益 204,503,820.83 元。
- 5、系与投资业务相关的利息支出等费用。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	439,461,804	19.74				-178,227,572	-178,227,572	261,234,232	11.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	439,461,804	19.74				-178,227,572	-178,227,572	261,234,232	11.73
其中：境内非国有法人持股	190,671,105	8.56				-95,300,114	-95,300,114	95,370,991	4.28
境内自然人持股	248,790,699	11.18				-82,927,458	-82,927,458	165,863,241	7.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,787,149,891	80.26				178,227,572	178,227,572	1,965,377,463	88.27
1、人民币普通股	1,787,149,891	80.26				178,227,572	178,227,572	1,965,377,463	88.27
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	2,226,611,695	100				0	0	2,226,611,695	100

股份变动情况的说明

2012年5月16日，公司178,227,572股有限售条件流通过上市流通。其中，境内非国有法人持股95,300,114股，境内自然人持股82,927,458股(参见公司于2012年5月10日发布的《有限售条件的流通股上市公告》)。

(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					174,134 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
宁波雅戈尔控股有限公司	境内非国有法人	26.04	579,896,185	0	9,5229,237	质押 96,830,000
宁波富盛投资有限公司	境内非国有法人	5.36	119,375,996	0		质押 119,370,000
深圳市博睿财智控股有限公司	境内非国有法人	2.79	62,045,673	3,042,589		无
李如成	境内自然人	2.31	51,370,025	0	20,072,244	无
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	其他	1.72	38,364,221	-28,346,515		无
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.99	22,116,558	2,514,928		无
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	其他	0.91	20,228,124	11,339,274		无
宁波盛达发展公司	境内非国有法人	0.91	20,207,626	0		无
姚建华	境内自然人	0.79	17,623,517	0		无
中国银行股份有限公司-平安大华行业先锋股票型证券投资基金	其他	0.61	13,653,097	不详		无
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			
宁波雅戈尔控股有限公司	484,666,948		人民币普通股			
宁波富盛投资有限公司	119,375,996		人民币普通股			
深圳市博睿财智控股有限公司	62,045,673		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	38,364,221		人民币普通股			
李如成	31,297,781		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	22,116,558		人民币普通股			
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	20,228,124		人民币普通股			
宁波盛达发展公司	20,207,626		人民币普通股			
姚建华	17,623,517		人民币普通股			
中国银行股份有限公司-平安大华行业先锋股票型证券投资基金	13,653,097		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波雅戈尔控股有限公司、宁波富盛投资有限公司、宁波盛达发展公司、李如成系一致行动人；深圳市博睿财智控股有限公司、姚建华系一致行动人；其他股东未知其有无关联关系或其是否属于一致行动人					

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	宁波雅戈尔控股有限公司	95,229,237	2013年5月16日	95,229,237	注1注2
2	李如成	20,072,244	2013年5月16日	10,036,120	注3注4
			2014年5月16日	10,036,124	注5
3	蒋群	5,103,000	2013年5月16日	2,551,500	注3
			2014年5月16日	2,551,500	注5
4	李如刚	3,645,000	2013年5月16日	1,822,500	注3
			2014年5月16日	1,822,500	注5
5	李如祥	3,159,000	2013年5月16日	1,579,500	注3
			2014年5月16日	1,579,500	注5
6	陈友福	2,430,000	2013年5月16日	1,215,000	注3
			2014年5月16日	1,215,000	注5
7	米晓珍	1,836,000	2013年5月16日	918,000	注3
			2014年5月16日	918,000	注5
8	钟燕琼	1,791,638	2013年5月16日	895,819	注3
			2014年5月16日	895,819	注5
9	吴幼光	1,623,700	2013年5月16日	811,850	注3
			2014年5月16日	811,850	注5
10	周志华	1,584,825	2013年5月16日	792,412	注3
			2014年5月16日	792,413	注5
上述股东关联关系或一致行动人的说明			宁波雅戈尔控股有限公司、李如成、李如刚和李如祥系一致行动人。		

注:

1、所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让，在 48 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 20%，在 60 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 40%，在 72 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 60%，在 84 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 80%。

2、宁波雅戈尔控股有限公司承诺：自 2009 年 5 月 16 日起，在未来十年内，不通过证券交易所挂牌交易出售其所持有的公司股份。

3、自 2010 年 5 月 16 日起每年可流通 20%（在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 20%，在 24 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 40%，在 36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 60%，在 48 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 80%）。

4、李如成先生承诺：自 2009 年 6 月 22 日起，在未来五年内，本人不在证券交易所挂牌交易出售直接持有的公司股份，也不通过宁波市鄞州青春职工投资中心（以下简称“投资

中心") 在证券交易所挂牌交易出售间接持有的公司股份。

5、自然人股东所持公司有限售条件股份系因法院强制执行扣划投资中心持有公司有限售条件股份至申请执行人名下。因本次权益变动而增加持股的自然人股东承继投资中心关于股份锁定和限制转让的承诺（参见公司于 2010 年 2 月 26 日发布的《关于公司第二大股东权益变动的提示性公告》及《简式权益变动报告书》）。

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
蒋群	副董事长	9,957,119	1,691,688	8,265,431	减持
李如刚	副董事长	9,364,534	2,340,000	7,024,534	减持
许奇刚	董事、总经理	1,153,807	100,000	1,053,807	减持
李聪	董事	2,625,000	500,000	2,125,000	减持

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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，国内经济步入调整期，房地产市场延续下行态势，股市走向持续低迷。面对复杂困难的市场环境，雅戈尔密切关注宏观形势政策，积极顺应国内外市场变化，夯实基础，完善管理，稳健拓新，不断强化核心竞争力和品牌影响力，保持了企业的平稳健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 542,745.52 万元，较上年同期增长 0.69%；实现营业利润 117,827.24 万元，较上年同期降低 3.58%；实现净利润 88,273.06 万元，较上年同期增长 5.41%。

(一) 品牌服装

2012 年上半年，受国内外经济延续下滑走势的影响，国内民众的消费信心明显下降，特别是国内零售市场从去年上半年高速增长的态势中迅速回落。根据中华全国商业信息中心对全国百家重点大型零售企业的统计，1-6 月份服装类商品零售额累计增长 9.82%，与上年同期增速的差距为 12 个百分点，剔除提价的影响，零售量的累计增幅仅为 0.99%。

报告期内，雅戈尔努力克服不利因素的影响，挖潜增效；以“内涵型增长”为品牌提升的主旨，加大投入拓展渠道建设，加强品牌设计研发能力，继续推进“市场重心向更高附加值的品牌服装领域转移”的产业结构调整。

报告期内，公司服装业务实现营业收入 233,857.17 万元，主要受上年同期合并范围内包括新马服装集团有限公司的代工出口业务收入、而本期不再涵盖的影响，降低 21.16%；实现净利润 52,628.29 万元，由于当期完成收购 14 家控股子公司 25% 股权、品牌服装板块实现的净利润不再剔除少数股东损益，较上年同期增长 30.21%。其中：

实现国内营业收入 220,512.40 万元，较上年同期增长 15.10%；代工出口业务收入 13,344.77 万元，较上年同期降低 87.30%；

国内销售毛利率为 65.89%，结构调整促使服装业务综合毛利率较上年同期提高 16.45 个百分点，达到 62.93%。

1、继续加快拓展营销渠道

报告期内，公司继续加快拓展营销渠道，并注重提升渠道建设的形象：合计新开网点 257 家，新增营业面积 36,826 平方米，同时关闭效益不佳、布局不合理的店、厅 148 家，营业面积计 9,334 平方米。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司各品牌零售网点合计达到 2,525 家（期初数同步调整为 2,416 家），营业面积 280,062 平方米。其中：自营网点净增加 65 家，达到 745 家，占国内销售比重的 43%；商场网店净增加 39 家，达到 1,351 家，占国内销售比重的 40%；特许网点 429 家，并与团购业务共同形成对品牌渠道销售的补充，合计约占国内销售比重的 17%。

2、有序推进卖场装修计划

报告期内，公司完成了装修事业部的组建工作，重点强化了卖场装修设计的专业化水平以及事业部对招标施工项目的全程审核能力；并通过明确装修图纸的统一标准、严格执行卖场装修的预算计划，切实推进雅戈尔卖场整体布局的规范，以及品牌形象的统一。

报告期内，公司累计审批卖场装修项目费用 1.19 亿元，涉及装修面积 53,907 平方米。

3、加强功能性产品的升级研发

报告期内，雅戈尔各品牌工作室充分发挥商品企划、品类设计以及技术支撑功能，积极尝试新面料的开发以及新工艺的提升，加快雅戈尔功能性产品的升级换代和系列化。

其中通过加大局部装衬等工艺完善升级版的 DP 衬衫，并强化开发了 13 年春夏款的精品 DP 裤子和 Super Care（易打理）T 恤等系列产品，使雅戈尔的核心产品逐渐呈现系列化和精品化，技术水平进一步领先国内同行。同时充分利用雅戈尔的原料和技术优势，加大春夏新品中汉麻、棉麻等原料的应用比例，丰富品牌商务休闲系列的产品组合。

4、重视并实施高端产品企划

报告期内，雅戈尔筹建的意大利米兰工作室开始正式运营。经过半年时间的考察沟通，已有多家专业设计工作室及知名服饰加工企业与公司达成合作意向，为雅戈尔 2012 年秋冬及 2013 年春夏高端系列部分产品进行了设计和打样。目前，公司已对其中部分休闲服饰、皮具箱包及配饰等进行了小批量的下单。

同时，为促进卖场统一有序地进行推广和运营，公司新设市场运营部，从策略推广、视觉形象、卖场管理和综合事务等方面，对各大区的营销推广、产品陈列和宣传设计等工作进行支持；并且通过大型旗舰店单独统配、补充订货的模式，将首批高端进口产品作为专供产品，满足旗舰大店 2012 年秋冬产品的销售和陈列需求，重点突出高端进口产品的时尚度，实现雅戈尔高端产品与国际时尚趋势的同步接轨，推动雅戈尔大店产品的档次以及品牌整体形象的提升。

5、严格控制和平衡库存水平

报告期内，公司一方面通过梳理历史库存的情况，三度平衡、调减新品订货计划，减少重复订货、无效订货；另一方面强调产品的系列性和整体性，要求物流部分分析和提炼出长线经典产品及追单产品、预留 10-15% 的订货额度作为长线追单指标，并合理细分产品交期，逐步推动公司产品的部分备货由成品存储向面料储备的形式转变，进一步增强公司库存流动的安全性和灵活性。

6、深化专业人才的引进培养

报告期内,公司继续保持与专业院校的联系沟通,并针对提高营销基层人员在团队建设、营销管理等方面的能力召开研讨会、组织培训。

与此同时,公司与浙江纺织服装职业技术学院联合承办旨在培养专业品牌营销人才的雅戈尔商学院,为公司培养和输送一线营销人员、拓展中高层干部进修的途径,并为雅戈尔实现“创国际品牌、铸百年企业”的发展愿景注入新的动力。

(二) 地产开发

在房产调控深入、行业分化加剧的形势下,公司将“抓销售、重品质、强管理、调节奏”作为经营重点,狠抓营销能力建设,强化项目品质管理,继续提升精细化管理水平,加强项目研发设计,保证了公司开、竣工项目的有序推进以及经营业务的健康发展。

报告期内,公司努力加强品质管理,提高服务质量,推进宁波长岛花园别墅项目以及苏州未来城五期交付,实现营业收入 256,059.22 万元,较上年同期增长 46.51%;实现净利润 37,955.25 万元,由于营业收入的增加以及交付项目毛利率的提高,较上年同期增长 1110.01%。

报告期内,公司继续秉承“品质地产先行者”的经营理念,加大产品创新力度,重视现场示范区打造,全面改革营销管理体制,推进扁平化和快速市场反应机制,实施灵活的销售策略,累计实现预售订购金额 41.32 亿元,较上年同期增长 22.82%。

报告期内,公司继续加快开发节奏,加大对适销产品特别是中小户型的研发和投放力度。截至 2012 年 6 月 30 日,公司在建在售项目共 13 个,建筑面积 216.39 万平方米。

(三) 金融投资

2012 年,公司继续调整结构,控制规模。报告期内,公司出资 82,950.00 万元受让山东金正生态工程有限公司 10.71%的股权,并出资 5,000 万元参与投资中信夹层(上海)投资中信(有限合伙)。

截至 2012 年 6 月 30 日,公司持有可供出售金融资产的投资成本合计 693,710.03 万元,以期末收盘价×持有股数计算的期末市值为 842,726.67 万元。

报告期内,公司金融投资板块实现的投资收益合计为 34,911.03 万元,较上年同期降低 62.30%,且由于财务费用和管理费用仅同比降低 15.62%,致使整个板块亏损 172.29 万元。

(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:万元 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(%)
分行业						
品牌服装	216,996.58	74,012.54	65.89	14.49	12.24	增加 0.69 个百分点
服装代工	13,344.77	11,385.21	14.68	-87.27	-87.57	增加 2.07 个百分点
地产开发	237,656.16	122,144.55	48.60	47.16	16.29	增加 13.64 个百分点
分产品						
品牌衬衫	75,653.25	21,226.86	71.94	9.78	-2.71	增加 3.60 个百分点
品牌西服	55,834.04	19,158.36	65.69	1.39	-1.42	增加 0.98 个百分点
品牌休闲服	85,509.29	33,627.32	60.67	30.45	36.19	减少 1.66 个百分点
衬衫代工	1,629.41	1,311.95	19.48	-96.21	-96.45	增加 5.52 个百分点
西服代工	2,718.60	2,524.36	7.14	-65.96	-66.44	增加 1.35 个百分点
休闲服代工	8,996.76	7,548.90	16.09	-83.30	-83.97	增加 3.55 个百分点

注:

服装代工、衬衫、西服以及休闲服代工营业收入较上年同期大幅下降,而毛利率均有增加,主要原因为公司上期出售新马服装集团(香港)有限公司的全部股权,进一步缩减代工业务,把握优质客户。

地产开发毛利率较上年同期增加 13.64 个百分点,主要原因为交付项目的毛利率提高。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境 内	509,774.61	23.66
境 外	25,778.40	-78.76

(三) 财务状况及经营成果分析

1、 资产负债表主要项目情况变动分析

单位: 万元

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
应交税费	-65,636.84	27,519.34	-93,156.18	-338.51%
一年内到期的非流动负债	113,791.01	261,861.21	-148,070.19	-56.55%
其他流动负债	0.00	185,518.90	-185,518.90	-100.00%
资本公积	113,585.57	65,868.76	47,716.80	72.44%
少数股东权益	38,400.18	131,145.98	-92,745.80	-70.72%

报告期末应交税费较年初下降 338.51%的主要原因为: 公司本期应交税金入库。

报告期末一年内到期的非流动负债较年初下降 56.55%的主要原因为: 公司本期一年内到期的长期借款减少。

报告期末其他流动负债较年初下降 100%的主要原因为: 公司本期短期融资券到期偿付

（详见于 2012 年 5 月 22 日发布的《2011 年第一期短期融资券完成兑付公告》）。

报告期末资本公积较年初增长 72.44%的主要原因为：①公司本期可供出售金融资产公允价值变动增加；②服装板块完成收购 14 家控股子公司 25% 股权，股权溢价。

报告期末少数股东权益较年初下降 70.22%的主要原因为：公司本期服装板块完成收购 14 家控股子公司 25% 股权。

2、利润表主要项目情况变动分析

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减额	增减幅度
营业税金及附加	31,231.71	14,759.90	16,471.80	111.60%
投资收益	37,150.65	94,323.31	-57,172.66	-60.61%
购买商品、接受劳务支付的现金	265,062.90	676,536.54	-411,473.64	-60.82%

报告期内营业税金及附加较上年同期增长 111.60%的主要原因为：公司本期地产板块营业收入增加以及交付项目毛利率提高，从而计提的营业税以及土地增值税增加。

报告期内投资收益较上年同期下降 60.61%的主要原因为：公司本期处置可供出售金融资产减少。

报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期下降 60.82%的主要原因为：公司上年同期支付土地款 350,490.00 万元，本期无土地款支出。

3、现金流量表主要项目情况变动分析

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减额	增减幅度
收回投资所收到的现金	242,171.25	340,950.08	-98,778.84	-28.97%
支付的其他与投资活动有关的现金	100,145.55	33,275.19	66,870.36	200.96%
投资活动产生的现金流量净额	-22,329.48	45,000.34	-67,329.82	-149.62%
支付的其他与筹资活动有关的现金	26,844.39	95,223.16	-68,378.78	-71.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,458.26	68,924.81	-111,383.07	-161.60%

报告期内收回投资所收到的现金、投资活动产生的现金流量净额较上年同期分别下降 28.97%、149.62%的主要原因为：公司本期处置可供出售金融资产较上年同期减少。

报告期内支付的其他与投资活动有关的现金较上年同期上涨 200.96%的主要原因为：公司本期支付与投资业务相关的税费增加。

报告期内支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期下降 71.81%的主要原因为：公司本期地产板块支付合作开发项目暂付款减少。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 161.60%的主要原因为：公司本期借款净流入（即取得借款收到的现金-偿还债务支付的现金）较上年同期减少。

(四)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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
购房款	5,539.41		
合计	5,539.41	/	/

(五)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第 155 条明确载明了公司的现金分红政策：“公司每年分配的现金股利不低于公司当年净利润的 30%。”具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。股东大会审议利润分配方案时，公司以现场问答为主，电话、传真为辅的方式与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，维护中小股东的合法权益。

上述利润分配政策得到了认真执行，公司自 1998 年上市至今，每年向股东派发现金红利，累计实施现金分红 14 次，派发现金红利总额 70.39 亿元。

报告期内，公司未对现金分配政策作修订，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司正积极修订《公司章程》，不断完善公司利润分配事项的决策程序和机制。

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》等中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善法人治理结构，健全内部控制体系，推进公司治理水平不断提高。

报告期内，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，建立健全公司内部控制，保障公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，切实保障投资者合法权益，公司紧紧围绕《内部控制规范实施方案》确定的工作计划，根据“先试点、再推广、持续改正、完善提高”的工作思路开展各项工作。公司于 3 月份正式启动内部控制建设工作，成立了内部控制规范领导小组、内部控制规范工作小组、内部控制规范工作办公室等组织，以确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展；聘任立信睿思高垚博士为公司内控工作内部顾问，以确保内部控制制度专业化、系统化、合理化、客观性，保证设计有效和执行有效，以公司内部员工实施工作为主，以专家指导为辅，培养自己的内控人才，对标内部控制指引梳理制度流程，进行风险辨识，编制风险控制矩阵。公司将继续加大内部控制力度，督促相关部门积极执行，加快推进实施进程，编制完成内控手册，确保内控建设有效、高效开展。

报告期内，公司法人治理结构的实际情况与中国证监会颁布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 20 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案：经立信会计师事务所审计，公司 2011 年度按母公司实现的净利润 1,315,537,179.89 元进行分配，提取 10% 的法定公积金 131,553,717.99 元，加上年初未分配利润 3,543,089,316.97 元，减去 2010 年度分红 1,113,305,847.50 元，期末可供分配的利润为 3,523,766,931.37 元；以公司 2011 年末的总股本 2,226,611,695 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），剩余利润结转下年度。

2012 年 6 月 5 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登了 2011 年度利润分配实施公告，确定 2012 年 6 月 8 日为股权登记日，6 月 11

日为除息日，6 月 15 日为现金红利发放日。公司股东宁波雅戈尔控股有限公司、宁波富盛投资有限公司、宁波盛达发展公司和宁波市鄞州青春职工投资中心的红利由公司直接派发；其余股东的红利由公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日登记在册并在上海证券交易所各会员单位办理了指定交易的股东派发。

报告期内，公司董事会已完成利润分配方案。

(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、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
002142	宁波银行	949,219,413.40	7.30	2,100,790,000.00	154,937,846.60	195,600,412.24	可供出售金融资产
600000	浦发银行	1,736,550,883.98	0.95	1,438,197,000.00	51,434,240.36	-9,216,081.35	可供出售金融资产
002470	金正大	829,500,000.00	10.71	860,156,250.00		22,992,187.50	可供出售金融资产
600104	上汽集团	610,141,300.00	0.40	628,617,100.00	54,213,509.59	50,452,859.59	可供出售金融资产
600030	中信证券	27,448,334.71	0.44	606,240,000.00	63,923,259.90	134,775,161.05	可供出售金融资产
600546	山煤国际	540,360,000.00	2.39	495,804,000.00		-46,899,068.18	可供出售金融资产
600801	华新水泥	400,597,989.18	3.06	357,993,349.37		-6,004,680.77	可供出售金融资产
600489	中金黄金	389,549,978.40	0.80	335,727,494.40		62,558,887.20	可供出售金融资产
600857	工大首创	180,576,728.15	8.72	184,460,522.33	689,500.45	-3,858,439.25	可供出售金融资产
002103	广博股份	9,215,749.46	14.01	173,502,000.00		1,147,500.00	可供出售金融资产
002299	圣农发展	165,000,000.00	1.10	144,400,000.00	3,300,000.00	-600,000.00	可供出售金融资产
002167	东方锆业	112,424,400.00	1.81	141,521,600.00	374,000.00	26,909,300.00	可供出售金融资产
601118	海南橡胶	60,953,900.00	0.51	132,303,593.33		18,154,011.35	可供出售金融资产
600096	云天化	172,128,000.00	1.38	127,296,000.00	-161,851.81	-11,294,160.86	可供出售金融资产
600183	生益科技	135,828,000.00	1.34	98,416,500.00	-1,904,368.65	3,104,131.35	可供出售金融资产
000425	徐工机械	91,500,000.00	0.29	86,040,000.00	28,284,197.36	82,255,197.36	可供出售金融资产
600888	新疆众和	120,300,000.00	1.46	80,574,000.00	360,000.00	-4,746,000.00	可供出售金融资产
000598	兴蓉投资	75,680,000.00	0.76	71,720,000.00	-833,556.93	3,126,443.07	可供出售金融资产
002187	广百股份	98,000,000.00	2.10	67,680,000.00	1,541,479.81	-710,308.29	可供出售金融资产
600267	海正药业	66,560,000.00	0.05	55,936,000.00	-16,732,949.87	-19,806,949.87	可供出售金融资产
600426	华鲁恒升	44,066,666.66	0.52	36,950,000.00	2,095,553.64	12,223,386.98	可供出售金融资产
002206	海利得	62,000,000.00	1.12	33,400,000.00	-58,162.79	-8,208,362.79	可供出售金融资产
002006	精功科技	59,499,000.00	0.65	31,600,800.00	198,000.00	-15,048,000.00	可供出售金融资产
600814	杭州解百				254,423.47	150,349.39	可供出售金融资产

雅戈尔集团股份有限公司 2012 年半年度报告

601111	中国国航				-6,359,547.00	2,717,453.87	可供出售金融资产
002039	黔源电力				-9,202,348.78	11,208,323.78	可供出售金融资产
600166	福田汽车				1,850,000.00	1,850,000.00	可供出售金融资产
600199	金种子酒				8,297,822.75	15,017,822.75	可供出售金融资产
600480	凌云股份				-38,282,682.02	31,447,317.98	可供出售金融资产
002036	宜科科技	382,179,501.11	29.84	419,209,504.07	2,524,273.43	2,524,273.43	长期股权投资
合计		7,319,279,845.05	/	8,708,535,713.50	300,742,639.51	551,822,967.53	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目
浙商财产保险股份有限公司	270,000,000	270,000,000	18	270,000,000			长期股权投资
合计	270,000,000	270,000,000	/	270,000,000			/

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔衬衫有限公司 25% 股权	2012 年 1 月 1 日	53,191,906.37	1,325,465.05	否	协议价	是	是	0.11
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔制衣有限公司 25% 股权	2012 年 1 月 1 日	97,299,271.25	35,452,274.48	否	协议价	是	是	2.88
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司 25% 股权	2012 年 1 月 1 日	97,963,140.91	3,393,520.66	否	协议价	是	是	0.28
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司 25% 股权	2012 年 1 月 1 日	116,766,227.18	37,289,346.68	否	协议价	是	是	3.03
邹氏国际有限公司	重庆雅戈尔服饰有限公司 25% 股权	2012 年 1 月 1 日	50,074,239.07	7,712,796.79	否	协议价	是	是	0.63
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔北方服饰有限公司	2012 年 1 月 1 日	50,174,174.35	11,644.92	否	协议价	是	是	0.00

雅戈尔集团股份有限公司 2012 年半年度报告

	25%股权								
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔裤业有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	36,255,273.70	-47,378.39	否	协议价	是	是	0.00
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔运动服制造有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	33,724,464.05	13,786,226.59	否	协议价	是	是	1.12
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔英立服装有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	63,804,797.55	-89,460.41	否	协议价	是	是	-0.01
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔英成制服有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	45,736,211.12	-2,331,464.56	否	协议价	是	是	-0.19
邹氏国际有限公司	宁波丽强服饰有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	73,485,418.14	21,174,440.76	否	协议价	是	是	1.72
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔针织服装有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	9,795,974.88	-234,410.99	否	协议价	是	是	-0.02
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔针织内衣有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	9,636,128.27	-721,301.66	否	协议价	是	是	-0.06
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔法轩针织有限公司 25%股权	2012 年 1 月 1 日	15,850,586.85	2,092,074.91	否	协议价	是	是	0.17
周开元	宁波雅苑园林工程有限公司 60%股权	2012 年 1 月 10 日	8,047,274.52	-194,559.43	否	协议价	是	是	-0.02

(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	关联交易结算方式
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营公司	购买商品	麻纱等	协议价	84.65	现金
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营公司	购买商品	棉纱等	协议价	10,385.00	现金
嵊州盛泰针织有限公司	联营公司	接受劳务	服装加工等	协议价	438.81	现金
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	协议价	27,844.13	现金
嵊州盛泰针织有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	协议价	2,646.71	现金
合计				/	41,399.30	/

(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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(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、控股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

(1) 股改承诺：

宁波雅戈尔控股有限公司（以下简称“雅戈尔控股”）承诺：

所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让，在 48 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 20%，在 60 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 40%，在 72 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 60%，在 84 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持有雅戈尔原非流通股股份总数的 80%。

雅戈尔控股严格履行承诺。

(2) 其他对公司中小股东所作承诺：

2009 年，雅戈尔控股与宁波市鄞州青春职工投资中心（以下简称“投资中心”）签订股权转让协议，雅戈尔控股将其持有的公司 415,000,000 股限售股转让给投资中心。在本次转让过程中，雅戈尔控股、投资中心和公司实际控制人李如成先生分别作出如下承诺：

• 雅戈尔控股的承诺：

本次权益变动完成后，雅戈尔控股就其持有的雅戈尔集团股份有限公司（以下简称“雅戈尔”）26.04%的股份（579,896,185 股）承诺如下：

本公司持有的上述股份将承继权益变动前本公司在雅戈尔股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺；并进一步承诺，自 2009 年 5 月 16 日起，在未来十年内，不通过证券交易所挂牌交易出售本公司持有的雅戈尔股份。

• 投资中心的承诺：

本次权益变动完成后，投资中心就其持有的受让雅戈尔控股持有的雅戈尔集团股份有限公司 18.64% 的限售股份（4.15 亿股）承诺如下：

投资中心受让的上述股份将承继受让前雅戈尔控股在雅戈尔股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺；并进一步承诺在目前分四年逐年解禁的基础上延长一年变为分五年逐步解禁，即自 2010 年 5 月 16 日起每年可流通 20%（在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 20%，在 24 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 40%，在 36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 60%，在 48 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 80%）。

• 实际控制人李如成先生的承诺：

实际控制人李如成先生就其所持有的雅戈尔集团股份有限公司的股份承诺如下：

本人承诺，自承诺做出日起，在未来五年内，本人不在证券交易所挂牌交易出售直接持有的雅戈尔股份，也不通过投资中心在证券交易所挂牌交易出售间接持有的雅戈尔股份。

雅戈尔控股、投资中心和李如成先生严格履行承诺。

2010 年 2 月 24 日，宁波市鄞州区人民法院出具执行裁定书，扣划投资中心持有公司 414,645,615 股有限售条件流通股至 4899 名申请执行人名下，因本次权益变动而增加持股的自然人股东承继投资中心关于股份锁定和限制转让的承诺。（注：原为 4899 名自然人股东，因司法划转，增加 3 名自然人股东）

该 4902 名自然人严格履行承诺。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(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
关于会计师事务所改制更名的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于减持宁波银行股份有限公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于宁波雅戈尔控股有限公司及其一致行动人豁免要约收购本公司的申请获得中国证监会核准批复的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第七届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

雅戈尔集团股份有限公司 2012 年半年度报告

关于 2012 年与日常经营相关的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第七届董事会第八次会议决议公告 暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于控股股东股份过户事项进展情况的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于质押宁波银行股份有限公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于变更股改保荐人的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年第一期短期融资券完成兑付公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于山东金正大生态工程有限公司股权收购完成的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 5 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于股权过户事项进展情况的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

雅戈尔集团股份有限公司
合并资产负债表
2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,700,945,937.16	3,234,915,085.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		1,000,000.00
应收票据	(三)	4,887,632.00	7,670,940.00
应收账款	(六)	245,453,548.39	405,954,206.23
预付款项	(八)	1,815,283,213.51	1,761,126,460.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)		12,976,262.28
应收股利	(四)	20,640,000.00	
其他应收款	(七)	2,589,595,026.36	2,306,935,223.22
买入返售金融资产			
存货	(九)	23,760,830,724.73	23,306,862,914.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		32,137,636,082.15	31,037,441,092.00
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	8,289,326,209.43	9,361,665,703.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	2,617,304,581.82	2,503,428,583.45
投资性房地产	(十二)	146,939,671.27	151,739,247.79
固定资产	(十三)	4,667,046,965.87	4,535,362,541.83
在建工程	(十四)	619,893,614.08	864,771,437.20
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	(十五)	259,426,280.15	264,926,203.46
开发支出			
商誉	(十六)	47,814,252.96	47,814,252.96
长期待摊费用	(十七)	7,772,824.76	8,361,066.44
递延所得税资产	(十八)	146,531,049.30	157,063,212.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,802,055,449.64	17,895,132,249.80
资产总计		48,939,691,531.79	48,932,573,341.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	16,673,812,879.48	12,984,498,130.72
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	（二十一）		15,209,990.42
应付票据	（二十二）	80,465,719.59	127,613,465.07
应付账款	（二十三）	951,527,101.86	815,217,397.76
预收款项	（二十四）	13,068,748,363.33	12,239,057,885.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十五）	291,638,952.00	364,079,867.94
应交税费	（二十六）	-656,368,384.58	275,193,415.65
应付利息	（二十七）	35,755,630.48	30,422,060.38
应付股利	（二十八）	233,758,474.00	251,275,000.00
其他应付款	（二十九）	689,687,020.85	667,852,214.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（三十）	1,137,910,115.00	2,618,612,060.00
其他流动负债	（三十一）		1,855,189,000.00
流动负债合计		32,506,935,872.01	32,244,220,488.84
非流动负债：			
长期借款	（三十二）	2,960,959,151.00	2,797,680,071.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（三十三）	808,162.17	1,006,962.17
预计负债			
递延所得税负债	（十八）	537,936,559.98	502,278,711.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,499,703,873.15	3,300,965,744.82
负债合计		36,006,639,745.16	35,545,186,233.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十四）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积	（三十五）	1,135,855,668.28	658,687,635.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	1,247,120,079.46	1,247,120,079.46
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	7,957,613,582.21	7,965,527,649.28
外币报表折算差额		-18,151,056.73	-22,019,773.11
归属于母公司所有者权益合计		12,549,049,968.22	12,075,927,285.70
少数股东权益		384,001,818.41	1,311,459,822.44
所有者权益（或股东权益）合计		12,933,051,786.63	13,387,387,108.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,939,691,531.79	48,932,573,341.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
资产负债表
2012 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,995,511,771.41	1,056,966,773.56
交易性金融资产			1,000,000.00
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,704,891.90	1,150,000.00
应收利息			
应收股利		20,640,000.00	
其他应收款	(一)	9,670,445,980.25	8,213,440,588.40
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,688,302,643.56	9,272,557,361.96
非流动资产:			
可供出售金融资产		5,929,930,784.87	6,926,235,476.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	8,761,174,008.01	8,121,411,892.66
投资性房地产			
固定资产		243,854,441.19	253,534,391.14
在建工程		243,100.00	263,100.00
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		18,075,699.58	18,313,603.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,953,278,033.65	15,319,758,463.38
资产总计		26,641,580,677.21	24,592,315,825.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
资产负债表（续）
2012 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		13,591,000,000.00	10,124,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		394,810.79	394,810.79
应交税费		49,874,854.65	860,077,056.33
应付利息		1,589,339.09	10,039,603.47
应付股利		231,958,474.00	250,000,000.00
其他应付款		1,985,025,538.66	1,427,819,577.44
一年内到期的非流动负债		551,874,165.00	784,432,060.00
其他流动负债			1,855,189,000.00
流动负债合计		16,411,717,182.19	15,312,852,108.03
非流动负债：			
长期借款		1,671,541,265.00	923,676,720.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		808,162.17	1,006,962.17
预计负债			
递延所得税负债		512,079,702.09	488,908,976.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,184,429,129.26	1,413,592,658.43
负债合计		18,596,146,311.45	16,726,444,766.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积		935,441,687.95	874,369,767.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,241,122,664.75	1,241,122,664.75
一般风险准备			
未分配利润		3,642,258,318.06	3,523,766,931.37
所有者权益（或股东权益）合计		8,045,434,365.76	7,865,871,058.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,641,580,677.21	24,592,315,825.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
合并利润表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,427,455,237.01	5,390,036,357.55
其中: 营业收入	(三十八)	5,427,455,237.01	5,390,036,357.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,620,689,317.48	5,108,313,827.89
其中: 营业成本	(三十八)	2,719,401,948.05	3,326,917,469.38
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	(三十九)	312,317,050.58	147,599,044.23
销售费用	(四十)	701,079,784.69	630,219,803.46
管理费用	(四十一)	434,456,850.74	609,490,552.02
财务费用	(四十二)	461,638,219.27	395,464,786.68
资产减值损失	(四十五)	-8,204,535.85	-1,377,827.88
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)		-2,985,950.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	371,506,508.25	943,233,092.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		12,115,382.37	46,109,833.47
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,178,272,427.78	1,221,969,672.57
加: 营业外收入	(四十六)	58,773,297.64	46,725,441.57
减: 营业外支出	(四十七)	5,842,343.95	9,054,372.31
其中: 非流动资产处置损失		2,573,727.44	2,212,605.35
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,231,203,381.47	1,259,640,741.83
减: 所得税费用	(四十八)	310,327,765.81	297,477,879.42
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		920,875,615.66	962,162,862.41
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		882,730,610.93	837,443,320.73
少数股东损益		38,145,004.73	124,719,541.68
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十九)	0.40	0.38
(二) 稀释每股收益	(四十九)	0.40	0.38
七、其他综合收益	(五十)	254,949,044.40	-226,170,206.86
八、综合收益总额		1,175,824,660.06	735,992,655.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,137,679,655.32	611,273,113.87
归属于少数股东的综合收益总额		38,145,004.73	124,719,541.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
利润表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入			67,500.00
减：营业成本			
营业税金及附加			7,395.00
销售费用			
管理费用		66,321,207.46	175,200,111.08
财务费用		281,509,786.89	209,740,292.85
资产减值损失		52,974.27	-147,876.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（三）	1,354,387,415.41	1,622,968,412.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,788,428.65	58,924,445.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,006,503,446.79	1,238,335,989.51
加：营业外收入		4,654,856.00	1,278,920.00
减：营业外支出		2,022,238.10	201,250.00
其中：非流动资产处置损失		18,988.10	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,009,136,064.69	1,239,413,659.51
减：所得税费用			119,519,434.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,009,136,064.69	1,119,894,225.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		61,071,920.19	-578,954,961.74
七、综合收益总额		1,070,207,984.88	540,939,263.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
合并现金流量表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		6,767,918,307.65	7,146,206,501.03
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		17,795,761.55	38,170,286.05
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	280,686,218.61	276,158,223.78
经营活动现金流入小计		7,066,400,287.81	7,460,535,010.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,650,629,023.25	6,765,365,410.00
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		845,381,848.16	968,298,837.65
支付的各项税费		1,106,831,096.81	1,556,408,552.69
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	691,099,344.95	765,595,920.24
经营活动现金流出小计		5,293,941,313.17	10,055,668,720.58
经营活动产生的现金流量净额		1,772,458,974.64	-2,595,133,709.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,421,712,482.85	3,409,500,836.42
取得投资收益所收到的现金		148,699,012.76	149,963,267.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,463,612.95	35,367,935.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-74,740,693.85
收到其他与投资活动有关的现金	(五十一)	41,442,840.40	4,720,060.34
投资活动现金流入小计		2,660,317,948.96	3,524,811,405.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,025,961.57	566,438,500.63
投资支付的现金		1,727,101,128.43	1,914,904,460.63
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		5,030,081.53	260,713,151.66
支付其他与投资活动有关的现金	(五十一)	1,001,455,531.36	332,751,930.47
投资活动现金流出小计		2,883,612,702.89	3,074,808,043.39
投资活动产生的现金流量净额		-223,294,753.93	450,003,362.55
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		9,604,897.88	60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,604,897.88	60,000,000.00
取得借款收到的现金		13,773,967,657.48	12,378,190,445.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	192,926,692.94	107,508,333.33
筹资活动现金流入小计		13,976,499,248.30	12,545,698,778.59
偿还债务支付的现金		12,561,156,129.06	9,717,240,922.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,571,481,875.63	1,186,978,080.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,075,000.00	80,132,648.45
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	268,443,866.90	952,231,627.04
筹资活动现金流出小计		14,401,081,871.59	11,856,450,629.55
筹资活动产生的现金流量净额		-424,582,623.29	689,248,149.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,884,814.47	4,094,625.98
五、现金及现金等价物净增加额		1,134,466,411.89	-1,451,787,572.15
加：期初现金及现金等价物余额		2,463,348,955.81	4,345,957,868.12
六、期末现金及现金等价物余额		3,597,815,367.70	2,894,170,295.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
现金流量表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,889,724.07	12,877,831.23
经营活动现金流入小计	17,889,724.07	12,877,831.23
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	26,987,955.81	33,183,141.76
支付的各项税费	10,067,395.32	64,832,961.57
支付其他与经营活动有关的现金	23,583,957.08	47,015,195.59
经营活动现金流出小计	60,639,308.21	145,031,298.92
经营活动产生的现金流量净额	-42,749,584.14	-132,153,467.69
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,323,057,750.91	2,124,022,540.53
取得投资收益所收到的现金	1,145,334,051.54	716,371,349.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,840.27	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		200,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	12,576,954.40	1,500.00
投资活动现金流入小计	2,481,100,597.12	3,040,465,390.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,336,693.14	82,720,211.00
投资支付的现金	692,859,164.78	2,185,175,636.47
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	1,553,697,293.63	546,716,065.65
投资活动现金流出小计	2,247,893,151.55	2,814,611,913.12
投资活动产生的现金流量净额	233,207,445.57	225,853,477.14
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	10,855,570,950.00	9,218,820,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47,053,767.20	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,902,624,717.20	9,223,820,000.00
偿还债务支付的现金	8,677,500,000.00	8,201,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,406,799,228.22	1,029,914,768.90
支付其他与筹资活动有关的现金	23,101,207.26	27,331,400.00
筹资活动现金流出小计	10,107,400,435.48	9,258,746,168.90
筹资活动产生的现金流量净额	795,224,281.72	-34,926,168.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,378.10	-3,711.80
五、现金及现金等价物净增加额	985,598,765.05	58,770,128.75
加: 期初现金及现金等价物余额	977,989,006.36	1,032,669,591.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,963,587,771.41	1,091,439,720.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额										
	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	2,226,611,695.00	658,687,635.07			1,247,120,079.46		7,965,527,649.28	-22,019,773.11	1,311,459,822.44	13,387,387,108.14	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	2,226,611,695.00	658,687,635.07			1,247,120,079.46		7,965,527,649.28	-22,019,773.11	1,311,459,822.44	13,387,387,108.14	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		477,168,033.21					-7,914,067.07	3,868,716.38	-927,458,004.03	-454,335,321.51	
(一) 净利润							882,730,610.93		38,145,004.73	920,875,615.66	
(二) 其他综合收益		251,080,328.02						3,868,716.38		254,949,044.40	
上述(一)和(二)小计		251,080,328.02					882,730,610.93	3,868,716.38	38,145,004.73	1,175,824,660.06	
(三) 所有者投入和减少资本		226,087,705.19							-962,003,008.76	-735,915,303.57	
1. 所有者投入资本									-962,003,008.76	-962,003,008.76	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		226,087,705.19								226,087,705.19	
(四) 利润分配							-890,644,678.00		-3,600,000.00	-894,244,678.00	
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							-890,644,678.00		-3,600,000.00	-894,244,678.00	
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	2,226,611,695.00	1,135,855,668.28			1,247,120,079.46		7,957,613,582.21	-18,151,056.73	384,001,818.41	12,933,051,786.63	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）**

2012 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	2,226,611,695.00	3,331,710,917.93			1,115,566,361.47		7,448,116,076.97	-114,744,730.40	1,199,591,189.35	15,206,851,510.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	2,226,611,695.00	3,331,710,917.93			1,115,566,361.47		7,448,116,076.97	-114,744,730.40	1,199,591,189.35	15,206,851,510.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-340,194,637.36					-275,862,526.77	105,793,426.76	88,070,405.90	-422,193,331.47
（一）净利润							837,443,320.73		124,719,541.68	962,162,862.41
（二）其他综合收益		-331,963,633.62						105,793,426.76		-226,170,206.86
上述（一）和（二）小计		-331,963,633.62					837,443,320.73	105,793,426.76	124,719,541.68	735,992,655.55
（三）所有者投入和减少资本		-8,231,003.74							40,825,727.62	32,594,723.88
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		-8,231,003.74							40,825,727.62	32,594,723.88
（四）利润分配							-1,113,305,847.50		-77,474,863.40	-1,190,780,710.90
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							-1,113,305,847.50		-77,474,863.40	-1,190,780,710.90
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、本期末余额	2,226,611,695.00	2,991,516,280.57			1,115,566,361.47		7,172,253,550.20	-8,951,303.64	1,287,661,595.25	14,784,658,178.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	2,226,611,695.00	874,369,767.76			1,241,122,664.75		3,523,766,931.37	7,865,871,058.88
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,226,611,695.00	874,369,767.76			1,241,122,664.75		3,523,766,931.37	7,865,871,058.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		61,071,920.19					118,491,386.69	179,563,306.88
(一) 净利润							1,009,136,064.69	1,009,136,064.69
(二) 其他综合收益		61,071,920.19						61,071,920.19
上述(一)和(二)小计		61,071,920.19					1,009,136,064.69	1,070,207,984.88
(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							-890,644,678.00	-890,644,678.00
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							-890,644,678.00	-890,644,678.00
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、本期末余额	2,226,611,695.00	935,441,687.95			1,241,122,664.75		3,642,258,318.06	8,045,434,365.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2012 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	2,226,611,695.00	3,071,446,067.41			1,109,568,946.76		3,453,089,316.97	9,860,716,026.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	2,226,611,695.00	3,071,446,067.41			1,109,568,946.76		3,453,089,316.97	9,860,716,026.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-578,954,961.74					6,588,377.56	-572,366,584.18
（一）净利润							1,119,894,225.06	1,119,894,225.06
（二）其他综合收益		-578,954,961.74						-578,954,961.74
上述（一）和（二）小计		-578,954,961.74					1,119,894,225.06	540,939,263.32
（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							-1,113,305,847.50	-1,113,305,847.50
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							-1,113,305,847.50	-1,113,305,847.50
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	2,226,611,695.00	2,492,491,105.67			1,109,568,946.76		3,459,677,694.53	9,288,349,441.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司 二〇一二半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

雅戈尔集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年经宁波市体改委以“甬体改（1993）28 号”文批准，由宁波盛达发展公司和宁波富盛投资有限公司（原宁波青春服装厂）等发起并以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时总股本为 2,600 万股，经 1997 年 1 月至 1998 年 1 月的两次派送红股和转增股本，公司总股本扩大至 14,352 万股。1998 年 10 月 12 日，经中国证券监督管理委员会以“证监发字（1998）253 号”文批准，公司向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）股票 5,500 万股并上市交易。1999 年至 2007 年间几经资本公积金转增股本、配股以及发行可转换公司债券转股，截至 2007 年 6 月 5 日止，公司股本增至 2,226,611,695 股。公司于 2007 年 10 月换领了注册号为 330200000007255 号企业法人营业执照。公司于 2006 年 5 月 12 日实施股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股股票获得宁波雅戈尔控股有限公司（原宁波青春投资控股有限公司）（以下简称“雅戈尔控股”）支付的 1 份存续期为 12 个月的认购权证和 7 份存续期为 12 个月的认沽权证。其中，每份认购权证能够以 3.80 元/股的价格，在权证的行权期间内向雅戈尔控股购买 1 股雅戈尔股票；每份认沽权证能够以 4.25 元/股的价格，在权证的行权期间内向雅戈尔控股卖出 1 股雅戈尔股票。参加本次股权分置改革的非流通股股东承诺，在股权分置改革方案实施后，若公司 2006 年和 2007 年的经营业绩无法达到设定目标，将向流通股股东追送一次股份。

2009 年 7 月 8 日，宁波市鄞州青春职工投资中心（以下简称“投资中心”）通过协议收购了雅戈尔控股持有的公司 415,000,000 股限售股。2010 年 2 月，宁波市鄞州区人民法院出具民事调解书（2010）甬鄞商初字第 191 号和执行裁定书（2010）甬鄞执民字第 777-1 号，将投资中心持有的公司 414,645,615 股有限售条件流通股强制执行扣划至 4,899 名申请执行人名下，该 4,899 名自然人因本次权益变动而增加持有的公司股份承继投资中心关于股份锁定和限制转让的承诺。经强制执行后，投资中心持有公司 354,385 股有限售条件流通股。

截至 2012 年 6 月 30 日止，雅戈尔控股持有公司股份 579,896,185 股（其中限售股 95,229,237 股），持股比例为 26.04%，仍为公司的第一大股东；宁波富盛投资有限公司持有公司股份 119,375,996 股（流通股），持股比例为 5.36%；宁波盛达发展公司持有公司股份 20,207,626 股（流通股），持股比例为 0.91%。

截至 2012 年 6 月 30 日止，公司股本总数为 2,226,611,695 股，其中：有限售条件股份为 261,234,232 股，占股份总数的 11.74%；无限售条件股份为 1,965,377,463 股，占股份总数的 88.26%。

公司注册地：宁波市鄞县大道西段 2 号。

公司法定代表人：李如成。

公司经济性质：股份有限公司；所属行业：制造业、房地产开发及旅游业。

公司经营范围为：服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务、电力电量及热量的销售。

公司主要产品为“雅戈尔”系列衬衫、西服以及其他服饰；都市森林、比华利、溪林春天、世纪花园、香颂湾、苏州雅戈尔未来城、都市丽湾、湖景花园、锦绣东城、香湖丹堤、都市华庭、香湖湾等房地产项目。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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;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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

如果估值日处于限售期的可供出售金融资产的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的市价,应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日处于限售期的可供出售金融资产的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中:

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值;

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数;

Dr 为估值日剩余锁定期,即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大是指: 非合并关联方应收款项余额前五名且大于 1,000 万元。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合
组合 2	单项金额非重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	5	5
1-2 年(含 2 年)	10	10
2-3 年(含 3 年)	30	30
3-4 年(含 4 年)	50	50
4-5 年(含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

注: 子公司新马服装国际(香港)有限公司不按账龄计提坏账准备, 其对外销售商品或提供劳务形成的应收账款, 按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法, 以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项, 单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项, 包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试, 并计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：材料采购、在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、拟开发土地、开发产品和开发成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

公司从事房地产开发的子公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(3) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；
能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

6、 公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法

购入的土地使用权在尚未投入开发前，作为拟开发土地核算；土地投入商品房开发时，转入开发成本核算。

年末对开发产品、开发成本和拟开发土地按账面成本与可变现净值孰低计价，差额提取存货跌价准备计入当期损益。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前计入开发成本，开发产品完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

7、 维修基金的核算方法

质量保证金的核算方法：施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“其他应付款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—30	4—10	3—4.8
机器设备	10	4—10	9—9.6
电子设备及家具	5	4—10	18—19.2
运输设备	5	4—10	18—19.2
固定资产装修	3—5	5—10	18—31.67
其他设备	3—10	4—10	9—32

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (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

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	20—50	土地使用年限
商标使用权	7	按受益年限
软 件	2—5	按受益年限
非专利技术	10	按受益年限

每期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 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;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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;
- (4) 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;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用，估计其受益期，在受益期内平均摊销

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一） 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司从事房地产开发的子公司的收入核算方法：

- （1）工程已经竣工，具备入住交房条件；
- （2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- （3）履行了合同规定的义务，办理了房屋移交手续，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- （4）成本能够可靠地计量。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- （3）出租物业收入：
 - a、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - b、履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
 - c、出租开发产品成本能够可靠地计量。

（二十二） 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入

总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 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、 本公司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、 本公司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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；

(5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税*	按应纳税所得额计征	25、16.5
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	按超率累进税率 30% - 60%

*公司设立于香港的子公司(本附注四、(一))本年适用的企业所得税税率为 16.5%。

(二) 税收优惠及批文

- 1、 根据国发[2007]39 号文国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，原享受企业所得税“两免三减半”的子公司，其税收优惠期及税率为：

公司名称	本年实际税率（%）	备注
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	12.5	减半期
宁波雅戈尔制衣有限公司	12.5	减半期
宁波丽强服饰有限公司	12.5	减半期
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	12.5	减半期

2、 享受其他税收优惠的子公司：

- (1) 公司的子公司重庆雅戈尔服饰有限公司符合外商投资企业西部大开发减免税条件，根据财税〔2001〕202 号文件规定，企业所得税税率为 15%。
- (2) 公司的子公司宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司于 2009 年 9 月 15 日取得高新技术企业证书，有效期 3 年，2012 年执行高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为 15%。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币元。)

(一) 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
雅戈尔服装控股有限公司	全资子公司	宁波	投资	160,000 万元	服装、服饰等批发零售; 实业投资	160,000 万元		100	100	是	
雅戈尔(香港)实业有限公司	全资子公司的子公司	香港		2,300 万港元		2,300 万港元		100	100	是	
雅戈尔投资有限公司	全资子公司	上海	投资	100,000 万元	实业投资, 投资管理, 投资咨询	100,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔新城置业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	50,000 万元	房地产开发	50,000 万元		100	100	是	
杭州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	杭州	房地产开发	100,000 万元	房地产开发、经营	100,000 万元		100	100	是	
绍兴华清投资有限公司	全资子公司的子公司	绍兴	房地产开发	15,000 万元	房地产开发、经营	9,750 万元		65	65	是	52,180,965.23
宁波雅戈尔钱湖投资开发有	全资子公司的	宁波	房地产开发	2,600 万元	实业投资、房地产开发	2,600 万元		100	100	是	

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
限公司	子公司				等						
苏州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	苏州	房地产开发经营	80,000 万元	房地产开发经营	80,000 万元		100	100	是	
宁波市鄞州甬城物业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	物业管理	70 万元	小区物业管理, 房屋租赁, 咨询等	70 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	全资子公司的子公司	宁波	旅游投资、房产开发	10,000 万元	旅游项目的投资开发	10,000 万元		100	100	是	
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	全资子公司的子公司	苏州	实业投资	9,000 万元	实业投资	9,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔动物园有限公司	全资子公司的子公司	宁波	旅游	5,000 万元	动物展览、游乐、餐饮等服务	5,000 万元		100	100	是	
宁波雅盛地产投资咨询有限公司	全资子公司的子公司	宁波	咨询代理服务	200 万元	房地产投资信息咨询	200 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	100,000 万元	房地产开发经营	100,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔南城置业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	15,000 万元	房地产开发经营	9,000 万元		60	60	是	143,111,703.40

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司*1	全资子公司的子公司	宁波	景观及室内装潢设计	2,000 万元	景观及室内装潢设计					是	
宁波雅戈尔姚江置业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	45,000 万元	房地产开发经营	31,500 万元		70	70	是	132,264,864.52
宁波雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	5,500 万美元	服装制造	5,500 万美元		100	100	是	
杭州雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	杭州	服装制造	1,000 万元	加工销售雅戈尔系列服饰产品	1,000 万元		100	100	是	
重庆雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	重庆	服装制造	2,500 万美元	服装服饰的设计制造加工	2,500 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	2,400 万美元	服装服饰的设计制造加工	2,400 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔衬衫有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	27,900 万港元	服装制造	27,900 万港元		100	100	是	
宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司*2	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	5,000 万美元	服饰、皮革制品等的设计生产等					是	
宁波雅戈尔制衣有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	5,100 万美元	服装的制造、加工	5,100 万美元		100	100	是	

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	1,720 万美元	服装服饰的设计制造加工	1,720 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔西服有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	6,500 万元	服装制造	6,500 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔英成制服有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	7211.72 万美元	服装制造	7211.72 万美元		100	100	是	
宁波丽强服饰有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	4,000 万美元	服装及相关服饰产品的开发制造加工	4,000 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔英立服装有限公司*2	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	3,360 万美元	服装制造					是	
宁波雅戈尔裤业有限公司*2	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	1,800 万美元	服装、牛仔休闲服饰制造加工					是	
浩狮迈服饰有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造、加工	4,650 万美元	服装制造、加工	4,650 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔针织服装有限公司*2	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	400 万美元	服装制造					是	
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	全资子公司的子公司	宁波	针织品服装制造加工	600 万美元	针织品服装制造加工	600 万美元		100	100	是	

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	780 万美元	服饰品、针纺织品、工艺品、服装辅料的制造、加工	780 万美元		100	100	是	
上海汉麻世家饰品有限公司*2	全资子公司的子公司	上海	服饰整理加工	5,000 万元	服饰整理加工					是	
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	全资子公司	宁波	纺织品制造	6,550 万美元	纺织品制造	6,550 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	全资子公司	宁波	针织品制造加工	2,052 万美元	毛纺织品制造加工	2,052 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔东吴置业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	15,000 万元	房地产开发	15,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔高新置业投资有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	100,000 万元	房地产开发	100,000 万元		100	100	是	
上海雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	上海	房地产开发	150,000 万元	房地产开发	150,000 万元		100	100	是	
杭州雅戈尔城北置业有限公司	全资子公司的子公司	杭州	房地产开发	20,000 万元	房地产开发	20,000 万元		100	100	是	

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	全资子公司	嵊州	生产销售面料	3,000 万美元	生产高档羊毛织物面料, 销售自产产品	525 万美元		100	100	是	
宁波雅盛园林景观有限公司	全资子公司	宁波	园林绿化规划、设计	2,600 万元	园林绿化工程的规划、设计、施工、养护; 室内外环境、景观及装饰的设计施工等	2,600 万元		100	100	是	
宁波青春投资有限公司	全资子公司	宁波	投资	50,000 万元	实业投资, 投资管理	50,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔投资有限公司	全资子公司	宁波	投资	10,000 万元	实业投资, 投资管理	10,000 万元		100	100	是	
宁波雅致园林景观有限公司	全资子公司的子公司	宁波	绿化施工	200 万元	园林绿化工程施工	120 万元		60	60	是	735,661.12
宁波雅戈尔科技有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服饰研发、设计	10,000 万元	服饰研发、设计、	10,000 万元		100	100	是	
凯石国际基金有限公司	全资子公司的子公司	开曼群岛	成衣服饰销售	5,000 美元	成衣服饰销售	5,000 美元		100	100	是	
雅戈尔(意大利)公司	全资子公司的子公司	意大利		10 万欧元		10 万欧元		100	100	是	

*1、宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司于本期清算。

*2、宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司本期被宁波雅戈尔衬衫有限公司吸收合并；宁波雅戈尔英立服装有限公司、宁波雅戈尔裤业有限公司本期被宁波雅戈尔英成制服有限公司吸收合并；宁波雅戈尔针织服装有限公司被宁波雅戈尔针织内衣有限公司吸收合并；上海汉麻世家饰品有限公司被雅戈尔服装控股有限公司吸收合并。

2、 通过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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
雅戈尔置业控股有限公司	全资子公司	宁波	房地产开发	320,000 万元	公寓别墅住宅开发、销售、出租	320,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔物业服务有限公司	全资子公司的子公司	宁波	物业管理	980.39 万元	小区及楼宇的物业管理	500 万元		51	51	是	4,515,215.88
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	全资子公司	宁波	酒店服务	50 万元	酒店服务	50 万元		100	100	是	

3、 通过非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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波长丰热电有限公司	控股子公司	宁波	电力生产销售	600 万美元	电力电量、热量生产及咨询服务	300 万美元		50	50	是	38,250,347.07
宁波甬城房地产有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	2,000 万元	商品房住宅出售、出租, 房屋建设	2,000 万元		100	100	是	

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海雅戈尔商业广场有限公司	全资子公司的子公司	上海	销售、租赁	8,000 万元	服饰、皮革制品等的生产销售、自有房屋出租等	8,000 万元		100	100	是	
苏州网新创业科技有限公司	全资子公司的子公司	苏州	软件开发	1,000 万元	计算机软件的开发及提供相关咨询服务	820 万元		82	82	是	834,179.40
宁波雅苑园林工程有限公司	全资子公司的子公司	宁波	绿化苗生产销售	3,000 万元	绿化苗生产销售	1,404.73 万元		60	60	是	12,108,881.80
新马服装国际（香港）有限公司	全资子公司	香港	投资控股	93,971.21 万港元	投资控股	93,971.21 万港元		100	100	是	
青洲国际投资有限公司	全资子公司的子公司	香港	制造成衣服饰	100 万港元	制造成衣服饰	60 万港元		100	100	是	
粤纺贸易（香港）有限公司	全资子公司的子公司	香港	投资控股	10 万港元	投资控股	10 万港元		100	100	是	
新马制衣（深圳）有限公司	全资子公司的子公司	深圳	成衣服饰加工	6,300 万港元	成衣服饰加工	6,300 万港元		100	100	是	
宁波卓成服饰辅料有	全资子公司的子公司	宁波	服装辅料加工	400 万元	服装、服饰及辅料的					是	

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
限公司*1					设计、制造、加工						
浙江英特物业管理有 限公司	全资子公司的子公司	杭州	物业管理	3,860 万元	停车服务、物业管理、 自有房屋租赁、水电 安装、维修服务	3,860 万元		100	100	是	

*1、宁波卓成服饰辅料有限公司本期被宁波雅戈尔英成制服有限公司吸收合并。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 3 家，具体为：

公司名称	新增原因
宁波雅致园林景观有限公司	新设立
宁波雅戈尔科技有限公司	新设立
宁波雅苑园林工程有限公司	收购

2、 本期减少合并单位 1 家，具体为：

公司名称	减少原因
宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司	本期清算

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
宁波雅致园林景观有限公司	1,839,152.81	-160,847.19
宁波雅戈尔科技有限公司	114,780,060.38	14,780,060.38
宁波雅苑园林工程有限公司	30,272,204.47	-324,265.71

2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并：无。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2012 年 1 月 10 日为购买日，在购买日以人民币 8,047,274.52 元作为合并成本购买了宁波雅苑园林工程有限公司 60% 的权益，可辨认净资产在购买日的公允价值人民币 12,357,882.10 元高于合并成本的差额人民币 4,310,607.58 元计入营业外收入。

2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
宁波雅苑园林工程有限公司		
流动资产	49,561,765.87	49,561,765.87
固定资产	11,023,512.11	11,023,512.11
流动负债	38,943,830.14	38,943,830.14
所有者权益	20,596,470.18	20,596,470.18

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流

宁波雅苑园林工程有限公司	43,724,316.01	-324,265.71	-865,001.37
--------------	---------------	-------------	-------------

(七) 1、 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。

2、 本期丧失控制权的子公司，剩余股权在丧失控制权日的公允价值：无。

(八) 本期发生的反向购买：无。

(九) 本期发生的吸收合并：无。

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

原币	主要报表项目及折算汇率		
	资产和负债	实收资本	利润表项目
美元	6.3249	历史汇率	6.3129
港币	0.8152	历史汇率	0.8129

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			1,030,118.13			1,887,865.61
港币	3,000.01	0.8152	2,445.61	3,018.01	0.8107	2,446.69
日元	6,758.00	0.0797	538.26	2,672.00	0.0811	216.71
美元	2,379.24	6.3249	15,048.45	1,214.13	6.3009	7,650.11
欧元	2,325.00	7.8710	18,300.08	2,325.00	8.1625	18,977.81
小计			1,066,450.53			1,917,156.93
银行存款						
人民币			3,367,092,557.87			2,758,006,261.73
港币	1,718,279.24	0.8152	1,400,741.24	7,238,127.59	0.8107	5,867,950.03
日元				481,956.00	0.0811	39,088.08
美元	1,912,757.49	6.3249	12,097,999.87	3,423,605.62	6.3009	21,571,796.61
欧元	371,048.60	7.8710	2,920,523.52	805,955.69	8.1625	6,578,613.31
小计			3,383,511,822.51			2,792,063,709.76
其他货币资金						
人民币			316,367,664.12			440,885,567.24

美元				7,721.30	6.3009	48,651.14
小计			316,367,664.12			440,934,218.38
合 计			3,700,945,937.16			3,234,915,085.07

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,100,402.04	3,803,112.40
信用证保证金	52,000,000.00	20,777,315.90
履约保证金	12,106,167.42	43,058,230.51
人民币质押外币贷款		619,911,862.50
融资保证金	31,924,000.00	84,009,840.75
合 计	103,130,569.46	771,560,362.06

截至 2012 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 96,030,167.42 元为本公司及子公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，人民币 7,100,402.04 元为子公司开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产的分类

项目	期末公允价值	年初公允价值
其他		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

2、期末余额中无变现有限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,887,632.00	7,670,940.00

2、期末无质押的应收票据。

3、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、期末已背书未到期的应收票据大额前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
温州市英杰经贸有限公司	2012-6-15	2012-12-15	300,000.00	
温州市英杰经贸有限公司	2012-5-18	2012-11-18	300,000.00	
广州卡奴迪路服饰股份有限公司	2012-1-6	2012-7-6	200,000.00	
广州卡奴迪路服饰股份有限公司	2012-4-19	2012-7-19	169,830.00	
浙江皮特丹顿服饰有限公司	2012-2-29	2012-8-29	100,000.00	
法派集团有限公司	2012-4-12	2012-10-12	100,000.00	

5、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(四) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	20,640,000.00	
合 计	20,640,000.00	

(五) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息	12,976,262.28		12,976,262.28	
合 计	12,976,262.28		12,976,262.28	

(六) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	253,272,311.01	99.22	9,524,928.41	3.76	418,064,531.69	99.57	13,051,506.00	3.12
1-2 年 (含 2 年)	1,585,691.58	0.62	158,569.17	10.00	1,006,378.08	0.24	100,637.81	10.00

2-3 年 (含 3 年)	398,633.40	0.16	119,590.02	30.00	38,224.17	0.01	11,467.25	30.00
3-4 年 (含 4 年)								
4-5 年 (含 5 年)					43,416.77	0.01	34,733.42	80.00
5 年以上					729,884.97	0.17	729,884.97	100.00
合计	255,256,635.99	100.00	9,803,087.60		419,882,435.68	100.00	13,928,229.45	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,226,869.56	23.99			294,495,138.85	42.28		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提								
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	192,482,891.43	75.41	9,803,087.60	5.09	230,813,268.92	33.14	12,219,821.72	5.29
组合小计	192,482,891.43	75.41	9,803,087.60	5.09	230,813,268.92	33.14	12,219,821.72	5.29
单项金额虽不重大但单	1,546,875.00	0.61			171,251,510.14	24.59	2,150,488.35	1.26

项计提坏账准备的应收账款							
合计	255,256,635.99	100.00	9,803,087.60		696,559,917.91	100.00	14,370,310.07

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
嵊州盛泰色织科技有限公司	38,389,099.30			关联方、无坏账风险
嵊州盛泰针织有限公司	11,774,649.33			关联方、无坏账风险
宁波市热力有限公司	11,063,120.93			无坏账风险
合计	61,226,869.56			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	190,498,566.45	98.97	9,524,928.41	261,030,120.02	99.31	13,051,506.00
1-2 年 (含 2 年)	1,585,691.58	0.82	158,569.17	1,006,378.08	0.38	100,637.81
2-3 年 (含 3 年)	398,633.40	0.21	119,590.02	38,224.17	0.01	11,467.25
3-4 年 (含 4 年)						
4-5 年 (含 5 年)				43,416.77	0.02	34,733.42

5 年以上				729,884.97	0.28	729,884.97
合计	192,482,891.43	100.00	9,803,087.60	262,848,024.01	100.00	13,928,229.45

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波市电力局	1,546,875.00			无坏账风险

3、 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况：
无。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沈阳丰甬衬料经贸有限公司	货款	115,934.54	无法收回	否
广州雅仕布业（罗荣珍）	货款	52,206.25	无法收回	否
贵州格森妮服饰有限公司	货款	215,551.91	无法收回	否
宁波菲莱威尔服装有限公司	货款	82,641.10	无法收回	否
山东红仙霞服装有限公司	货款	59,653.90	无法收回	否
上海里奇波士服饰有限公司	货款	36,661.40	无法收回	否
浙江中大鳄鱼服饰有限公司	货款	31,765.00	无法收回	否
贵州轩士服饰有限公司	货款	27,775.50	无法收回	否
ITOCHU ITALIANA 伊藤忠等	货款	169,578.76	无法收回	否

合 计		791,768.36		
-----	--	------------	--	--

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营公司	38,389,099.30	1年以内	15.04
嵊州盛泰针织有限公司	联营公司	11,774,649.33	1年以内	4.61
宁波市热力有限公司	客户	11,063,120.93	1年以内	4.33
US-PA 美国波明特公司	客户	5,795,097.65	1年以内	2.27
绫致时装(天津)有限公司	客户	5,488,285.14	1年以内	2.15
合计		72,510,252.35		28.41

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营公司	38,389,099.30	15.04
嵊州盛泰针织有限公司	联营公司	11,774,649.33	4.61

合计		50,163,748.63	19.65
----	--	---------------	-------

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况：无。

10、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(七) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	365,942,558.31	13.62	7,228,335.46	1.98	783,521,795.27	32.67	4,047,819.25	0.52
1-2年(含2年)	586,659,354.30	21.84	2,929,165.81	0.50	1,115,929,713.81	46.53	1,639,487.63	0.15
2-3年(含3年)	1,651,272,322.06	61.48	5,340,221.87	0.32	416,293,645.09	17.36	5,173,093.53	1.24
3-4年(含4年)	1,310,163.13	0.05	655,081.58	50.00	3,862,018.94	0.16	1,931,009.48	50.00
4-5年(含5年)	2,817,166.40	0.10	2,253,733.12	80.00	71,397,300.00	2.98	71,277,840.00	99.83
5年以上	77,997,255.01	2.90	77,997,255.01	100.00	7,179,192.01	0.30	7,179,192.01	100.00
合计	2,685,998,819.21	100.00	96,403,792.85		2,398,183,665.12	100.00	91,248,441.90	

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,151,645,167.81	80.11			2,163,745,871.06	90.23		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提								
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	202,983,691.10	7.56	25,603,792.85	12.61	126,233,417.13	5.26	20,448,441.90	16.20
组合小计	202,983,691.10	7.56	25,603,792.85	12.61	126,233,417.13	5.26	20,448,441.90	16.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	331,369,960.30	12.34	70,800,000.00	21.37	108,204,376.93	4.51	70,800,000.00	65.43
合计	2,685,998,819.21	100.00	96,403,792.85		2,398,183,665.12	100.00	91,248,441.90	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波茶亭置业有限公司	654,500,000.00			合作开发项目垫付款 不计提
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	338,121,582.54			合作开发项目垫付款 不计提
宁波兴普东城房产有限公司	440,800,000.00			合作开发项目垫付款 不计提
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	200,050,000.00			合作开发项目垫付款 不计提
陆裕投资有限公司	518,173,585.27			合作开发项目垫付款 不计提
合计	2,151,645,167.81			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				年初余额		
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	144,566,708.97	71.22	7,228,335.46	5.00	783,521,795.27	32.67	4,047,819.25
1—2 年	29,291,658.07	14.43	2,929,165.81	10.00	1,115,929,713.81	46.53	1,639,487.63
2—3 年	17,800,739.52	8.77	5,340,221.87	30.00	416,293,645.09	17.36	5,173,093.53

3—4 年	1,310,163.13	0.65	655,081.58	50.00	3,862,018.94	0.16	1,931,009.48
4—5 年	2,817,166.40	1.39	2,253,733.12	80.00	71,397,300.00	2.98	71,277,840.00
5 年以上	7,197,255.01	3.55	7,197,255.01	100.00	7,179,192.01	0.30	7,179,192.01
合计	202,983,691.10	100.00	25,603,792.85		2,398,183,665.12	100.00	91,248,441.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州佳林房地产公司	70,800,000.00	70,800,000.00	100.00%	涉及诉讼
宁波宜科科技实业股份有限公司	39,194,110.96			联营企业、无坏账风险
嵊州盛泰针织有限公司	6,417,275.10			联营企业、无坏账风险
嵊州盛泰色织科技有限公司	1,537,012.93			联营企业、无坏账风险
嵊州市经济开发区投资有限公司	122,164,800.00			购地预付款
宁波姚景房地产开发有限公司	23,000,000.00			合作开发项目垫付款 不计提
宁波欣达日月置业有限公司	40,000,000.00			合作开发项目垫付款 不计提
宁波南苑投资发展有限公司	27,000,000.00			合作开发项目垫付款 不计提
代收代付款项	1,256,761.31			无坏账风险
合计	331,369,960.30	70,800,000.00		

3、以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款以及本年通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无。

4、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

5、期末其他应收款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
宁波茶亭置业有限公司		654,500,000.00	3 年以内	24.37	合作开发项目垫付款
苏州中海雅戈尔房地产有限公司		338,121,582.54	3 年以内	12.59	合作开发项目垫付款
宁波兴普东城房产有限公司		440,800,000.00	3 年以内	16.41	合作开发项目垫付款
杭州中海雅戈尔房地产有限公司		200,050,000.00	3 年以内	7.45	合作开发项目垫付款
陆裕投资有限公司		518,173,585.27	1 年以内	19.29	合作开发项目垫付款

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营企业	1,537,012.93	0.06
陆裕投资有限公司	合营企业	541,173,585.27	20.15
嵊州盛泰针织有限公司	联营企业	6,417,275.10	0.24
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	联营企业	338,121,582.54	12.59
宁波兴普东城房产有限公司	联营企业	440,800,000.00	16.41
宁波茶亭置业有限公司	联营企业	654,500,000.00	24.37
杭州中海雅戈尔有限公司	合营企业	200,050,000.00	7.45
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	39,194,110.96	1.46
合计		2,221,793,566.80	

(八) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	581,954,007.33	32.06	1,325,584,954.45	75.27
1-2年(含2年)	1,233,272,750.18	67.94	431,485,050.50	24.50

2-3 年(含 3 年)			4,000,000.00	0.23
3 年以上	56,456.00	0.00	56,456.00	0.00
合计	1,815,283,213.51	100.00	1,761,126,460.95	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,210,504,245.00 元，系预付土地款项，该款项尚未结清

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
杭州市国土资源局		1,210,504,245.00	1-2 年	土地预付款
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营企业	271,413,204.47	1 年内	采购预付款
宏润建设集团股份有限公司	工程施工方	71,250,000.00	1 年内	工程进度款
苏州市新吴城集团有限公司	工程施工方	53,394,565.85	0-2 年	工程进度款
嵊州盛泰针织有限公司	联营企业	23,138,345.88	1 年内	采购预付款
合计		1,629,700,361.20		

3、期末预付款项中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(九) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	226,937,677.97	655,768.20	226,281,909.77	291,455,874.14	551,891.87	290,903,982.27

材料成本差异				-17,290.42		-17,290.42
材料采购				1,687,017.85		1,687,017.85
在途物资	2,174,739.63		2,174,739.63	15,440,901.43		15,440,901.43
周转材料	627,927.17		627,927.17	384,887.03		384,887.03
委托加工物资	9,071,868.09		9,071,868.09	1,054,902.28		1,054,902.28
在产品	163,861,406.15	2,078,971.53	161,782,434.62	212,071,397.29	2,033,174.27	210,038,223.02
库存商品	1,669,397,082.52	108,114,928.95	1,561,282,153.57	1,652,865,510.75	118,293,953.85	1,534,571,556.90
发出商品	1,285,373.93		1,285,373.93	691,535.13		691,535.13
开发成本	19,147,465,678.53		19,147,465,678.53	19,042,093,079.12		19,042,093,079.12
开发产品	1,159,863,664.97	175,486.77	1,159,688,178.20	753,804,753.65	175,486.77	753,629,266.88
拟开发土地	1,491,170,461.22		1,491,170,461.22	1,456,384,852.76		1,456,384,852.76
合计	23,871,855,880.18	111,025,155.45	23,760,830,724.73	23,427,917,421.01	121,054,506.76	23,306,862,914.25

注：期末余额中有账面价值人民币 6,476,875,192.00 元的存货用于担保，均为开发成本，详见本附注十、（一）。

2、公司的房地产子公司存货项目

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	19,147,465,678.53		19,147,465,678.53	19,042,093,079.12		19,042,093,079.12
开发产品	1,159,863,664.97	175,486.77	1,159,688,178.20	753,804,753.65	175,486.77	753,629,266.88

拟开发土地	1,491,170,461.22		1,491,170,461.22	1,456,384,852.76		1,456,384,852.76
合计	21,798,499,804.72	175,486.77	21,798,324,317.95	21,252,282,685.53	175,486.77	21,252,107,198.76

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
太阳城二期	2010年7月	2013年4月	17.00	917,919,188.87	791,390,835.97
未来城五期	2010年2月	2012年5月	8.00		581,953,495.87
香山别墅	2009年7月	2013年6月	10.00	636,676,309.00	608,448,399.65
御玺园	2010年4月	2013年6月	19.26	1,414,842,075.83	1,363,250,269.82
比华利二期	2010年11月	2014年6月	4.85	311,229,458.00	277,663,737.52
香湖丹堤二期	2011年3月	2014年	9.21	320,645,284.84	241,454,365.56
紫玉台花苑	2011年7月	2013年5月	22.00	1,335,060,055.55	1,289,723,196.78
西溪晴雪	2009年9月	2012年9月	13.06	1,254,941,255.24	1,216,949,834.66
隐寓	2009年9月	2013年12月	23.69	2,088,269,147.32	2,012,502,687.89
新海景花园	2010年3月	2012年12月	19.00	1,454,695,815.92	1,361,488,389.52
长岛花园	2009年12月	2012年11月	35.75	2,342,043,016.78	2,635,549,368.19
苏园	2011年4月	2013年7月	9.64	614,913,320.67	577,231,148.66
东海景花苑	2011年4月	2015年6月	35.00	2,589,815,725.27	2,451,896,647.05
上海长风8号东项目	2011年6月	2014年12月	55.00	3,866,415,025.24	3,632,590,701.98
合计			281.46	19,147,465,678.53	19,042,093,079.12

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
未来城五期	2012 年 5 月		786,690,239.71	528,047,564.80	258,642,674.91
未来城三期	2010 年 4 月	2,942,609.70		974,105.28	1,968,504.42
未来城二期	2008 年 12 月	8,724,900.22		1,115,780.40	7,609,119.82
未来城一期	2007 年 11 月	68,493,672.95		4,613,202.60	63,880,470.35
太阳城一期	2011 年 6 月	118,667,839.10		19,329,978.66	99,337,860.44
都市华庭	2011 年 9 月	81,554,197.35		61,812,345.13	19,741,852.22
都市丽湾	2010 年 10 月	3,285,004.81		924,873.13	2,360,131.68
都市森林二期	2009 年 8 月	2,266,240.44		1,094,343.91	1,171,896.53
香颂湾	2009 年 11 月	134,483,923.22		99,972,045.80	34,511,877.42
雅戈尔新村	1996 年 11 月	80,537.18			80,537.18
雅戈尔雅源望江花园	2001 年 6 月	479,535.37			479,535.37
世纪花园	2009 年 3 月	2,308,717.31		1,139,676.41	1,169,040.90
雅戈尔东湖花园一期	2003 年 11 月	76,598.09			76,598.09
雅戈尔东湖花园二期	2004 年 12 月	694,695.31		353,457.49	341,237.82
雅戈尔都市森林一期	2008 年 3 月	8,642,071.29		4,497,679.50	4,144,391.79

西湖花园	2006 年 3 月	12,954,597.24		4,705,638.84	8,248,958.40
雅戈尔东湖馨园	2007 年 3 月	2,866,595.90		1,631,427.35	1,235,168.55
比华利一期	2008 年 8 月	4,035,116.76		4,035,116.76	
樱花小区	1999 年 12 月	1,321,485.00			1,321,485.00
溪林春天一期	2005 年 12 月	872,267.33	502,241.00	616,531.85	757,976.48
溪林春天二期	2007 年 6 月	5,636,822.57	364,165.00	820,468.83	5,180,518.74
溪林春天三期	2009 年 8 月	4,255,872.77	408,892.45	1,967,839.52	2,696,925.70
锦绣东城	2010 年 12 月	51,957,516.11	725,806.65	20,725,181.19	31,958,141.57
湖景花园	2010 年 6 月	10,284,898.87		4,440,287.41	5,844,611.46
长岛花园	2012 年 11 月		780,802,160.65	293,454,907.02	487,347,253.63
香湖湾	2011 年 12 月	226,919,038.76	1,866,134.76	109,028,277.02	119,756,896.50
合计		753,804,753.65	1,571,359,640.22	1,165,300,728.90	1,159,863,664.97

(3) 拟开发土地

项目	土地面积	拟开发建筑面积	预计开工时间	期末余额	年初余额
太阳城	276,868.51	498,363.32	未定	808,658,555.04	777,980,021.58
相城	62,650.00	93,975.00	未定	168,143,518.20	168,143,518.20
雅戈尔大道 1 号地块	68,997.00	151,116.00	未定	242,771,671.48	242,771,671.48
老鹰山地块	109,571.00	131,485.20	未定	62,158,448.14	58,051,373.14
香湖湾二期	61,177.00	91,765.00	未定	209,438,268.36	209,438,268.36
合计				1,491,170,461.22	1,456,384,852.76

2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	551,891.87	103,876.33				655,768.20
在产品	2,033,174.27	45,797.26				2,078,971.53
库存商品	118,293,953.85		10,179,024.90			108,114,928.95
开发产品	175,486.77					175,486.77
合计	121,054,506.76	149,673.59	10,179,024.90			111,025,155.45

3、计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转出金额	其他减少	
开发成本：					
太阳城二期	21,736,064.53			166,653.59	21,569,410.94
未来城五期	17,520,229.00		17,520,229.00		
香山别墅	29,103,596.98	7,133,388.90			36,236,985.88
御玺园	69,439,041.99	3,017,312.50			72,456,354.49
比华利二期	56,516,425.88				56,516,425.88
紫玉台花苑	17,226,271.66	8,189,007.55			25,415,279.21
隐寓	179,628,647.89	24,783,797.09			204,412,444.98

西溪晴雪	107,566,052.99	15,455,999.94			123,022,052.93
新海景花园	44,441,486.54	17,956,584.33			62,398,070.87
长岛花园	239,045,597.45	16,039,780.00			255,085,377.45
东海景花苑	94,707,005.52	53,918,003.50			148,625,009.02
长风 8 号东项目	36,936,891.21	78,790,395.70			115,727,286.91
小 计	913,867,311.64	225,284,269.51	17,520,229.00	166,653.59	1,121,464,698.56
开发产品:					
未来城五期		17,520,229.00	11,867,253.20		5,652,975.80
未来城三四期	86,784.95		28,728.82		58,056.13
未来城二期	225,960.70		28,896.90		197,063.80
太阳城一期	4,046,109.51		659,076.73		3,387,032.78
都市华庭	4,969,829.40		3,870,977.42		1,098,851.98
都市丽湾	200,232.51		56,375.69		143,856.82
都市森林二期	264,368.69		127,660.90		136,707.79
香颂湾	4,094,093.16		1,307,415.51		2,786,677.65
世纪花园	104,979.89		51,736.22		53,243.67
雅戈尔东湖花园二期	17,474.68		8,891.03		8,583.65
雅戈尔都市森林一期	663,559.43		345,339.42		318,220.01
西湖花园	150,684.43		54,734.74		95,949.69
雅戈尔东湖馨园	139,182.35		79,210.96		59,971.39
比华利一期	133,311.19		133,311.19		
锦绣东城	1,949,267.49		750,898.33		1,198,369.16

湖景花园	830,799.28		357,922.64		472,876.64
小 计	17,876,637.66	17,520,229.00	19,728,429.70		15,668,436.96
拟开发土地:					
太阳城	45,195,788.96				45,195,788.96
雅戈尔大道 1 号地块	25,525,745.48				25,525,745.48
香湖湾二期	2,626,552.81				2,626,552.81
小 计	73,348,087.25				73,348,087.25
合 计	1,005,092,036.55	242,804,498.51	37,248,658.70	166,653.59	1,210,481,222.77

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	8,289,326,209.43	9,361,665,703.86
合 计	8,289,326,209.43	9,361,665,703.86

其中：期末数中有账面价值人民币 1,901,190,000.00 元的可供出售金融资产用于质押借款，详见本附注十。

2、可供出售金融资产的明细

明细品种	期末公允价值
上海汽车集团股份有限公司	628,617,100.00
徐工集团工程机械股份有限公司	86,040,000.00
山东华鲁恒升化工股份有限公司	36,950,000.00
宁波银行股份有限公司*	2,100,790,000.00

明细品种	期末公允价值
云南云天化股份有限公司	127,296,000.00
浙江海利得新材料股份有限公司	33,400,000.00
浙江海正药业股份有限公司	55,936,000.00
成都市兴蓉投资股份有限公司	71,720,000.00
广东东方锆业科技股份有限公司	141,521,600.00
新疆众和股份有限公司	80,574,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	132,303,593.33
广东生益科技股份有限公司	98,416,500.00
浙江精功科技股份有限公司	31,600,800.00
广州市广百股份有限公司	67,680,000.00
福建圣农发展股份有限公司	144,400,000.00
哈工大首创科技股份有限公司	184,460,522.33
上海浦东发展银行股份有限公司	1,438,197,000.00
中信证券股份有限公司	606,240,000.00
广博集团股份有限公司	173,502,000.00
山东金正大生态工程股份有限公司	860,156,250.00
中金黄金股份有限公司	335,727,494.40
山煤国际能源集团股份有限公司	495,804,000.00
华新水泥股份有限公司	357,993,349.37
合计	8,289,326,209.43

*截至 2012 年 6 月 30 日止，公司持有宁波银行股票 210,500,000 股，其中流通股为 140,000,000 股，期末市值为 13.97 亿元，限售股为 70,500,000 股，年末估值为 7.04 亿元。

3、 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
中金黄金股份有限公司	2012 年 8 月 13 日	335,727,494.40	273,168,607.20
宁波银行股份有限公司	2013 年 10 月 25 日	703,590,000.00	645,780,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	2012 年 9 月 7 日	132,303,593.33	108,098,244.87
山煤国际能源集团股份有限公司	2012 年 12 月 1 日	495,804,000.00	543,484,090.91
华新水泥股份有限公司	2012 年 11 月 8 日	357,993,349.37	363,998,030.14
合 计		1,171,621,087.73	1,934,528,973.12

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	185,311,277.11	157,153,889.00
联营企业	1,244,284,086.60	1,275,090,476.34
其他股权投资	1,187,709,218.11	1,071,184,218.11
小计	2,617,304,581.82	2,503,428,583.45
减：减值准备		
合计	2,617,304,581.82	2,503,428,583.45

2、 合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	本企业持股	本企业在被投资	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
---------	-------	---------	--------	--------	---------	----------	-------

	比例(%)	单位表决权比例 (%)					
一、合营企业							
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	50.00	50.00	128,825.61	91,426.51	37,399.09	27,776.16	5,631.48
陆裕投资有限公司	50.00	50.00	114,034.51	110,182.33	3,852.18		150.99
二、联营企业							
宁波宜科科技实业股份有限公司	29.84	29.84	75,219.77	22,352.28	52,867.49	17,884.90	927.65
汉麻产业投资控股有限公司	40.00	40.00	26,183.07	9,710.45	16,472.62	965.10	-486.12
嵊州盛泰针织有限公司	26.00	26.00	56,550.33	31,929.04	24,621.29	56,398.09	194.85
嵊州盛泰色织科技有限公司	26.00	26.00	294,280.43	216,724.10	77,556.34	185,015.50	-4,182.63
无锡领峰创业投资有限公司	38.33	38.33	31,175.83	2,049.00	29,126.83		-89.33
宁波兴普东城房产有限公司	40.00	40.00	220,697.02	132,446.06	88,250.96		-560.85
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	49.00	49.00	107,433.84	106,476.75	957.09		-353.13
宁波茶亭置业有限公司	35.00	35.00	223,136.25	216,922.54	6,213.72		-553.56

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
杭州中海雅戈尔房地产	权益法	100,000,000.00	157,153,889.00	28,157,388.11	185,311,277.11	50.00	50.00				

有限公司												
宁波宜科科技实业股份有限公司	权益法	382,179,501.11	416,685,230.64	2,524,273.43	419,209,504.07	29.84	29.84					
汉麻产业投资控股有限公司	权益法	80,000,000.00	68,174,808.75	-1,944,481.79	66,230,326.96	40.00	40.00					
嵊州盛泰针织有限公司	权益法	46,919,679.73	69,911,975.35	-5,399,146.51	64,512,828.84	26.00	26.00					5,905,754.00
嵊州盛泰色织科技有限公司	权益法	103,195,785.73	222,956,264.79	-19,733,457.78	203,222,807.01	26.00	26.00					8,858,630.00
无锡领峰创业投资有限公司	权益法	115,000,000.00	111,995,269.75	-342,401.60	111,652,868.15	38.33	38.33					
宁波兴普东城房产有限公司	权益法	40,752,000.00	355,261,420.61	-2,243,394.96	353,018,025.65	40.00	40.00					
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	权益法	9,800,000.00	6,420,050.47	-1,730,327.73	4,689,722.74	49.00	49.00					
宁波茶亭置业有限公司	权益法	35,000,000.00	23,685,455.98	-1,937,452.80	21,748,003.18	35.00	35.00					
陆裕投资有限公司	权益法	1,158,571.57				50.00	50.00					
权益法小计			1,432,244,365.34	-2,649,001.63	1,429,595,363.71							14,764,384.00
浙商财产保险股份有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	90,000,000.00	270,000,000.00	18.00	18.00					
中信夹层(上海)投资中信(有限合伙)	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	1.95	1.95					
上海艺鼎经济贸易有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	5.00	5.00					

上海东雅艺术设计工程有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	45.00				
宁波东南商报经营有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	9.00	9.00			
银联商务有限公司	成本法	136,000,000.00	361,000,000.00		361,000,000.00	5.05	5.05			
宁波金田铜业（集团）股份有限公司	成本法	133,200,000.00	133,200,000.00		133,200,000.00	3.05	3.05			
杭州创业软件股份有限公司	成本法	32,064,200.00	32,064,200.00		32,064,200.00	16.50	16.50			
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-23,475,000.00	6,525,000.00	15.00	15.00			
山西阳光焦化（集团）有限公司	成本法	92,400,000.00	92,400,000.00		92,400,000.00	3.00	3.00			
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	成本法	202,808,358.11	202,808,358.11		202,808,358.11	2.22	2.22			4,999,286.71
浙江向阳渔港集团股份有限公司	成本法	33,840,000.00	33,840,000.00		33,840,000.00	11.27	11.27			
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	成本法	827,660.00	827,660.00		827,660.00	50.00				150,000.00
南京商厦	成本法	84,000.00	84,000.00		84,000.00					
成本法小计			1,071,184,218.11	116,525,000.00	1,187,709,218.11					5,149,286.71
合计			2,503,428,583.45	113,875,998.37	2,617,304,581.82					19,913,670.71

4、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

5、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

(十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	178,635,221.26		738,402.60	177,896,818.66
(1) 房屋、建筑物	178,635,221.26		738,402.60	177,896,818.66
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	26,895,973.47	4,163,473.32	102,299.40	30,957,147.39
(1) 房屋、建筑物	26,895,973.47	4,163,473.32	102,299.40	30,957,147.39
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	151,739,247.79		4,799,576.52	146,939,671.27
(1) 房屋、建筑物	151,739,247.79		4,799,576.52	146,939,671.27
(2) 土地使用权				
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	151,739,247.79		4,799,576.52	146,939,671.27
(1) 房屋、建筑物	151,739,247.79		4,799,576.52	146,939,671.27
(2) 土地使用权				

本期计提折旧和摊销额 4,163,473.32 元。

(十三) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	7,300,245,672.54	386,727,291.36	81,271,911.57	7,605,701,052.33
其中：房屋及建筑物	4,937,629,812.64	350,082,832.62	9,088,621.20	5,278,624,024.06
机器设备	1,861,614,935.88	13,567,115.80	57,838,690.19	1,817,343,361.49
运输设备	94,992,806.98	4,855,386.06	4,826,362.40	95,021,830.64
电子设备及家具	220,643,861.97	15,575,589.50	7,423,059.41	228,796,392.06
固定资产装修	69,411,022.26			69,411,022.26
其他	115,953,232.81	2,646,367.38	2,095,178.37	116,504,421.82
		本期新增	本期计提	

二、累计折旧合计:	2,764,883,130.71	717,984.81	223,279,902.33	50,226,931.39	2,938,654,086.46
其中: 房屋及建筑物	1,259,916,087.40	55,649.56	113,006,637.55	2,120,066.28	1,370,858,308.23
机器设备	1,169,616,598.36	137,866.10	66,393,257.94	38,004,865.25	1,198,142,857.15
运输设备	59,680,236.42	339,625.46	5,576,745.58	3,931,660.88	61,664,946.58
电子设备及家具	147,537,550.29	184,843.69	13,901,104.04	6,005,896.20	155,617,601.82
固定资产装修	43,960,315.01				43,960,315.01
其他	84,172,343.23		24,402,157.22	164,442.78	108,410,057.67
三、固定资产账面净值合计	4,535,362,541.83		386,009,306.55	254,324,882.51	4,667,046,965.87
其中: 房屋及建筑物	3,677,713,725.24		350,027,183.06	119,975,192.47	3,907,765,715.83
机器设备	691,998,337.52		13,429,249.70	86,227,082.88	619,200,504.34
运输设备	35,312,570.56		4,515,760.60	6,471,447.10	33,356,884.06
电子设备及家具	73,106,311.68		15,390,745.81	15,318,267.25	73,178,790.24
固定资产装修	25,450,707.25				25,450,707.25
其他	31,780,889.58		2,646,367.38	26,332,892.81	8,094,364.15
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备及家具					
固定资产装修					
其他					
五、固定资产账面价值合计	4,535,362,541.83		386,009,306.55	254,324,882.51	4,667,046,965.87
其中: 房屋及建筑物	3,677,713,725.24		350,027,183.06	119,975,192.47	3,907,765,715.83
机器设备	691,998,337.52		13,429,249.70	86,227,082.88	619,200,504.34
运输设备	35,312,570.56		4,515,760.60	6,471,447.10	33,356,884.06
电子设备及家具	73,106,311.68		15,390,745.81	15,318,267.25	73,178,790.24
固定资产装修	25,450,707.25				25,450,707.25
其他	31,780,889.58		2,646,367.38	26,332,892.81	8,094,364.15

*本期折旧额 223,279,902.33 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 346,651,946.36 元。

期末用于抵押的固定资产账面价值为 12,686,564.49 元，详见附注十。

2、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	466,670,270.19	尚在办理之中	
合 计	466,670,270.19		

(十四) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
服饰专卖店购房款	508,010,268.60		508,010,268.60	792,154,879.85		792,154,879.85
网新科技园	104,421,727.55		104,421,727.55	64,884,997.09		64,884,997.09
长丰热电厂厂房迁建工程	954,242.79		954,242.79	954,242.79		954,242.79
设备安装工程	287,081.21		287,081.21	4,388,263.37		4,388,263.37
嵊州新厂房工程	130,000.00		130,000.00	130,000.00		130,000.00
样板房、公寓楼工程	243,100.00		243,100.00	263,100.00		263,100.00
杭州雅戈尔大厦装修	2,702,159.03		2,702,159.03	1,333,647.20		1,333,647.20
达蓬山-旅游宾馆工程	2,287,728.00		2,287,728.00			
专家宿舍楼	857,306.90		857,306.90	662,306.90		662,306.90
合 计	619,893,614.08		619,893,614.08	864,771,437.20		864,771,437.20

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
服饰专卖店购房款	792,154,879.85	55,394,093.87	339,538,705.12							其他来源	508,010,268.60
网新科技园	64,884,997.09	39,536,730.46								其他来源	104,421,727.55
长丰热电厂厂房迁建 工程	954,242.79									其他来源	954,242.79
车辆、设备安装工程	4,388,263.37	2,992,059.08	7,093,241.24							其他来源	287,081.21
嵊州新厂房工程	130,000.00									其他来源	130,000.00
样板房、公寓楼工程	263,100.00		20,000.00							其他来源	243,100.00
杭州雅戈尔大厦装修	1,333,647.20	1,368,511.83								其他来源	2,702,159.03
专家宿舍楼	662,306.90	195,000.00								其他来源	857,306.90
达蓬山-旅游宾馆工程		2,287,728.00								其他来源	2,287,728.00
合 计	864,771,437.20	101,774,123.24	346,651,946.36								619,893,614.08

(十五) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	357,959,349.46	321,000.00		358,280,349.46
(1). 土地使用权	318,283,710.98			318,283,710.98
(2). 电脑软件	10,653,233.28	321,000.00		10,974,233.28
(3). 非专利技术	19,653,650.20			19,653,650.20
(4). 商标使用权	9,368,755.00			9,368,755.00
2、累计摊销合计	93,033,146.00	5,820,923.31		98,854,069.31
(1). 土地使用权	66,461,299.02	3,787,764.54		70,249,063.56
(2). 电脑软件	8,179,504.73	337,529.49		8,517,034.22
(3). 非专利技术	11,923,439.85	1,026,432.48		12,949,872.33
(4). 商标使用权	6,468,902.40	669,196.80		7,138,099.20
3、无形资产账面净值合计	264,926,203.46	321,000.00	5,820,923.31	259,426,280.15
(1). 土地使用权	251,822,411.96		3,787,764.54	248,034,647.42
(2). 电脑软件	2,473,728.55	321,000.00	337,529.49	2,457,199.06
(3). 非专利技术	7,730,210.35		1,026,432.48	6,703,777.87
(4). 商标使用权	2,899,852.60		669,196.80	2,230,655.80
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 电脑软件				
(3). 非专利技术				
(4). 商标使用权				
无形资产账面价值合计	264,926,203.46	321,000.00	5,820,923.31	259,426,280.15
(1). 土地使用权	251,822,411.96		3,787,764.54	248,034,647.42
(2). 电脑软件	2,473,728.55	321,000.00	337,529.49	2,457,199.06
(3). 非专利技术	7,730,210.35		1,026,432.48	6,703,777.87
(4). 商标使用权	2,899,852.60		669,196.80	2,230,655.80

本期摊销额 5,820,923.31 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 5,411,902.16 元，详见附注十。

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宁波长丰热电有限公司	9,526,327.15			9,526,327.15	
上海雅戈尔商业广场有限公司	35,670,361.17			35,670,361.17	
苏州网新创业科技有限公司	2,617,564.64			2,617,564.64	

合 计	47,814,252.96			47,814,252.96
-----	---------------	--	--	---------------

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	773,683.43		386,841.66		386,841.77	
预付长期租赁费用	7,587,383.01		201,400.02		7,385,982.99	
合计	8,361,066.44		588,241.68		7,772,824.76	

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,759,483.85	5,946,458.58
存货未实现利润	140,771,565.45	151,116,754.23
小 计	146,531,049.30	157,063,212.81
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	537,936,559.98	502,278,711.48
小计	537,936,559.98	502,278,711.48

2、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	
减值准备	24,653,955.01
存货未实现利润	596,131,372.55
小计	620,785,327.56
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,352,225,865.49

小计	1,352,225,865.49
----	------------------

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	其他减少	
坏账准备	105,176,671.35	6,934,683.57	5,109,868.11	794,606.36		106,206,880.45
存货跌价准备	121,054,506.76	149,673.59	10,179,024.90			111,025,155.45
合计	226,231,178.11	7,084,357.16	15,288,893.01	794,606.36		217,232,035.90

(二十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	399,906,000.00	598,587,641.30
抵押借款	764,663,100.00	598,587,641.30
保证借款	13,062,500,000.00	10,565,356,523.38
信用借款	2,396,743,779.48	1,121,966,324.74
商业承兑汇票贴现	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	16,673,812,879.48	12,984,498,130.72

其中外币借款明细:

项 目	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
保证借款	美元	47,581,456.94	6.6227	315,117,714.85
信用借款	美元	7,532,741.67	6.6227	49,887,088.28
质押借款	美元	866,464.44	6.6227	5,738,334.05
合 计		55,980,663.05		370,743,137.18

2、已到期未偿还的短期借款: 无。

(二十一) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
其他金融负债		15,209,990.42

(二十二) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	80,465,719.59	127,613,465.07

(二十三) 应付账款

1、应付账款情况

项目	期末余额	年初余额
应付货款	341,071,339.70	457,666,308.82
应付工程款	276,051,648.62	171,843,132.87
房产项目预提成本	333,144,133.00	180,306,306.75
其他	1,259,980.54	5,401,649.32
合 计	951,527,101.86	815,217,397.76

2、期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中应付关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
宁波宜科科技实业股份有限公司	860,900.68	638,801.40
嵊州盛泰色织科技有限公司	78,560.95	358,680.17
嵊州盛泰针织有限公司	13,366.23	48,868.00
合 计	952,827.86	1,046,349.57

4、期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十四) 预收账款

1、预收账款情况

项目	期末余额	年初余额
预收货款	235,895,659.05	124,605,531.76
预收房款	12,832,852,704.28	12,114,452,354.20
合 计	13,068,748,363.33	12,239,057,885.96

2、期末余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无预收关联方款项。

4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
苏州雅戈尔置业有限公司	579,138,992.00	预收房款，未交房
杭州雅戈尔置业有限公司*	1,243,925,754.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔北城置业有限公司*	4,706,943,814.55	预收房款，未交房
合计	6,530,008,560.55	

*杭州雅戈尔置业有限公司开发的隐寓项目以及宁波雅戈尔北城置业有限公司开发的长岛花园项目均为精装修项目，工期较长，二项目将分别于 2013 年 12 月及 2012 年 11 月交付。

5、房地产企业预收房款

项目名称	年初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例 (%)
太阳城二期	787,410,109.00	1,236,781,405.00	2013 年 4 月	78.18
太阳城一期	38,453,397.00	28,194,395.00	已竣工	96.84
未来城五期	913,759,502.00	324,188,137.00	已竣工	92.99
未来城二期	648,250.00	648,250.00	已竣工	100.00
未来城一期	12,713,613.00	10,601,013.00	已竣工	95.16
御玺园	1,720,906,095.65	1,931,057,966.65	2013 年 6 月	56.04
都市华庭	109,871,475.00	24,484,562.00	已竣工	97.24
都市森林二期	700,000.00		已竣工	99.72
香颂湾	54,291,070.00	24,181,192.00	已竣工	94.44
世纪花园	4,900,383.00	1,932,781.00	已竣工	99.89
东湖一期		60,000.00	已竣工	100.00
东湖二期	243,000.00	223,000.00	已竣工	99.98
都市森林一期	19,682,994.00	355,000.00	已竣工	99.51
西湖花园	352,500.00	59,000.00	已竣工	98.68
东湖馨园	737,000.00	540,000.00	已竣工	99.76
比华利一期	13,543,200.00		已竣工	100.00
比华利二期	100,706,332.00	226,220,856.00	2014 年 6 月	20.03
溪林春天一期	315,000.00	315,000.00	已竣工	99.68
溪林春天二期	5,262,600.00	5,257,600.00	已竣工	94.02
溪林春天三期	5,343,199.00	4,603,199.00	已竣工	98.88

香湖丹堤二期	364,070,260.00	596,467,992.00	2014 年	52.00
锦绣东城	1,210,500.00	6,969,500.00	已竣工	97.83
香山别墅	238,526,340.00	245,038,070.00	2013 年 6 月	34.64
湖景花园	1,440,000.00	450,000.00	已竣工	99.44
西溪晴雪	275,343,337.00	326,925,236.00	2012 年 9 月	19.58
隐寓	1,428,119,835.00	1,584,282,979.00	2013 年 12 月	69.88
新海景花园	1,263,948,628.00	1,638,429,228.00	2012 年 12 月	54.93
长岛花园	4,351,613,238.55	4,023,487,681.55	2012 年 11 月	66.05
香湖湾	259,139,714.00	10,252,715.00	已竣工	68.60
苏园	141,200,782.00	459,184,518.08	2013 年 7 月	64.43
东海景花苑		121,661,428.00	2015 年 6 月	0.06
合计	12,114,452,354.20	12,832,852,704.28		

(二十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	268,121,626.28	716,959,626.32	797,662,585.02	187,418,667.58
(2) 职工福利费		7,008,587.95	7,008,587.95	
(3) 社会保险费	933,719.95	66,186,881.46	66,313,747.40	806,854.01
其中：医疗保险费	217,290.03	17,305,912.62	17,392,771.21	130,431.44
基本养老保险费	408,457.72	38,108,839.74	38,323,381.88	193,915.58
失业保险费	49,688.35	4,036,240.49	4,056,015.36	29,913.48
工伤保险费	9,989.21	1,279,773.21	1,267,715.24	22,047.18
生育保险费	16,415.56	1,531,940.99	1,536,515.35	11,841.20
应付园区公积金	231,879.08	3,924,174.41	3,737,348.36	418,705.13
(4) 住房公积金	36,748.00	1,627,625.34	1,662,665.34	1,708.00
(5) 工会经费和职工教育经费	11,355,357.03	14,050,345.66	4,439,751.45	20,965,951.24
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	288,370.67	908,046.94	992,074.02	204,343.59
(8) 职工奖福基金	83,342,817.81		1,101,472.57	82,241,345.24
(9) 其他	1,228.20	249,126.45	250,272.31	82.34
合计	364,079,867.94	806,990,240.12	879,431,156.06	291,638,952.00

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	38,145,281.21	5,248,696.96
营业税	-596,612,641.04	-517,629,812.07
城市维护建设税	-37,978,750.46	-31,344,834.73
企业所得税	23,065,711.80	892,384,572.96
个人所得税	50,154,524.97	902,970.60
房产税	435,457.74	401,935.40
土地增值税	-107,145,669.72	-53,635,982.32
土地使用税	1,250,101.97	1,651,248.45
印花税	265,731.18	1,253,144.16
教育费附加	-28,434,185.13	-24,980,650.80
水利建设基金	463,528.90	916,238.32
残疾人保障金	22,524.00	24,472.72
其他		1,416.00
合计	-656,368,384.58	275,193,415.65

(二十七) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,896,020.82	6,674,790.55
短期借款应付利息	29,513,324.94	22,340,320.79
一年内到期的非流动负债利息	346,284.72	1,406,949.04
合计	35,755,630.48	30,422,060.38

(二十八) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
香港明州发展有限公司	1,800,000.00	1,275,000.00
宁波雅戈尔控股有限公司	231,958,474.00	250,000,000.00
合计	233,758,474.00	251,275,000.00

(二十九) 其他应付款

1、其他应付款情况

	期末余额	年初余额
	689,687,020.85	667,852,214.94

2、期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中应付关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
嵊州盛泰针织有限公司	7,772.55	10,369.90

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
北京华清置业有限公司	115,000,000.00	合作开发项目暂收款

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
北京华清置业有限公司	115,000,000.00	合作开发项目暂收款
深圳市大鹏联合投资有限公司	28,600,000.00	转让厂房暂收款

(三十) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,137,910,115.00	2,618,612,060.00

2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		700,000,000.00
抵押借款	488,000,000.00	1,534,180,000.00
保证借款	551,874,165.00	384,432,060.00
信用借款	98,035,950.00	
合计	1,137,910,115.00	2,618,612,060.00

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	汇率	期末余额	
					外币金额	本币金额
雅戈尔集团股份有限公司	2011-3-18	2013-3-16	人民币			260,000,000.00
雅戈尔集团股份有限公司	2011-3-18	2013-3-16	人民币			160,000,000.00
宁波雅戈尔北城置业有限公司	2011-9-21	2012-12-10	人民币			100,000,000.00
雅戈尔集团股份有限公司	2007-12-28	2012-12-20	美元	6.3249	12,000,000.00	75,898,800.00
雅戈尔置业控股有限公司	2011-4-26	2013-4-14	人民币			50,000,000.00
雅戈尔置业控股有限公司	2011-5-9	2013-4-13	人民币			50,000,000.00
合 计						695,898,800.00

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款: 无。

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券面值		1,800,000,000.00
短期融资券应计利息		55,189,000.00
合计		1,855,189,000.00

(三十二) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	800,000,000.00	
抵押借款	766,250,000.00	1,255,000,000.00
保证借款	871,541,265.00	923,676,720.00
信用借款	523,167,886.00	619,003,351.17
合计	2,960,959,151.00	2,797,680,071.17

2、金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	汇率	期末余额	
					外币金额	本币金额
雅戈尔集团股份有限公司	2012-3-30	2013-9-30	人民币			800,000,000.00
上海雅戈尔置业有限公司	2012-2-29	2014-3-21	人民币			450,000,000.00
宁波雅戈尔服饰有限公司	2011-8-25	2014-8-24	美元	6.3249	69,000,000.00	436,418,100.00
上海雅戈尔置业有限公司	2012-6-24	2014-12-21	人民币			116,250,000.00
宁波雅戈尔北城置业有限公司	2010-11-9	2013-6-20	人民币			100,000,000.00
宁波雅戈尔北城置业有限公司	2010-11-19	2013-6-20	人民币			100,000,000.00
合 计						2,002,668,100.00

(三十三) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
863 课题	13,936.17			13,936.17
技术中心创新能力建设项目	740,144.00		251,000.00	489,144.00
鄞州区人事局培训基地专项经费	252,882.00	10,000.00	73,000.00	189,882.00
鄞州区 2011 年度第二批高素质人才经费		200,000.00	84,800.00	115,200.00
合计	1,006,962.17	210,000.00	408,800.00	808,162.17

(三十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	439,461,804.00				-178,227,572.00	-178,227,572.00	261,234,232.00
其中:							
境内法人持股	190,671,105.00				-95,300,114.00	-95,300,114.00	95,370,991.00
境内自然人持股	248,790,699.00				-82,927,458.00	-82,927,458.00	165,863,241.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	439,461,804.00				-178,227,572.00	-178,227,572.00	261,234,232.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,787,149,891.00				178,227,572.00	178,227,572.00	1,965,377,463.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,787,149,891.00				178,227,572.00	178,227,572.00	1,965,377,463.00
合计	2,226,611,695.00						2,226,611,695.00

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	10,963,232.69	226,087,705.19		237,050,937.88
（2）同一控制下企业合并的影响	340,975.49			340,975.49
小计	11,304,208.18	226,087,705.19		237,391,913.37
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	74,641,952.10			74,641,952.10
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	563,208,977.49	421,907,359.61	170,827,031.59	814,289,305.51
（3）原制度转入	6,658,792.68			6,658,792.68
（4）其他	2,873,704.62			2,873,704.62
小计	647,383,426.89	421,907,359.61	170,827,031.59	898,463,754.91
合计	658,687,635.07	647,995,064.80	170,827,031.59	1,135,855,668.28

本期资本溢价增加，系本期收购 14 家服装企业少数股东权益产生。

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,232,054,697.96			1,232,054,697.96
任意盈余公积	15,065,381.50			15,065,381.50
合计	1,247,120,079.46			1,247,120,079.46

(三十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	7,965,527,649.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	882,730,610.93	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	890,644,678.00	

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,957,613,582.21	

(三十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,355,530,042.45	5,336,220,393.64
其他业务收入	71,925,194.56	53,815,963.91
主营业务成本	2,670,285,108.16	3,285,248,382.09
其他业务成本	49,116,839.89	41,669,087.29

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装业	2,303,413,467.79	853,977,509.36	2,943,523,209.37	1,575,470,394.68
(2) 纺织业	599,020,599.02	559,264,144.73	869,141,305.61	770,259,189.03
服装、纺织板块间抵销	-176,822,423.43	-176,822,423.43	-297,166,470.19	-297,166,470.19
(3) 房地产旅游业	2,556,085,978.60	1,372,590,036.23	1,742,373,211.38	1,168,973,544.97
其中：房地产开发收入	2,376,561,566.00	1,221,445,504.51	1,614,977,033.40	1,050,307,532.94
(4) 电力	73,832,420.47	61,275,841.27	78,349,137.47	67,711,723.60
合 计	5,355,530,042.45	2,670,285,108.16	5,336,220,393.64	3,285,248,382.09

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	5,097,746,055.07	2,444,586,215.68	4,122,377,519.41	2,230,121,041.21
境外	257,783,987.38	225,698,892.48	1,213,842,874.23	1,055,127,340.88
合 计	5,355,530,042.45	2,670,285,108.16	5,336,220,393.64	3,285,248,382.09

4、房地产开发企业收入

项 目	本期金额	上期金额
溪林春天一期	107,032.00	70,000.00

溪林春天二期	1,044,000.00	4,626,095.00
溪林春天三期	2,158,000.00	9,525,538.00
未来城二期	1,360,000.00	6,364,000.00
未来城一期	13,222,040.00	5,106,000.00
都市森林二期	6,745,935.00	29,291,230.00
香颂湾	67,939,778.00	11,340,676.00
雅戈尔东湖馨园	2,233,000.00	3,930,040.00
西湖花园	6,975,420.00	6,381,260.00
雅戈尔都市森林一期	38,452,954.00	25,983,840.00
未来城五期	1,024,603,635.00	
雅戈尔东湖花园一期		-3,930.00
雅戈尔东湖花园二期	3,905,280.00	8,402,635.00
世纪花园	3,467,602.00	132,000.00
钱湖比华利一期	13,543,200.00	6,296,400.00
未来城三四期	1,695,000.00	7,575,617.00
都市华庭	115,394,446.00	
都市丽湾	619,000.00	3,381,196.00
太阳城一期	33,251,319.00	1,189,205,669.40
锦绣东城	13,292,440.00	225,634,528.00
湖景花园	6,380,000.00	71,734,239.00
长岛花园	765,881,155.00	
香湖湾	254,290,330.00	
合计	2,376,561,566.00	1,614,977,033.40

5、公司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(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	278,441,267.72	5.13
绫致时装(天津)有限公司	99,779,988.46	1.84
宁波市热力有限公司	64,378,124.08	1.19
US-PA 美国波明特公司	27,526,216.49	0.51
嵊州盛泰针织有限公司	26,467,095.82	0.49
合计	496,592,692.57	9.15

(三十九) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	128,116,419.95	89,849,599.03	
城市维护建设税	23,809,437.46	20,690,918.24	
教育费附加	17,638,749.89	15,012,743.17	
土地增值税	142,151,259.14	22,045,528.79	
其他	601,184.14	255.00	
合计	312,317,050.58	147,599,044.23	

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	239,169,856.93	192,480,396.98
折旧及摊销	69,394,116.44	55,255,125.22
租赁费	141,330,456.93	106,380,557.84
装修费	67,651,485.06	57,761,600.89
仓储运输费	18,218,632.82	18,436,480.67
广告费	47,970,973.65	60,426,284.61
返利及佣金	10,375,632.15	20,347,637.83
商场费用	43,973,342.38	30,834,919.12
其他销售费用	62,995,288.33	88,296,800.30
合计	701,079,784.69	630,219,803.46

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	251,475,252.08	291,927,567.12
办公费	8,421,804.99	8,494,397.39
折旧及摊销	28,966,064.90	27,887,568.20
税费	52,244,214.79	47,645,773.47
研发费	24,965,833.35	41,929,281.52
咨询费	3,437,230.38	105,911,573.83
业务招待费	7,667,876.80	14,425,054.47
其他管理费用	57,278,573.45	71,269,336.02
合计	434,456,850.74	609,490,552.02

(四十二) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
----	------	------

利息支出	474,989,396.44	447,846,027.25
减：利息收入	28,145,306.90	60,205,696.49
汇兑损益	2,957,205.12	-22,270,181.34
其他	11,836,924.61	30,094,637.26
合计	461,638,219.27	395,464,786.68

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		-2,985,950.00
合计		-2,985,950.00

(四十四) 投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,149,286.71	2,819,014.08
权益法核算的长期股权投资收益	12,115,382.37	46,109,833.47
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,950,685.41
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	7,232.80	9,933.70
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	149,418,109.25	144,366,603.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	312,676.29	20,727,930.68
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	204,503,820.83	762,150,463.09
合 计	371,506,508.25	943,233,092.91

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	150,000.00		上期未分红
宁波金田铜业（集团）股份有限公司		1,850,000.00	本期未分红
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	4,999,286.71		上期未分红
浙江向阳渔港集团股份有限公司		969,014.08	本期未分红
合 计	5,149,286.71	2,819,014.08	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	28,157,388.11	-5,180,554.15	净利润变动
宁波宜科科技实业股份有限公司	2,524,273.43	3,295,068.95	净利润变动
中基宁波集团股份有限公司		6,714,099.01	股权已转让
汉麻产业投资控股有限公司	-1,944,481.79	-354,774.44	净利润变动
宁波茶亭置业有限公司	-1,937,452.80	-3,765,612.04	净利润变动
无锡领峰创业投资有限公司	-342,401.60	-1,049,904.06	净利润变动
宁波兴普东城房产有限公司	-2,243,394.96	-2,239,271.64	净利润变动
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	-1,730,327.73	-403,385.46	净利润变动
嵊州盛泰色织科技有限公司	-10,874,827.78	46,832,934.13	净利润变动
嵊州盛泰针织有限公司	506,607.49	2,437,117.55	净利润变动
陆裕投资有限公司		-175,884.38	长期投资账面价值已减记为零
合 计	12,115,382.37	46,109,833.47	

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,824,815.46	4,297,837.78
存货跌价损失	-10,029,351.31	-5,675,665.66
合 计	-8,204,535.85	-1,377,827.88

(四十六) 营业外收入

1、 营业外收入情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	24,926,164.43	1,282,442.09	24,926,164.43
其中：处置固定资产利得	24,926,164.43	1,282,442.09	24,926,164.43
政府补助	22,875,775.34	37,615,935.60	20,492,855.95
盘盈利得	3,737.47	2,595.96	3,737.47

违约金、罚款收入	4,705,411.27	2,581,914.88	4,705,411.27
其他	6,262,209.13	5,242,553.04	6,262,209.13
合计	58,773,297.64	46,725,441.57	56,390,378.25

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
增值税退税	鄞州区民政局、鄞州区国家税务局、鄞州区地方税务局(鄞民[2001]77号)	收现	2012年	2,382,919.39	4,187,208.05
财政补贴		收现	2012年	320,910.00	10,376,222.00
财政补贴	用工补助	收现	2012年	247,706.54	256,982.57
拆迁补偿	政府拆迁补偿补助	收现	2012年	3,217,090.00	169,660.00
开放型经济项目奖励	宁波市鄞州区人民政府石矸街道办事处 鄞石办[2009]32号、38号关于科技创新、品牌建设、节能减排、开放型经济等奖励	收现	2011年	836,000.00	139,000.00
财政扶持基金	上海市黄浦区财政扶持资金，黄浦区现代服务业发展办公室 2011-3-1-1 通知	收现	2012年	10,540,000.00	15,000,000.00
外资增资扩股奖励	鄞州区财政局、对外贸易经济合作局鄞外(2010)79号	收现	2011年		4,400,000.00
财政补贴	鄞州区民政局、鄞州石矸街道审计科鄞民(2011)72号	收现	2011年		1,107,205.56
财政补贴	鄞州地方税务局甬政发[2010]88号，福利企业水利基金退税	收现	2011年		142,500.00
西部开发政府补贴	石碶街道财审科鄞经[2011]1号	收现	2011年		160,000.00
专利奖励	石碶街道财审科鄞科[2010]98号	收现	2012年	213,600.00	2,000.00
出口信保补贴	鄞州区外经贸局鄞外(2011)17号	收现	2012年	42,020.00	12,200.00
科技项目补助资金	鄞州区科技局鄞科(2011)25号、(2010)101号	收现	2012年	810,000.00	400,000.00
人才引进	鄞州区人事局鄞人(2010)99号	收现	2012年	200,000.00	310,000.00
慈溪市旅游业发展引导资金补助	慈溪市风景旅游局和慈溪市财政局 慈旅(2009)67号	收现	2012年	2,950,600.00	94,773.42
能源审计企业补助	鄞州区经济发展局、鄞州区财政局鄞经[2010]80号	收现	2011年		60,000.00
节能目标责任考核奖	鄞州区经济发展局、鄞州区财政局鄞经[2010]73号	收现	2012年	60,000.00	40,000.00

节能减排奖励	鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办【2011】1号	收现	2012年	60,000.00	90,000.00
百税资金专户激励资金	市外经贸局、市财政局《关于拨付2011年宁波市外贸扶优扶强经营者激励资金的通知》	收现	2012年	100,000.00	
营业税金及附加退回		收现	2012年	894,929.41	
顶峰发电补贴	宁波市经济委员会甬经资源[2010]120,宁波市财政局甬财政工[2010]472	收现	2011年		
中央对外经济合作资金	宁波市财政局文件甬财政外(2010)67号	收现	2011年		
工程奖励款、科技项目奖励款	宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办(2010)1号	收现	2011年		
名牌奖励-石碶街道财政审计科双五十工程奖励款	宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局文件鄞经[2010]22号	收现	2011年		
清洁生产奖励、节能目标考核奖励	鄞州区经济发展局、鄞州财政局鄞经(2009)38号、100号	收现	2011年		
优秀物业服务项目奖	鄞州建设局建房(2010)10号	收现	2011年		
贴息补助	慈溪市三北镇人民政府关于达蓬山文化旅游区、达蓬山景观房产开发的具体要求	收现	2011年		
财政补贴	其他	收现	2011年		668,184.00
合计				22,875,775.34	37,615,935.60

(四十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,573,727.44	2,212,605.35	2,573,727.44
其中：固定资产处置损失	2,573,727.44	2,212,605.35	2,573,727.44
对外捐赠	2,350,000.00	230,000.00	2,350,000.00
其中：公益性捐赠支出		230,000.00	
非常损失		1,269,480.68	
其他	918,616.51	5,342,286.28	918,616.51
合计	5,842,343.95	9,054,372.31	5,842,343.95

(四十八) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	299,795,602.30	300,146,604.39
递延所得税调整	10,532,163.51	-2,668,724.97
合计	310,327,765.81	297,477,879.42

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	882,730,610.92	837,443,320.73
本公司发行在外普通股的加权平均数		
基本每股收益（元/股）	0.40	0.38

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	882,730,610.92	837,443,320.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.38

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00

(五十) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	277,135,021.11	249,234,991.79
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	84,451,628.04	94,031,674.57
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-58,396,934.95	487,166,950.84
小计	251,080,328.02	-331,963,633.62
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	3,868,716.38	105,793,426.76
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	3,868,716.38	105,793,426.76
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	254,949,044.40	-226,170,206.86

(五十一) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	17,797,646.65
专项补贴、补助款	22,001,699.42
代收款项	148,525,311.56
利息收入	30,213,131.06
营业外收入	5,637,908.28
租赁收入	17,821,832.21
合同订金及保证金	38,688,689.43
合 计	280,686,218.61

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	14,116,161.26
销售费用支出	417,550,663.72

管理费用支出	67,302,944.89
营业外支出	2,931,930.34
银行手续费支出	16,680,459.24
预付款	16,237,948.85
保证金	45,107,923.55
代付款项	111,171,313.10
合 计	691,099,344.95

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金利息	26,954.40
往来款	12,550,000.00
转让厂房暂收款	28,865,886.00
合 计	41,442,840.40

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
证券投资收益支付的所得税	860,437,756.36
往来款	141,017,775.00
合 计	1,001,455,531.36

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
应收票据贴现	50,000,000.00
往来款	57,800,000.00
受限资金解禁	85,126,692.94
合 计	192,926,692.94

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
往来款	120,499,464.00
应付票据付款	100,000,000.00
融资顾问费	11,341,407.26

融资受限资金	36,602,995.64
合 计	268,443,866.90

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	920,875,615.66	962,162,862.41
资产减值准备	-8,204,535.85	-1,377,827.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,443,375.65	216,000,945.24
无形资产摊销	5,820,923.31	7,619,239.68
长期待摊费用摊销	588,241.68	2,694,677.73
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)	-22,352,436.99	930,163.26
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)		2,985,950.00
财务费用(收益以“-”号填列)	569,823,658.29	457,776,112.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-371,506,508.25	-943,233,092.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,532,163.51	-18,392,038.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		15,723,313.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	-518,613,184.40	-5,071,905,955.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,021,367,136.30	-12,021,694,469.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-63,315,474.27	13,795,576,410.37
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,772,458,974.64	-2,595,133,709.72
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	3,597,815,367.70	2,894,170,295.97
减：现金的期初余额	2,463,348,955.81	4,345,957,868.12
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	1,134,466,411.89	-1,451,787,572.15

2、本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	8,047,274.52	450,110,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	8,047,274.52	268,071,500.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,017,192.99	7,358,348.34
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,030,081.53	260,713,151.66
4、取得子公司的净资产		47,678,380.66
流动资产	47,151,947.60	7,358,348.34
非流动资产	11,023,512.11	63,057,566.54
流动负债	36,534,011.87	22,737,534.22
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		555,991,741.80
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		214,535,991.80
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		289,276,685.65
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-74,740,693.85
4、处置子公司的净资产		548,454,022.30
流动资产		1,276,789,698.55
非流动资产		198,363,662.01
流动负债		921,544,464.82
非流动负债		5,154,873.44

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,597,815,367.70	2,463,348,955.81
其中：库存现金	1,066,450.53	1,917,156.93

可随时用于支付的银行存款	3,383,511,822.51	2,412,151,847.26
可随时用于支付的其他货币资金	213,237,094.66	49,279,951.62
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	3,597,815,367.70	2,463,348,955.81

期末其他货币资金中受限的款项 103,130,569.46 元未作为现金及现金等价物。

(五十三) 所有者权益变动表项目注释

公司股东权益变动表中其他项目系境外经营外币折算差额-18,151,056.73 元。

六、 资产证券化业务的会计处理

(一) 资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款的说明：无。

(二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无。

七、 关联方及关联交易

(一) 公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
李如成	最终控制人									
宁波盛达发展公司	间接控制	股份合作制	宁波	李如成	投资及与投资相关业务、技术咨询 服务	3.18 亿元	0.91	32.33	李如成	71333977-6
宁波雅戈尔控股有限公司	第一大股东	有限责任公司	宁波	李如成	投资及与投资相关业务	18 亿元	26.04	26.04	李如成	76452456-8

(二) 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	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
雅戈尔服装控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	投资	160,000 万元	100.00	100.00	79950191-3
雅戈尔置业控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发、实业投资	320,000 万元	100.00	100.00	61025994-1
宁波长丰热电有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	李如成	电力生产销售	600 万美元	50.00	50.00	61027168-4
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	张飞猛	酒店服务	50 万元	100.00	100.00	775631641
雅戈尔(香港)实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港			2,300 万港元	100.00	100.00	不适用
雅戈尔投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	李如成	投资	100,000 万元	100.00	100.00	66073238-9

宁波雅戈尔新城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	50,000 万元	100.00	100.00	66207073-7
杭州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	蒋群	房地产开发	100,000 万元	100.00	100.00	66521346-5
绍兴华清投资有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	绍兴	蒋群	房地产开发	15,000 万元	65.00	65.00	79438851-X
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	2,600 万元	100.00	100.00	74498743-4
苏州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	蒋群	房地产开发经营	80,000 万元	100.00	100.00	7651744-3
宁波甬城房地产有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	房地产开发	2,000 万元	100.00	100.00	14446478-7
宁波市鄞州甬城物业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	陈开芸	物业管理	70 万元	100.00	100.00	71331024-4
宁波雅戈尔物业服务服务有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	张先慧	物业管理	980.39 万元	51	51	71333995-2
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	旅游投资、房产开发	10,000 万元	100.00	100.00	77234139-0
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	蒋群	实业投资	9,000 万元	100.00	100.00	73013235-5
宁波雅戈尔动物园有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	旅游	5,000 万元	100.00	100.00	758891097
宁波雅盛地产投资咨询有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	傅斌杰	咨询代理服务	200 万元	100.00	100.00	67474501-7
宁波雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	100,000 万元	100.00	100.00	67766279-4
宁波雅戈尔南城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	15,000 万元	60.00	60.00	67767680-3
苏州网新创业科技有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	李聪	软件开发	1,000 万元	82.00	82.00	74730494-2
宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	景观及室内装潢设计	2,000 万元			69135123-9
宁波雅戈尔姚江置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	45,000 万元	70.00	70.00	69507787-1
宁波雅戈尔东吴置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	15,000 万元	100.00	100.00	69823236-3

宁波雅戈尔高新置业投资有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	房地产开发	100,000 万元	100.00	100.00	55450739-9
上海雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	蒋群	房地产开发	150,000 万元	100.00	100.00	56482206-9
杭州雅戈尔城北置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	蒋群	房地产开发	20,000 万元	100.00	100.00	56607775-2
宁波雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	服装制造	5,500 万美元	100.00	100.00	61028176-X
杭州雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	李如刚	服装制造	1,000 万元	100.00	100.00	75720309-6
重庆雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	重庆	李如刚	服装制造	2,500 万美元	100.00	100.00	75621340-1
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	2,400 万美元	100.00	100.00	74495662-X
浩狮迈服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	服装制造、加工	4,650 万美元	100.00	100.00	79950820-X
宁波雅戈尔衬衫有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	27,900 万港元	100.00	100.00	72044715-0
宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	5,000 万美元			76149600-4
宁波雅戈尔制衣有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	5,100 万美元	100.00	100.00	75887612-9
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	张飞猛	服装制造	1,720 万美元	100.00	100.00	74495661-1
宁波雅戈尔西服有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	服装制造	6,500 万元	100.00	100.00	14445879-0
宁波雅戈尔英成制服有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	7,211.72 万美元	100.00	100.00	72044720-6
宁波丽强服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	服装制造	4,000 万美元	100.00	100.00	79950821-8
宁波雅戈尔英立服装有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	3,360 万美元			73424327-1
宁波雅戈尔裤业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	1,800 万美元			75037979-3
上海雅戈尔商业广场有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	李如刚	销售、租赁	8,000 万元	100.00	100.00	13451245-8
宁波雅戈尔针织服装有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	600 万美元			71334000-5
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	针织品服装制造加工	200 万美元	100.00	100.00	75327400-6

宁波雅戈尔法轩针织有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	780 万美元	100.00	100.00	73017979-4
上海汉麻世家饰品有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	李如成	服饰整理加工	5,000 万元			69294832-8
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	针织品制造加工	2,052 万美元	100.00	73.10	74496098-7
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	纺织品制造	6,550 万美元	81.57	81.57	73424508-2
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	嵊州	李如成	生产销售毛织物面料	3000 万美元	100.00	100.00	56697724-0
宁波雅盛园林景观有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	王杰	园林工程规划设计等	2600 万元	100.00	100.00	57053652-8
宁波青春投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	实业投资、投资管理	50000 万元	100.00	100.00	57366370-9
宁波雅戈尔投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	实业投资、投资管理	10000 万元	100.00	100.00	57754293-9
浙江英特物业管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	李如刚	物业管理	3,860 万元	100.00	100.00	78441465-7
宁波卓成服饰辅料有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	王升平	服装、服饰设计加工	400 万元			79600236-9
宁波雅致园林景观有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	崔红	园林绿化工程施工	200 万元	60.00	60.00	58747751-X
宁波雅戈尔科技有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服饰研发、设计	10,000 万元	100.00	100.00	59155115-3
宁波雅苑园林工程有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	周开元	绿化苗生产、销售	3,000 万元	60.00	60.00	75628646-7

雅戈尔（意大利）公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	意大利		服装设计	10 万欧元	100.00	100.00	不适用
新马服装国际（香港）有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港		投资控股	93,971.21 万港元	100.00	100.00	不适用
青洲国际投资有限公司 *4	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港		制造成衣服饰	100 万港元	100.00	100.00	不适用
粤纺贸易（香港）有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港		投资控股	10 万港元	100.00	100.00	不适用
凯石国际基金有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	开曼群岛		成衣服饰销售	5,000 美元	100.00	100.00	不适用

(三) 公司的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	有限责任公司	杭州	葛亚非	房地产企业	20000 万元	50.00	50.00	合营企业	66801812-0
陆裕投资有限公司	有限责任公司	香港		投资	1 万港元	50.00	50.00	合营企业	不适用
二、联营企业									
宁波宜科科技实业股份有限公司	上市公司	宁波	石东明	服装辅料生产	20224.89 万元	12.84	12.84	联营企业	70485171-9
汉麻产业投资控股有限公司	有限责任公司	云南	石东明	投资	20000 万元	40.00	40.00	联营企业	79988180-5
无锡领峰创业投资有限公司	有限责任公司	无锡	施正荣	创业投资	30000 万元	38.33	38.33	联营企业	69794978-4
宁波茶亭置业有限公司	有限责任公司	宁波	葛亚非	房地产企业	10000 万元	35.00	35.00	联营企业	69507790-0
嵊州盛泰针织有限公司	有限责任公司	绍兴	徐磊	纺织、服装制造	5,000 万美元	26.00	26.00	联营企业	79961894-3
嵊州盛泰色织科技有限公司	有限责任公司	绍兴	徐磊	纺织、服装制造	2,200 万美元	26.00	26.00	联营企业	66173963-8
宁波兴普东城房产有限公司	有限责任公司	宁波	沈建军	房地产企业	10188 万元	40.00	40.00	联营企业	69821522-1

苏州中海雅戈尔房地产有限公司	有限责任公司	苏州	张一	房地产企业	2000 万元	49.00	49.00	联营企业	55463124-2
----------------	--------	----	----	-------	---------	-------	-------	------	------------

(四) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
宁波市鄞州新华投资有限公司	宁波盛达发展公司的全资子公司	14454909-4
上海凯石投资管理有限公司	宁波盛达发展公司的全资子公司	68096813-7

(五) 关联交易

1、存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品/接受劳务情况（金额单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额（万元）	占同类交易比例（%）	金额（万元）	占同类交易比例（%）
宁波宜科科技实业股份有限公司	麻纱等	协议价	84.65		178.36	
嵊州盛泰色织科技有限公司	棉纱等	协议价	10,385.00		5,257.73	
嵊州盛泰针织有限公司	服装加工等	协议价	438.81		10,632.49	

3、出售商品/提供劳务情况（金额单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
嵊州盛泰色织科技有限公司	销售商品	协议价	27,844.13		2,371.89	
嵊州盛泰针织有限公司	销售商品	协议价	2,646.71		21,174.76	

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
短期借款					

宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-3-21	2013-3-20	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	19,700.00	2012-3-22	2013-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2011-8-1	2012-8-1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	6,500.00	2012-5-10	2012-10-9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	16,500.00	2011-11-8	2012-10-19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	2,000.00	2011-12-2	2012-10-19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2012-5-7	2012-11-7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000.00	2012-4-28	2013-1-28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	40,000.00	2012-5-10	2013-1-30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-5-14	2013-5-9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2012-5-30	2013-5-29	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	7,000.00	2012-1-12	2013-1-11	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	17,000.00	2012-4-23	2013-4-22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	11,100.00	2011-9-2	2012-9-1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	1,000.00	2011-10-10	2012-10-9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	3,000.00	2011-10-18	2012-10-17	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	11,000.00	2011-11-2	2012-11-1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	2,000.00	2011-11-9	2012-11-8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	15,000.00	2011-11-16	2012-11-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	19,000.00	2011-12-1	2012-11-28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	17,000.00	2011-12-5	2012-12-4	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2011-12-31	2012-12-30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-1-4	2012-12-25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000.00	2012-2-2	2013-2-1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	8,100.00	2012-3-6	2013-3-5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	23,300.00	2012-4-6	2013-4-5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	23,000.00	2012-4-20	2013-4-19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-4-26	2013-4-25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2012-4-27	2013-4-26	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	2,700.00	2012-4-28	2013-4-27	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000.00	2012-5-3	2013-5-2	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,900.00	2012-5-4	2013-5-3	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2012-5-14	2013-5-13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-5-16	2013-5-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-5-29	2013-5-28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	63,000.00	2012-6-25	2013-6-25	否

宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	22,300.00	2012-6-28	2013-6-28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2011-8-16	2012-8-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2011-9-13	2012-9-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2011-9-15	2012-9-14	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	6,000.00	2011-9-28	2012-9-25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	14,000.00	2011-10-11	2012-10-9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2011-10-12	2012-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2011-10-14	2012-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2011-10-20	2012-10-19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2011-11-17	2012-11-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2011-11-22	2012-11-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	14,000.00	2011-12-6	2012-11-30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	15,000.00	2011-12-8	2012-12-7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000.00	2011-12-13	2012-12-13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	15,000.00	2012-1-6	2013-1-4	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-1-11	2013-1-10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	15,000.00	2012-3-9	2013-3-8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2012-4-17	2013-4-11	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	15,000.00	2012-6-8	2013-6-5	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2011-8-1	2012-8-1	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2012-1-4	2012-8-4	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2012-4-28	2013-4-28	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2012-6-1	2013-5-31	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	6,500.00	2012-3-22	2012-9-20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2012-5-22	2012-11-22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2012-6-28	2012-12-28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	4,500.00	2012-6-28	2012-12-28	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2011-10-27	2012-10-26	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2011-11-11	2012-11-9	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	20,000.00	2011-11-18	2012-11-16	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	5,000.00	2011-12-21	2012-12-14	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	3,000.00	2011-12-22	2012-12-14	否

宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	1,000.00	2011-12-27	2012-12-14	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	11,000.00	2011-12-28	2012-12-14	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2012-1-6	2013-1-4	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000.00	2012-1-10	2013-1-4	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000.00	2012-1-13	2013-1-11	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000.00	2012-2-24	2013-2-22	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000.00	2012-5-30	2013-5-30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	3,000.00	2011-12-30	2012-12-7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	500.00	2012-4-11	2012-10-10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	500.00	2012-4-13	2012-10-12	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2,000.00	2012-4-27	2012-7-26	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	1,150.00	2011-12-27	2012-12-26	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2,200.00	2012-1-6	2013-1-5	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2,200.00	2012-1-4	2012-1-3	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2,200.00	2012-1-5	2013-1-4	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2,200.00	2012-1-9	2013-1-8	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	6,500.00	2011-8-12	2012-8-10	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	2,500.00	2012-2-29	2013-2-28	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	4,000.00	2011-7-12	2012-7-12	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	5,000.00	2011-9-21	2012-9-20	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	4,000.00	2011-11-2	2012-11-1	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	2,500.00	2011-11-18	2012-11-17	否

宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司		3,200.00	2011-11-7	2012-11-6	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司		3,000.00	2011-12-19	2012-12-18	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司		3,500.00	2012-4-10	2013-4-9	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司		3,000.00	2012-3-6	2013-3-5	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		10,000.00	2011-10-21	2012-10-20	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		20,000.00	2012-6-18	2013-6-17	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		5,000.00	2012-2-21	2013-2-20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		8,000.00	2012-2-29	2013-2-28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		11,000.00	2012-3-9	2013-3-8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		11,000.00	2012-4-20	2013-4-19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司		20,000.00	2012-1-10	2013-1-9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	重庆雅戈尔服饰有限公司		5,000.00	2012-6-26	2012-12-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔西服有限公司		2,000.00	2012-6-11	2013-6-10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔西服有限公司		5,000.00	2012-3-14	2012-3-13	否
一年内到期的长期借款						
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	1,200.00	2007-12-28	2012-12-20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2012-9-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2013-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2013-4-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		26,000.00	2011-3-18	2013-3-16	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		16,000.00	2011-3-18	2013-3-16	否
长期借款						
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		6,500.00	2011-9-28	2013-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		4,500.00	2008-12-26	2013-6-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		3,000.00	2008-12-26	2014-6-15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		5,000.00	2011-9-28	2013-9-26	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司		5,000.00	2011-9-29	2013-9-26	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	1,200.00	2007-12-28	2013-12-20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	1,200.00	2007-12-28	2014-12-20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2013-9-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2014-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2014-9-21	否

宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2015-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2015-9-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2016-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2016-9-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2017-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2017-9-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2018-3-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	140.00	2011-10-17	2018-9-21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2013-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2014-4-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2014-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2015-4-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2015-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2016-4-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2016-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2017-4-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	605.00	2012-4-16	2017-10-12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	US\$	600.00	2012-4-16	2018-4-12	否

5、关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金：无。

(2) 向关联方拆出资金

(金额单位：元)

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
宁波宜科科技实业股份有限公司	39,194,110.96	2011.12.1	2012.11.30	系拆借给汉麻产业控股有限公司，其中本金2,473.16万元收取利息

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	中基宁波集团股份有限公司			1,048,519.01	52,425.95
	嵊州盛泰色织科技有限公司	38,389,099.30		49,093,089.97	
	嵊州盛泰针织有限公司	11,774,649.33		90,178,315.23	
预付账款					
	嵊州盛泰色织科技有限公司	271,413,204.47		220,692,914.43	
	嵊州盛泰针织有限公司	23,138,345.88			
其他应收款					
	宁波宜科科技实业股份有限公司	39,194,110.96		30,550,000.00	
	宁波茶亭置业有限公司	654,500,000.00		654,500,000.00	
	苏州中海雅戈尔房地产有限公司	338,121,582.54		347,921,582.54	
	宁波兴普东城房产有限公司	440,800,000.00		440,800,000.00	
	陆裕投资有限公司	541,173,585.27		520,474,288.52	
	杭州中海雅戈尔有限公司	200,050,000.00		200,050,000.00	
	嵊州盛泰色织科技有限公司	1,537,012.93		2,690,913.45	
	嵊州盛泰针织有限公司	6,417,275.10		84,082.09	
	宁波市鄞州新华投资有限公司			1,000,000.00	

(2) 应付关联方款项

(金额单位：元)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	宁波宜科科技实业股份有限公司	860,900.68	638,801.40
	嵊州盛泰色织科技有限公司	78,560.95	358,680.17
	嵊州盛泰针织有限公司	13,366.23	48,868.00
应付票据			
	嵊州盛泰色织科技有限公司		29,068,891.24
	嵊州盛泰针织有限公司		7,538,192.69
其他应付款			
	嵊州盛泰针织有限公司	7,772.55	10,369.90
	嵊州盛泰色织科技有限公司		360,000.00
预收账款			
	嵊州盛泰针织有限公司		12,148,729.19
	嵊州盛泰色织科技有限公司		6,913,883.81

	蒋群		8,658,486.00
	王梦玮		7,665,182.00
	李聪		1,200,000.00

7、关联方承诺：无。

八、 股份支付：无。

九、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

(三) 其他或有事项

1、公司于 2007 年 5 月 13 日委托杭州开泰商业投资有限公司（以下简称开泰公司）出面洽谈、代理收购、参加竞拍杭州佳林房地产投资有限公司（以下简称佳林公司）和杭州汤臣置业有限公司（以下简称汤臣公司）100%股权转让（含整体资产）事宜。2007 年 5 月 18 日，经过公开拍卖，公司竞得了上述股权，并与杭州元式拍卖有限公司（以下简称拍卖公司）签订了《成交确认书》。2007 年 5 月 30 日，公司与开泰公司、拍卖公司签署了《关于收购杭州汤臣置业、佳林投资整体资产的合作纪要》，并委托公司的全资子公司雅戈尔置业控股有限公司按约向拍卖公司支付 30% 的首付款 7,080 万元。

由于出让方未按期办理股权转让手续，2007 年 7 月 12 日，拍卖公司向杭州中级人民法院起诉，状告吴征（汤臣公司股东）和汤臣公司违约，拍卖公司一审败诉。2008 年 4 月 3 日，公司作为原告就上述纠纷事项，将吴征、汤臣公司、拍卖公司作为被告，将佳林公司作为第三人，向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令被告继续履行拍卖合同，并赔偿公司经济损失 1,000 万元。同时，公司向浙江省高级人民法院提出拍卖公司上诉案件中中止审理的请求，浙江省高级人民法院作出维持原判的判决。

拍卖公司向最高人民法院提起申诉，最高人民法院于 2008 年 6 月 12 日受理了该项申诉。2009 年 10 月 29 日最高人民法院以（2008）民申字第 258 号作出裁定，驳回拍卖公司和公司再审申请。

在案件审理过程中，经公司多方查证，发现公司的受托人开泰公司在整个事件的操作过程中存在严重的欺诈行为，特向宁波市鄞州区公安局报案，要求其立案侦查。在起诉侦查阶段，宁波市鄞州区公安局依法将开泰公司名下资产予以查封。

2011 年 11 月，公司收到浙江省宁波市中级人民法院的刑事裁定（2011）浙甬刑二终字第 296

号。该裁定书对开泰公司和拍卖公司法定代表人的违法行为作出终审裁定：

(1) 认定开泰公司以非法占有为目的，在签订、履行合同过程中采用虚构事实、隐瞒真相的方法骗取公司财物，数额特别巨大，其行为已构成合同诈骗罪；

(2) 认定拍卖公司法定代表人利用职务上的便利，挪用本单位资金借贷给他人（开泰公司）进行营利活动，数额特别巨大，其行为已构成挪用资金罪。

鉴于法院已对开泰公司合同诈骗罪、拍卖公司法定代表人挪用资金罪进行终审裁定、且公司也将据此对涉讼金额进行依法追索（该项金额已于 2008 年度全额计提减值准备），公司于 2011 年撤回要求吴征、汤臣公司、拍卖公司继续履行拍卖合同的民事诉讼请求。

公司账面涉及该诉讼的其他应收款 7,080 万元已全额计提减值准备。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，公司子公司雅戈尔置业控股有限公司、杭州雅戈尔置业有限公司、绍兴华清投资有限公司、苏州雅戈尔置业有限公司、宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司、宁波雅戈尔南城置业有限公司、宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司和宁波雅戈尔北城置业有限公司为商品房承购人向银行提供的抵押贷款担保未结清余额为人民币 2,082,378,000.00 元。

十、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

4、已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

5、已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

6、其他重大财务承诺事项：无。

7、质（抵）押资产情况

(1) 公司的子公司雅戈尔置业控股有限公司以宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司的土地使用权抵押给中国农业银行石碇支行取得借款 1 亿元，抵押物账面价值人民币 0.72

亿元。

(2) 公司的子公司苏州雅戈尔置业有限公司以土地使用权作为抵押物，向工商银行苏州工业园区支行取得借款 1.6 亿元，抵押物账面价值 4.31 亿元。

(3) 公司的子公司杭州雅戈尔置业有限公司以土地使用权作为抵押物，分别向农业银行杭州城西支行营业部取得借款 1.25 亿元，向建设银行杭州高新支行取得借款 0.03 亿元，抵押物账面价值 15.19 亿元。

(4) 公司的子公司宁波雅戈尔北城置业有限公司以土地使用权作为抵押物，向工商银行宁波市分行取得借款 3 亿元，抵押物账面价值 5.31 亿元。

(5) 公司的子公司上海雅戈尔置业有限公司以土地使用权作为抵押物，向农业银行上海市分行取得借款 5.66 亿元，抵押物账面价值 33.93 亿元。

(6) 公司的子公司宁波长丰热电有限公司以房屋建筑物和土地使用权抵押给上海浦东发展银行宁波望湖支行，取得 0.78 亿元商业票据授信额度，抵押物固定资产账面原价 0.13 亿元，土地使用权账面价值 0.05 亿元。

(7) 公司以持有的宁波银行股票 190,500,000 股及收益权作为质押，向工商银行宁波市分行取得借款 8 亿元，抵押物账面价值 19.01 亿元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明：无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明：无。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：无。

十二、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换：无。

(二) 债务重组：无。

(三) 企业合并：无。

(四) 租赁：无。

(五) 年末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。

(六) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期增减	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,000,000.00	-1,000,000.00				
2.衍生金融资产						
3.可供出售金融资产	9,361,665,703.86	-1,359,077,670.95		286,738,176.52		8,289,326,209.43
金融资产小计	9,362,665,703.86	-1,360,077,670.95		286,738,176.52		8,289,326,209.43
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	9,362,665,703.86	-1,360,077,670.95		286,738,176.52		8,289,326,209.43
金融负债	15,209,990.42	-15,209,990.42				

(七) 外币金融资产和外币金融负债

项目	年初金额	本期增减	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款					
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计					
金融负债	15,209,990.42	-15,209,990.42			

(八) 年金计划主要内容及重大变化：无。

(九) 分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为：服装纺织板块、房地产旅游板块、电力板块和投资板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

金额单位：人民币元

2012 年度	服装纺织板块	房地产旅游板块	电力板块	投资板块	合 计
营业收入	2,792,513,759.09	2,560,592,204.70	74,349,273.22		5,427,455,237.01
主营业务收入	2,725,611,643.38	2,556,085,978.60	73,832,420.47		5,355,530,042.45
其他业务收入	66,902,115.71	4,506,226.10	516,852.75		71,925,194.56
其中：服 装	2,338,571,706.41				2,338,571,706.41
主营业务收入	2,303,413,467.79				2,303,413,467.79
其他业务收入	35,158,238.62				35,158,238.62
纺 织	632,155,425.21				632,155,425.21
主营业务收入	599,020,599.02				599,020,599.02
其他业务收入	33,134,826.19				33,134,826.19
内部销售	-178,213,372.53				-178,213,372.53
主营业务收入	-176,822,423.43				-176,822,423.43
其他业务收入	-1,390,949.10				-1,390,949.10
营业成本	1,281,166,290.08	1,376,953,902.19	61,281,755.78		2,719,401,948.05

主营业务成本	1,236,419,230.66	1,372,590,036.23	61,275,841.27		2,670,285,108.16
其他业务成本	44,747,059.42	4,363,865.96	5,914.51		49,116,839.89
其中：服装	871,280,498.16				871,280,498.16
主营业务成本	853,977,509.36				853,977,509.36
其他业务成本	17,302,988.80				17,302,988.80
纺织	588,099,164.45				588,099,164.45
主营业务成本	559,264,144.73				559,264,144.73
其他业务成本	28,835,019.72				28,835,019.72
内部销售	-178,213,372.53				-178,213,372.53
主营业务成本	-176,822,423.43				-176,822,423.43
其他业务成本	-1,390,949.10				-1,390,949.10
净利润	502,873,174.41	415,488,460.31	4,236,852.76	-1,722,871.82	920,875,615.66
其中：服装	526,282,893.14				526,282,893.14
纺织	-23,409,718.73				-23,409,718.73
归属于母公司所有者的净利润	502,873,174.41	379,552,501.09	2,027,807.25	-1,722,871.82	882,730,610.92
少数股东损益		35,935,959.22	2,209,045.52		38,145,004.73

2011 年度	服装纺织板块	房地产旅游板块	电力板块	投资板块	合计
营业收入	3,563,061,374.19	1,747,779,902.43	79,127,580.93	67,500.00	5,390,036,357.55
主营业务收入	3,515,498,044.79	1,742,373,211.38	78,349,137.47		5,336,220,393.64
其他业务收入	47,563,329.40	5,406,691.05	778,443.46	67,500.00	53,815,963.91
其中：服装	2,966,364,531.91				2,966,364,531.91
主营业务收入	2,943,523,209.37				2,943,523,209.37
其他业务收入	22,841,322.54				22,841,322.54
纺织	894,967,761.89				894,967,761.89
主营业务收入	869,141,305.61				869,141,305.61
其他业务收入	25,826,456.28				25,826,456.28
内部销售	-298,270,919.61				-298,270,919.61
主营业务收入	-297,166,470.19				-297,166,470.19
其他业务收入	-1,104,449.42				-1,104,449.42
营业成本	2,085,677,962.18	1,173,508,652.40	67,730,854.80		3,326,917,469.38
主营业务成本	2,048,563,113.52	1,168,973,544.97	67,711,723.60		3,285,248,382.09
其他业务成本	37,114,848.66	4,535,107.43	19,131.20		41,669,087.29
其中：服装	1,587,338,724.20				1,587,338,724.20
主营业务成本	1,575,470,394.68				1,575,470,394.68
其他业务成本	11,868,329.52				11,868,329.52
纺织	796,610,157.59				796,610,157.59
主营业务成本	770,259,189.03				770,259,189.03

其他业务成本	26,350,968.56				26,350,968.56
内部销售	-298,270,919.61				-298,270,919.61
主营业务成本	-297,166,470.19				-297,166,470.19
其他业务成本	-1,104,449.42				-1,104,449.42
净利润	533,165,457.20	33,885,439.57	4,419,232.35	390,692,733.29	962,162,862.41
其中：服装	524,087,782.30				524,087,782.30
纺织	9,077,674.90				9,077,674.90
归属于母公司所有者的净利润	413,269,654.30	31,367,803.57	2,113,129.57	390,692,733.29	837,443,320.73
少数股东损益	119,895,802.90	2,517,636.00	2,306,102.78		124,719,541.68

(十) 其他需要披露的重要事项

公司本期出售所持有的宁波银行股票计 16,900,000 股，获得收益 1.50 亿元，截至 2012 年 6 月 30 日止，公司尚余 210,500,000 股宁波银行股票。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5,766,865,559.83	59.20	2,638.46	0.00	5,264,929,577.03	63.56	90,872.83	0.00
1-2 年(含 2 年)	3,903,695,716.25	40.07	135,051.34	0.00	2,948,600,324.31	35.59	3,440.11	0.00
2-3 年(含 3 年)	21,991.38	0.01	6,597.41	30				
3 年以上	70,815,000.00	0.72	70,808,000.00	99.99	70,810,000.00	0.85	70,805,000.00	99.99
合计	9,741,398,267.46	100.00	70,952,287.21		8,284,339,901.34	100.00	70,899,312.94	

2、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	232,158,910.96	2.38	70,800,000.00	30.50	101,350,000.00	1.22	70,800,000.00	69.86
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提								
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	1,435,273.98	0.01	152,287.21	10.61	1,861,857.75	0.02	99,312.94	5.33
组合小计	1,435,273.98	0.01	152,287.21	10.61	1,861,857.75	0.02	99,312.94	5.33
单项金额虽不	9,507,804,082.52	97.60			8,181,128,043.59	98.75		

重大但单项计提坏账准备的其他应收款							
合计	9,741,398,267.46	100.00	70,952,287.21		8,284,339,901.34	100.00	70,899,312.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州佳林房地产公司	70,800,000.00	70,800,000.00	100.00	涉及诉讼
嵊州市经济开发区投资有限公司	122,164,800.00			
宁波宜科科技实业股份有限公司	39,194,110.96			关联企业, 无坏账风险
合计	232,158,910.96	70,800,000.00		

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	52,769.22	3.68	2,638.46	1,817,456.67	97.62	90,872.83
1—2 年 (含 2 年)	1,350,513.38	94.09	135,051.34	34,401.08	1.85	3,440.11
2—3 年 (含 3 年)	21,991.38	1.53	6,597.41			
3—4 年 (含 4 年)				10,000.00	0.54	5,000.00
4—5 年 (含 5 年)	10,000.00	0.70	8,000.00			
5 年以上						
合计	1,435,273.98	100	152,287.21	1,861,857.75	100	99,312.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	121,656,200.00			子公司
雅戈尔置业控股有限公司	8,090,197,882.52			子公司
宁波雅戈尔投资有限公司	406,000,000.00			子公司
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	950,000.00			子公司
宁波青春投资有限公司	889,000,000.00			子公司
合计	9,507,804,082.52			

2、以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款以及本年通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无。

3、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

4、期末其他应收款中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
雅戈尔置业控股有限公司	子公司	8,090,197,882.52	1 年以内	83.05	往来款
宁波青春投资有限公司	子公司	889,000,000.00	1 年以内	9.13	往来款
宁波雅戈尔投资有限公司	子公司	406,000,000.00	1 年以内	4.17	往来款
嵊州市经济开发区投资有限公司		122,164,800.00	1 年以内	1.25	购土地预付款
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	子公司	121,656,200.00	1 年以内	1.25	往来款

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	子公司	121,656,200.00	1.25
雅戈尔置业控股有限公司	子公司	8,090,197,882.52	83.05
宁波雅戈尔投资有限公司	子公司	406,000,000.00	4.17
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	子公司	950,000.00	0.01
宁波青春投资有限公司	子公司	889,000,000.00	9.13
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	39,194,110.96	0.40
合计		9,546,998,193.48	98.00

(二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
联营企业：											
宁波宜科科技实业股份有限公司	权益法	382,179,501.11	416,685,230.64	2,524,273.43	419,209,504.07	29.84	29.84				
汉麻产业投资控股有限公司	权益法	80,000,000.00	68,174,808.75	-1,944,481.79	66,230,326.96	40.00	40.00				
嵊州盛泰针织有限公司	权益法	46,919,679.73	69,911,975.35	-19,733,457.78	50,178,517.57	26.00	26.00				
嵊州盛泰色织科技有限公司	权益法	103,195,785.73	222,956,264.79	-5,399,146.51	217,557,118.28	26.00	26.00				
权益法小计			777,728,279.53	-24,552,812.65	753,175,466.88						
子公司：											
雅戈尔(香港)实业有限公司	成本法	24,700,922.00	24,700,922.00	-24,700,922.00							
宁波长丰热电有限公司	成本法	63,821,531.41	43,954,931.41		43,954,931.41	50.00	50.00				
雅戈尔投资有限公司	成本法	200,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00				
雅戈尔置业控股有限公司	成本法	707,500,458.16	2,418,044,899.94		2,418,044,899.94	100.00	100.00				
雅戈尔服装控股有限公司	成本法	200,000,000.00	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	100.00	100.00				2,550,000.00
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	成本法	338,002,612.76	415,599,454.61		415,599,454.61	74.99	74.99				
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	成本法	124,159,050.00	124,159,050.00		124,159,050.00	73.10	73.10				
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼有限公司	成本法	159,024.51	4,325.17		4,325.17	100.00	100.00				
新马服装国际有限公司	成本法	364,948,000.00	530,495,980.00	599,015,850.00	1,129,511,830.00	100.00	100.00				

嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	成本法	14,764,050.00	14,764,050.00		14,764,050.00	50.00	50.00				
宁波雅盛园林景观有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100.00	100.00				
宁波青春投资有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00	100.00	100.00				
宁波雅戈尔投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位											
浙商财产保险股份有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	90,000,000.00	270,000,000.00	18.00	18.00				
上海艺鼎经济贸易有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	5.00	5.00				
上海东雅艺术设计工程有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	45.00	45.00				
宁波东南商报经营有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	9.00	9.00				
银联商务有限公司	成本法	136,000,000.00	361,000,000.00		361,000,000.00	5.05	5.05				
成本法小计			7,343,683,613.13	664,314,928.00	8,007,998,541.13						2,550,000.00
合计			8,121,411,892.66	639,762,115.35	8,761,174,008.01						2,550,000.00

2、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

(三) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,019,461,934.29	573,147,096.23
权益法核算的长期股权投资收益	-9,788,428.65	58,924,445.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,011,122.00	92,756,670.89
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	7,232.80	9,933.70
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	131,740,500.45	135,730,603.30
处置交易性金融资产取得的投资收益		249,200.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	218,977,298.52	762,150,463.09
合 计	1,354,387,415.41	1,622,968,412.41

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
雅戈尔服装控股有限公司	708,968,134.29		根据董事会决议分配
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	11,696,000.00	7,310,000.00	根据董事会决议分配
雅戈尔置业控股有限公司	295,197,800.00	563,287,096.23	根据董事会决议分配
宁波长丰热电有限公司	3,600,000.00	2,550,000.00	根据董事会决议分配
合 计	1,019,461,934.29	573,147,096.23	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波宜科科技实业股份有限公司	2,524,273.43	3,295,068.95	净利润变动
中基宁波集团股份有限公司		6,714,099.01	净利润变动
汉麻产业投资控股有限公司	-1,944,481.79	-354,774.44	净利润变动
嵊州盛泰针织有限公司	506,607.49	2,437,117.55	净利润变动
嵊州盛泰色织科技有限公司	-10,874,827.78	46,832,934.13	净利润变动
	-9,788,428.65	58,924,445.20	

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,009,136,064.69	1,119,894,225.06
加：资产减值准备	52,974.27	-147,876.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,867,004.82	9,141,813.87
无形资产摊销	237,903.54	237,903.54
长期待摊费用摊销		
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）	18,988.10	-70,000.00
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）		-100,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	292,596,707.42	212,052,674.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,354,387,415.41	-1,622,968,412.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,205,084.53	-21,537,449.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,476,896.10	171,343,653.31
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,749,584.14	-132,153,467.69
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	1,963,587,771.41	1,091,439,720.58
减：现金的期初余额	977,989,006.36	1,032,669,591.83
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	985,598,765.05	58,770,128.75

(五) 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况：无。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	22,352,436.99	系固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,492,855.95	均为收到的与收益相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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	4,310,607.58	收购宁波雅苑园林工程有限公司 60% 股权支付的对价与该公司公允价值之间的差额
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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，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	204,816,497.12	为交易性金融资产和可供出售金融资产产生的损益
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	3,392,133.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-247,848,850.14	为与投资业务相关的利息支出等费用
所得税影响额	-9,300,029.11	
少数股东权益影响额（税后）	-1,423,786.02	
合 计	-3,208,133.85	

(二) 净资产收益率及每股收益

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	7.17	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20	0.40	0.40

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金 额)	期初余额 (或上 期金额)	变动比率 (%)	变动原因
交易性金融资产		1,000,000.00	-100.00	报告期内减持短期理财产品
应收利息		12,976,262.28	-100.00	报告期内债权投资减少
交易性金融负债		15,209,990.42	-100.00	报告期内处置远期外汇合约
应交税费	-656,368,384.58	275,193,415.65	-338.51	报告期内应交税金入库
一年内到期的非流 动负债	1,137,910,115.00	2,618,612,060.00	-56.55	报告期内一年内到期的长期借款减少
其他流动负债		1,855,189,000.00	-100.00	报告期内短期融资券到期偿付
资本公积	1,135,855,668.28	658,687,635.07	72.44	报告期内可供出售金融资产公允价值变动增加以及收购服装企业少数股权产生溢价
少数股东权益	384,001,818.41	1,311,459,822.44	-70.72	报告期内收购少数股东持有的服装企业少数股权完成
营业税金及附加	312,317,050.58	147,599,044.23	111.60	报告期内房产销售收入和毛利增长, 计提的营业税和土地增值税增加
资产减值损失	-8,204,535.85	-1,377,827.88	495.47	报告期内纺织存货计提跌价准备增加
公允价值变动收益		-2,985,950.00	-100.00	报告期内短期理财产品未发生公允价值变动
投资收益	371,506,508.25	943,233,092.91	-60.61	报告期内处置可供出售金融资产减少
购买商品、接受劳 务支付的现金	2,650,629,023.25	6,765,365,410.00	-60.82	报告期内未发生购置土地支出

收回投资所收到的现金	2,421,712,482.85	3,409,500,836.42	-28.97	报告期内处置可供出售金融资产减少
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-74,740,693.85	-100.00	报告期内未处置子公司及营业单位
收到的其他与投资活动有关的现金	41,442,840.40	4,720,060.34	778.02	报告期内收到处置深圳子公司厂房暂收款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	150,025,961.57	566,438,500.63	-73.51	报告期内购买专卖店减少
取得子公司及其它营业单位支付的现金	5,030,081.53	260,713,151.66	-98.07	报告期内收购子公司支付现金减少
支付的其他与投资活动有关的现金	1,001,455,531.36	332,751,930.47	200.96	报告期内支付的与投资业务相关的税费增加
吸收投资所收到的现金	9,604,897.88	60,000,000.00	-83.99	报告期内子公司增资减少
支付的其他与筹资活动有关的现金	268,443,866.90	952,231,627.04	-71.81	报告期内支付房产合作开发项目暂付款减少

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 8 月 24 日批准报出。

雅戈尔集团股份有限公司
二〇一二年八月二十四日

八、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务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原稿

董事长：李如成
雅戈尔集团股份有限公司
2012 年 8 月 28 日