

雅戈尔集团股份有限公司

600177

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李寒穷	个人原因	荆朝晖
独立董事	李国光	个人原因	翁礼华

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙制）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人李如成、主管会计工作负责人吴幼光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经立信会计师事务所审计，公司2012年度按母公司实现的净利润667,666,360.58元进行分配，截止2012年12月31日，母公司盈余公积为1,247,120,079.46元，已超过公司注册资本的50%，根据《公司章程》规定，公司2012年度可以不再提取法定公积金，加上年初未分配利润3,523,766,931.37元，减去2011年度分红890,644,678.00元，期末可供分配的利润为3,300,788,613.95元。

公司董事会提出以下利润分配方案：以公司2012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5元（含税），剩余利润结转下年度。公司本年度拟不实施资本公积金转增股本。

六、 本年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东变动	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	38
第十节 财务会计报告	39
第十一节 备查文件目录	194

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	雅戈尔集团股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、 重大风险提示：

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，在董事会报告关于“公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	雅戈尔集团股份有限公司
公司的中文名称简称	雅戈尔
公司的外文名称	Youngor Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Youngor
公司的法定代表人	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	
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

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
公司注册地址的邮政编码	315153
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
公司办公地址的邮政编码	315153
公司网址	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	雅戈尔	600177

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1998 年至 2001 年，公司经营范围为：服装制造、技术咨询、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务。

2002 年至 2004 年，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。

2005 年至今，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。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1998 年至 2005 年，公司控股股东为宁波盛达发展公司。

2006 年至今，公司控股股东为宁波雅戈尔控股有限公司。

注：宁波雅戈尔控股有限公司”原名为“宁波青春投资控股有限公司”，2009 年更名为“宁波雅戈尔投资控股有限公司”，2010 年更名为“宁波雅戈尔控股有限公司”。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙制）
	办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼
	签字会计师姓名	吴蓉 李海兵

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
营业收入	10,732,502,076.11	11,539,440,070.34	-6.99	14,513,590,505.84
归属于上市公司股东的净利润	1,598,604,794.05	1,762,708,183.64	-9.31	2,672,171,883.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,768,481,376.75	1,210,958,145.53	46.04	1,180,074,291.56
经营活动产生的现金流量净额	5,290,751,343.17	-1,546,820,975.51	不适用	3,458,100,014.57
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	14,005,378,766.78	12,075,927,285.70	15.98	14,007,260,320.97
总资产	49,859,736,648.34	48,932,573,341.80	1.89	48,262,700,064.47

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.72	0.79	-8.86	1.20
稀释每股收益(元/股)	0.72	0.79	-8.86	1.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.79	0.54	46.30	0.53
加权平均净资产收益率(%)	12.26	13.61	减少 1.35 个百分点	19.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.56	9.35	增加 4.21 个百分点	8.42

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 46.04%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 78,866.20 万元，较上年同期增长 17.42%；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 93,989.71 万元，较上年同期增长 110.08%。

2、经营活动产生的现金流量净额为 529,075.13 万元，较上年同期-154,682.10 万元增加 683,757.23 万元的主要原因为：①房产板块销售回款比上年度增加 195,561.18 万元。②2011 年度支付土地款 350,490.00 万元，本年度无土地款支出。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	134,721,404.09 ^{注1}	-51,817,578.81	28,154,482.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,042,339.62 ^{注2}	165,794,434.54	224,783,804.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,297,916.54 ^{注3}		
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	3,907,376.96 ^{注4}	8,720.57	4,498,382.53
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	192,922,946.28 ^{注5}	1,177,749,984.84	1,836,202,365.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,926,710.47	11,079,858.19	-16,152,374.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-545,434,487.79 ^{注6}	-535,679,966.49	-114,231,184.26
少数股东权益影响额	-707,230.91	-3,869,673.78	-38,045,984.56
所得税影响额	-10,553,557.96	-211,515,740.95	-433,111,899.19
合计	-169,876,582.70	551,750,038.11	1,492,097,591.56

注：

- 1、系长期股权和固定资产处置损益。
- 2、均为收到的与收益相关的政府补助。
- 3、嵊州市经济开发区投资有限公司及宁波宜科科技实业股份有限公司利息收入。
- 4、收购宁波雅苑园林工程有限公司支付的对价与该公司公允价值之间的差额。
- 5、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 192,610,269.99 元。
- 6、系与投资业务相关的利息支出等费用。

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产				
现金宝货币市场基金	1,000,000.00	0	-1,000,000.00	5,424.60
可供出售金融资产				
广百股份	73,819,797.48	38,148,000.00	-35,671,797.48	-9,138,655.79
海正药业	158,850,000.00	47,648,000.00	-111,202,000.00	-16,732,949.87
海利得	49,988,400.00	0	-49,988,400.00	-25,928,333.03
兴蓉投资	198,480,000.00	65,032,000.00	-133,448,000.00	-833,556.93
生益科技	151,620,000.00	63,150,000.00	-88,470,000.00	-11,545,451.42
精功科技	46,846,800.00	0	-46,846,800.00	-24,017,997.00
圣农发展	148,300,000.00	106,800,000.00	-41,500,000.00	3,300,000.00
云天化	164,410,295.52	110,160,000.00	-54,250,295.52	-2,991,766.46
东方锆业	107,712,000.00	108,385,200.00	673,200.00	374,000.00
新疆众和	85,680,000.00	73,554,000.00	-12,126,000.00	360,000.00
工大首创	190,524,441.94	305,612,562.25	115,088,120.31	978,051.55
杭州解百	3,314,248.30	0	-3,314,248.30	254,423.47
浦发银行	1,521,296,428.66	1,754,848,000.00	233,551,571.34	51,434,240.36
中信证券	514,630,000.00	641,280,000.00	126,650,000.00	63,923,259.90
宁波银行	2,082,984,000.00	2,227,940,000.00	144,956,000.00	164,247,235.67
广博股份	171,972,000.00	171,666,000.00	-306,000.00	3,060,000.00
中国国航	11,147,500.00	0	-11,147,500.00	-6,359,547.00
上汽集团	1,230,180,000.00	517,734,000.00	-712,446,000.00	80,365,689.29
黔源电力	70,689,318.84	0	-70,689,318.84	-9,202,348.78
海南橡胶	108,098,244.87	0	-108,098,244.87	44,235,670.15
金正大		1,065,771,195.03	1,065,771,195.03	13,576,640.17
徐工机械	820,494,000.00	69,180,000.00	-751,314,000.00	18,534,197.36
金种子酒	89,400,000.00	0	-89,400,000.00	8,297,822.75
凌云股份	77,520,000.00	0	-77,520,000.00	-38,282,682.02
华鲁恒升	103,057,500.00	38,750,000.00	-64,307,500.00	2,095,553.64
中金黄金	273,168,607.20	389,159,960.40	115,991,353.20	780,036.00
山煤国际	543,484,090.91	482,295,000.00	-61,189,090.91	7,110,000.00
华新水泥	363,998,030.14	154,734,000.00		3,299,315.75
可供出售金融资产小计	9,361,665,703.86	8,431,847,917.68	-720,553,756.04	321,192,847.76
交易性金融负债	15,209,990.42	0	-15,209,990.42	0
合计	9,377,875,694.28	8,431,847,917.68	-736,763,746.46	321,198,272.36

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，国内外经济延续复杂态势，公司董事会携全体员工积极应对，主动转型，取得了良好的经营业绩，为未来的发展夯实了基础，积累了正能量。

报告期内，公司实现营业收入 1,073,250.21 万元，由于公司服装业务结构调整、转型升级取得显著成效，剥离了部分微利的代工出口业务并缩减纺织加工业务，较上年同期降低 6.99%；以同口径计算，公司核心业务品牌服装和地产开发业务合计实现营业收入 924,091.36 万元，较上年同期增长 26.54%。

报告期内，公司实现净利润 159,860.48 万元，其中实体经营业务有效发挥了核心竞争力的优势，品牌服装和地产开发业务合计实现净利润 182,746.31 万元，较上年同期增长 44.76%，但受投资业务影响，整体净利润较上年同期略有降低。

（一）品牌服装

2012年，面对国内产能过剩和消费需求增长放缓的市场形势，雅戈尔提出打造“时尚雅戈尔、科技雅戈尔、文化雅戈尔”的战略目标，坚持稳步提升品牌整体形象的方针不动摇，通过深化产品协同开发、加大销售渠道投入、细化市场营销工作，保持了稳定增长的良好势头。

报告期内，公司品牌服装业务实现营业收入 408,316.45 万元，实现净利润 81,847.82 万元，分别较上年同期增长 11.37% 和 18.47%。其中四个新兴品牌 MAYOR、GY、Hart Schaffner Marx 和汉麻世家也通过对细分市场的深入挖掘，实现了稳健开拓，合计实现货款回收 23,375 万元。

1、聚焦产品：以科技创新和时尚设计，锻造蕴含雅戈尔文化的产品。

（1）注重核心产品的传承创新

报告期内，公司重点强化核心产品的研发一体化和系列化，一方面深入分析历史数据，从原料、基本色等元素提炼长线经典产品，丰富品牌商务及休闲系列的产品组合；另一方面积极尝试运用新面料、新工艺来进一步创新免烫抗皱系列的品类，并加大春夏新品中汉麻、麻棉等原料的应用比例。

与此同时，公司意大利米兰工作室与多家专业设计工作室及知名服饰加工企业首次合作，为雅戈尔 2012 年秋冬及 2013 年春夏系列部分产品进行了设计与打样，实现了雅戈尔产品与国际时尚的同步接轨。

（2）深化产品研发与革新行业标准并举

报告期内，公司申报的“纯毛抗皱面料的生产方法”和“三层精纺面料及其制造方法”被国家知识产权局授权发明专利技术。

公司对自主创新的坚持，在巩固竞争优势的同时也收获了荣誉。2012年，公司获评中国纺织工业联合会发布的“2011-2012 年度服装行业竞争力 20 强”并位列榜首，且根据中华全国商业信息中心统计显示，公司主导产品衬衫、西服的市场占有率已分别连续十八年和十三年位列第一。

作为全国服装标准化技术委员会衬衫分技术委员会，公司于报告期内成功研制《衬衫外观缝制起皱五级标准样照》和《衬衫外观疵点标准样照》，被评审组一致认为在表现形式和细化程度较现行标准有较大提高，已达到国际领先水平。

2、拓展渠道：以时尚的装点和信息化的科技，铺陈雅戈尔文化传递的途径。

报告期内，公司持续强化与大型窗口商场的战略合作，重点提升自营专卖店的品质与效益，着力优化特许加盟的发展模式，并辅以信息化建设优化管理效率，不断提升品牌形象。

（1）稳步拓展零售渠道

报告期内，公司加快拓展百货零售店和自营专卖店，先后在北京、杭州、宁波等地开设面

积超千平米的大型旗舰店，集聚 Youngor、MAYOR、GY、Hart Schaffner Marx、汉麻世家五大品牌的产品销售，以“大店模式”带动渠道的优化提升。

截至报告期末，公司各品牌零售网点合计达到 2,719 家（期初数同步调整为 2,416 家），净增网点 303 家、营业面积 54,599 平方米；其中：

自营网点净增加 114 家，达到 795 家，占国内销售比重的 42%；

商场网点净增加 162 家，达到 1,473 家，占国内销售比重的 39%；

特许网点净增加 27 家，达到 451 家，与团购业务合计占国内销售比重的 19%。

（2）着力推进店铺形象的统一提升

报告期内，公司积极开拓与维系与大型商场的战略合作关系，并以持续提升的效益业绩和品牌形象为支撑，不断优化进驻商场的结构、位置和面积。截至报告期末，公司商场网点的营业面积达到 10.80 万平方米，较年初增加 1.86 万平方米。

2012 年上半年，公司完成了装修事业部的组建工作，通过专业水平和监管能力的强化，实现店铺装修的统一集中管理，传导雅戈尔品牌核心的文化诉求，切实推进整体布局的规范和品牌形象的提升。报告期内，公司合计装修卖场 654 家，装修总面积达 73,384 平方米。

3、整合营销：以科技的管理和时尚的创意，彰显雅戈尔品牌的文化内涵。

报告期内，公司一方面勤修内功，多管齐下整合营销资源，另一方面通过策略推广，展现品牌价值，为雅戈尔整体形象的提升积蓄了充实的力量。

（1）实施精细化的内部管理，夯实基础

管理架构优化。为有效挖掘发达省份的销售潜力，公司在进一步细分各营销公司所辖的市场区域。截至报告期末，公司已完成十大营销公司、下辖 48 个市场区域的架构布局。

订货指标细化。报告期内，公司有效落实了订货指标的细分要求，并深化订货系统的二次开发工作实现分渠道订货管理；同时加强对畅销产品的调剂推动，细化追单审核工作，优化产品库存结构。

导购培训常规化。报告期内，公司总部定期开展了各大区店长、FA 教育组长的培训研讨活动，发挥以点带面的辐射作用；并设置网络化学习平台，提高培训的多样性和灵活性，实现培训的全员化、日常化和长期化。

市场运营标准化。报告期内，公司试点引入并推广实施 5S 店铺管理标准，对规范店铺运营流程、提升导购人员技能素养发挥了积极作用。与此同时，公司与浙江纺织服装职业技术学院合办的雅戈尔商学院也正式揭幕，为公司提供了培养中基层人才的重要平台。

（2）以品牌价值观为核心，开展市场推广

报告期内，公司致力于构建并推广立体的品牌价值观，以“世界有你，更加精彩”为主旨，以“时尚雅戈尔、科技雅戈尔、文化雅戈尔”为内涵，全新构建了雅戈尔的品牌故事。

与此同时，围绕核心产品 DP 衬衫、DP 裤子的功能诉求，公司独立策划并制作完成了品牌微电影《决胜局》，将于 2013 年投放市场。契合品牌文化的营销方式，将更为全面地触及目标市场的潜在客户，为雅戈尔产品的推广、文化的传承注入了新生的活力。

（二）地产开发

2012 年，国家延续了房产调控政策，房地产市场平稳发展，行业已进入利润均衡化时代。

报告期内，公司继续坚持长三角“重点城市深耕细作”战略，加快周转速度，抓好销售回款，精心雕琢产品，完善品质管控，提升服务质量，预售量及交付量同比均有较大提升。

报告期内，公司顺应市场趋势，调整产品结构，积极促进销售，全年实现预售面积 45.06 万平方米（订单口径、含合作项目），预售金额 80.26 亿元，资金回收 85.63 亿元，分别比上年同期增长 29.84%、23.57% 和 30.61%。良好的预售回款使公司的资金状况和负债结构持续改善。

2012 年，公司有 4 个项目（宁波新海景花园、长岛花园别墅、苏州未来城五期、杭州西溪晴雪四个项目）实现交付并结转收入，房地产及旅游开发业务整体实现营业收入 515,774.91 万

元，实现净利润 100,898.49 万元，分别较上年同期增长 41.84% 和 76.54%。

报告期内，公司继续贯彻“品质地产先行者”的品牌文化，强调“回归居住本质”的设计理念和产品品质的创新提升。继东湖花园、都市森林之后，湖景花园项目再度斩获全国房地产业最高综合性奖项之一——“广厦奖”殊荣。

截至报告期末，公司在建项目 12 个，在建面积 198.20 万平方米；持有待建项目 7 个，建筑面积 115.73 万平方米。

（三）投资业务

2012 年，公司对投资板块进行了重新的梳理，完成了由金融投资向产业投资过渡的战略转型。

报告期内，公司对金融投资业务遵循“调整结构、控制规模”的基本思路，仅出资 5,000 万元参与投资中信夹层（上海）投资中心（有限合伙），以及出资 82,950.00 万元受让山东金正大生态工程有限公司 10.71% 的股权。

报告期内，公司拟出资 30 亿元认购北京国联能源产业投资基金（有限合伙）30% 的出资份额（截至报告期末，已根据分期出资的安排投入 18 亿元），间接参与该基金与全国社保、宝钢集团等共同投资的中石油西气东输三线管道项目，有利于公司实现稳健、长远的收益。

报告期内，公司权衡现有投资项目的效益和前景，出售了部分亏损项目、并选择性地保留了部分较为优质的资产，投资板块产生亏损 23,074.64 万元。截至报告期末，持有可供出售金融资产的投资成本合计 633,326.52 万元，以期末收盘价×持有股数计算的期末市值为 843,184.79 万元，浮盈较年初增加 97,395.25 万元。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	10,732,502,076.11	11,539,440,070.34	-6.99
营业成本	5,448,222,090.68	6,969,521,829.87	-21.83
销售费用	1,568,297,196.52	1,453,829,679.44	7.87
管理费用	752,462,561.64	1,013,823,449.75	-25.78
财务费用	844,932,382.63	745,253,805.36	13.38
经营活动产生的现金流量净额	5,290,751,343.17	-1,546,820,975.51	
投资活动产生的现金流量净额	-1,878,490,057.44	-257,511,957.82	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,868,803,069.61	-62,984,478.61	
研发支出	45,311,274.53	79,374,243.38	-42.91

2、 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，因转让新马服装国际有限公司股权导致合并范围发生变动，致使收入减少 189,781.71 万元；剔除此因素，公司营业收入较上年同期增加 109,087.91 万元，增幅 11.31%。

（2）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司服装业务（包括出口代工业务）合计生产各类服装 2,185.47 万件，销售 2,033.08 万件，其中品牌衬衫和西服分别连续十八年和十一年保持市场占有率第一。

截至报告期末，公司服装业务的库存金额合计为 152,051.78 万元。以自营为主的渠道发展模式，有别于其他模式的特点之一就在于网点铺货的数量计入库存额；而从公司 795 家自营专卖店、合计 2719 个网点的渠道结构来分析，公司的库存一直保持着合理的水平。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户合计的销售金额为 104,371.43 万元，占公司本年全部营业收入的 9.73%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
品牌服装	直接材料	99,401.56	69.73	86,279.48	70.85	15.21
品牌服装	直接人工	33,280.47	23.34	27,890.51	22.90	19.33
品牌服装	费用	9,879.54	6.93	7,599.85	15.80	30.00
地产开发	土地费用	120,844.25	47.76	64,839.31	34.79	86.37
地产开发	建安工程费	93,501.72	36.96	84,329.82	45.24	10.88
地产开发	基础设施费	20,058.96	7.93	19,958.24	10.71	0.50
地产开发	其他费用	18,607.65	7.35	17,266.49	9.26	7.77

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 65,537.26 万元，占公司本年采购总额的 13.24%。

4、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	4,531.13
研发支出合计	4,531.13
研发支出总额占净资产比例(%)	0.32
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.42

5、现金流

单位：万元

项目	2012 年度	2011 年度	增减额
经营活动产生的现金流量净额	529,075.13	-154,682.10	683,757.23
投资活动产生的现金流量净额	-187,849.01	-25,751.20	-162,097.81
筹资活动产生的现金流量净额	-286,880.31	-6,298.45	-280,581.86

本年度经营活动产生的现金流量净额为 529,075.13 万元，较上年同期-154,682.10 万元增加 683,757.23 万元的主要原因为：①房产板块销售回款比上年增加 195,561.18 万元。②2011 年度支付土地款 350,490.00 万元，本年度无土地款支出。

本年度投资活动产生的现金流量净额为-187,849.01 万元，较上年同期-25,751.20 万元减少 162,097.81 万元的主要原因为：本年度出资 180,000.00 万元认购北京国联能源产业投资基金，参与西三线项目。

本年度筹资活动产生的现金流量净额为-286,880.31 万元，较上年同期-6,298.45 万元减少 280,581.86 万元的主要原因为：本年度借款净流入比上年度减少 289,642.67 万元。

本年度经营性现金流量比净利润多 369,214.65 万元,主要因为：①筹资性质的财务费用（主要是利息支出）85,752.36 万元，使利润减少但不影响经营性现金流量。②经营性应付项目增加

298,188.52 万元，主要是由于房产板块销售情况良好，年末预收房款比年初增加 253,080.01 万元。

6、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年，受国内外经济延续下滑走势的影响，国内消费需求不振，服装类商品零售增速已达到近十年的最低点。

公司努力克服不利因素的影响，积极挖潜增效，坚持“内涵式增长”的发展模式，品牌服装业务实现营业收入 408,316.45 万元，较上年同期增长 11.37%；但受累于大环境的不景气，未实现年初预计的增幅超过 20% 的目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
品牌服装	408,316.45	142,561.57	65.09	11.37	17.07	减少 1.70 个百分点
地产开发	479,569.71	253,012.58	47.24	42.16	35.74	增加 2.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
品牌衬衫	141,515.75	43,328.90	69.38	12.86	24.76	减少 2.92 个百分点
品牌西服	111,807.18	42,793.00	61.73	0.00	9.88	减少 3.44 个百分点
品牌休闲服	154,993.52	56,439.67	63.59	19.76	17.36	增加 0.74 个百分点

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	1,003,915.74	16.24
境外	42,364.14	-83.40

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	27,732.68	0.55	40,595.42	0.83	-31.69
投资性房地产	49,539.63	0.99	15,173.92	0.31	226.48
长期股权投资	447,447.86	8.93	250,342.86	5.12	78.73
在建工程	45,863.04	0.92	86,477.14	1.77	-46.97
长期借款	168,166.22	3.36	279,768.01	5.72	-39.89

应收账款：本期应收账款比上期减少 12,862.74 万元，主要原因为：本期货款回收增加。

投资性房地产：本期投资性房地产比上期增加 34,365.71 万元，主要原因为：本期自有房产出租增加。

长期股权投资：本期长期股权投资比上期增加 197,105.00 万元，主要原因为：本期对外投资增加。

在建工程：本期在建工程比上期减少 40,614.11 万元，主要原因为：本期服饰专卖店购房结

转固定资产增加。

长期借款：本期长期借款比上期减少 111,601.79 万元，主要原因为：本期部分长期借款到期归还。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

品牌服装业务是公司最具核心竞争力的产业，也是雅戈尔品牌最为重要的载体。33 年来，公司坚持不懈地实施产业转型升级、一体化研发和营销渠道拓展，不断夯实服装行业领头羊的地位；并且，作为“衬衫国家标准”的制定者，已然从综合实力的竞争中率先跃上新一级台阶。

1997 年，公司主导品牌“雅戈尔”商标被国家工商行政管理局评为“中国驰名商标”；2011 年，公司被世界知识产权组织、国家工商行政管理局总局授予“中国商标金奖；主导产品衬衫、西服、西裤、茄克、领带和 T 恤先后入选“中国名牌产品”，是中国纺织服装行业中唯一一家有六项产品入选“中国名牌”名录的企业；其中衬衫、西服的市场占有率已分别连续十八年和十三年位列全国第一。

在聚焦主业的核心战略下，公司旗下各新兴品牌也实现了平稳发展。报告期末，GY 获评“宁波市知名商标”。

2、产品研发优势

公司的产品研发有效整合了生产企业、营销公司和品牌事业部的资源优势，以市场调研反馈和历史数据分析为基础，以国内外科研院所和同行为合作伙伴，建立了完整的产品研发和技术创新体系。通过小型垂直产业链的运作模式，公司积极应用新材料、新技术和新理念，不断强化以 DP、抗皱、汉麻等功能性产品为核心的系列化开发和技术升级。

截至报告期末，公司拥有国家级企业技术中心 1 家，省级技术中心 2 家，市级技术中心 1 家，已累计被授权专利 36 项，国家火炬计划和国家重点新产品项目 16 项。

报告期内，公司在意大利米兰设立的工作室已正式运营，通过与专业设计工作室与知名服饰加工企业的合作，产品的时尚度和精品化不断提升，实现了与国际一线潮流的接轨。

3、自主生产优势

自主生产模式与公司产品研发一体化以及以直营为主的营销模式相辅相成。在掌握产业链前端的基础上，公司能够集中资源通过追单等手段及时生产市场所急需的产品，提高快速反应能力。

公司旗下生产板块的企业均为全资子公司，自主生产衬衫、西服、裤子、茄克等各类服装，生产产量占公司年投入量的 70% 以上，部分产品大类如衬衫、西服基本以自主生产为主。

4、营销网络优势

公司以自营模式为渠道拓展的主线，并以特许加盟和团购业务形成有效补充，目前已形成一个基本覆盖全国的多元化营销网络体系，成为支撑品牌发展、提升品牌价值的核心竞争力。

截至报告期末，公司拥有各品牌零售网点 2,719 家，其中自营的商场网点、专卖店网点合计 2,268 家，占比达 83%。自营网点特别是大型旗舰店的建设，对有力提升品牌形象、快速传导市场反应、促进产品调剂、优化加盟渠道发挥了积极作用。

5、信息化优势

公司已逐步建立起一个覆盖全国的、以生产管理 ERP 系统、分销零售 DRP/POS 系统、供应链管理集成平台和数据仓库挖掘系统为核心的综合性系统。

生产管理 ERP 系统实现了数据分析的准确快捷，提升了管理决策的科学性，促进了业务流程的优化。通过 ERP 系统的运行，公司实现降低库存 30%，产销率提高 3%，产品生产周期平均每批缩短 7-10 天，产品一等品率提高 2%，生产成本下降 3.8%。

公司通过分销零售系统 DRP/POS 实现全国营销网络的销售信息、财务信息和库存信息的及

时反馈，极大地降低了各环节的商品库存，提高了资金周转率，降低了财务风险。

供应链管理集成平台系统的实施使得生产、库存、销售环节完全透明，有利于公司准确把握消费者的需求，并据此来科学地制定生产计划和分销计划，极大地提升了生产与销售的协同效应。

公司依赖数据仓库与挖掘系统将数据快速加工成有用的信息和知识，目前已在领导决策、销售预测、库存分析与会员分析等方面产生巨大效益。

报告期内，公司重点建设和改造了包括公司基础网络、数据中心、门店销售系统和会员管理系统在内的若干重要信息系统，进一步提高了信息一体化水平，为未来的可持续发展和综合能力竞争提供了坚实的技术支撑。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外投资总额为 290,664.26 万元，比上年同期减少 61,714.31 万元，下降幅度为 17.51%，以下为被投资公司概况：

单位：万元

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例 (%)	报告期内投资金额 (万元)
浙商财产保险股份有限公司	财产保险	18.00	9,000.00
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	投资、投资管理	1.95	5,000.00
北京国联能源产业投资基金 (有限合伙)	投资、投资管理	17.12	180,000.00
山东金正大生态工程有限公司	农用肥料、原材料及土壤调理剂的生产、销售	10.71	82,950.00
哈工大首创科技股份有限公司	商业经营	15.22	13,329.93
其他	--	--	384.33

(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
002187	广百股份	69,416,666.67	1.49	38,148,000.00	-9,138,655.79	-4,521,943.89	可供出售金融资产
600267	海正药业	66,560,000.00	0.38	47,648,000.00	-16,732,949.87	-23,366,949.87	可供出售金融资产
000598	兴蓉投资	75,680,000.00	0.76	65,032,000.00	-833,556.93	-899,556.93	可供出售金融资产
600183	生益科技	106,615,384.62	1.05	63,150,000.00	-11,545,451.42	-1,724,489.88	可供出售金融资产
002299	圣农发展	165,000,000.00	1.10	106,800,000.00	3,300,000.00	-23,650,000.00	可供出售金融资产
600096	云天化	152,405,000.00	1.23	110,160,000.00	-2,991,766.46	-975,825.51	可供出售金融资产
002167	东方锆业	112,424,400.00	1.81	108,385,200.00	374,000.00	2,057,000.00	可供出售金融资产
600888	新疆众和	120,300,000.00	1.46	73,554,000.00	360,000.00	-79,500.00	可供出售金融资产
600857	工大首创	313,876,018.04	15.22	305,612,562.25	978,051.55	-13,017,476.21	可供出售金融资产
600000	浦发银行	1,736,550,883.98	0.95	1,754,848,000.00	51,434,240.36	302,860,639.64	可供出售金融资产
600030	中信证券	27,448,334.71	0.44	641,280,000.00	63,923,259.90	161,055,161.05	可供出售金融资产
002142	宁波银行	947,698,044.68	7.25	2,227,940,000.00	164,247,235.67	327,322,077.85	可供出售金融资产
002103	广博股份	9,215,749.46	14.01	171,666,000.00	3,060,000.00	2,830,500.00	可供出售金融资产
600104	上汽集团	407,084,500.00	0.27	517,734,000.00	80,365,689.29	145,735,314.29	可供出售金融资产
002470	金正大	814,611,569.94	10.52	1,065,771,195.03	13,576,640.17	201,946,358.99	可供出售金融资产

000425	徐工机械	91,500,000.00	0.29	69,180,000.00	18,534,197.36	61,225,197.36	可供出售金融资产
600426	华鲁恒升	44,066,666.66	0.52	38,750,000.00	2,095,553.64	15,352,553.64	可供出售金融资产
600489	中金黄金	389,549,978.40	1.19	389,159,960.40	780,036.00	116,771,389.20	可供出售金融资产
600546	山煤国际	540,360,000.00	2.39	482,295,000.00	7,110,000.00	-53,298,068.18	可供出售金融资产
600801	华新水泥	142,902,000.00	1.09	154,734,000.00	3,299,315.75	48,773,274.79	可供出售金融资产
002036	宜科科技	382,179,501.11	29.84	417,657,281.07	3,989,534.13	3,989,534.13	长期股权投资
	合计	6,715,444,698.27	/	8,849,505,198.75	376,185,373.35	1,268,385,190.47	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（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	股份来源
浙商财产保险股份有限公司	180,000,000	180,000,000	18	270,000,000			长期股权投资	
合计	180,000,000	180,000,000	/	270,000,000			/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数量（股）	使用的资金数量（元）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	产生的投资收益（元）
广百股份	6,341,907	1,418,100	2,475,200.08	2,660,007	5,100,000	-13,784,874.39
杭州解百	561,737	238,035	1,368,114.70	799,772	0	339,231.29
金正大		75,000,000	829,500,000.00	1,346,151	73,653,849	3,102,186.89
工大首创	19,561,031	14,585,624	133,299,289.89		34,146,655	
中信证券	53,000,000			5,000,000	48,000,000	57,711,013.20
宁波银行	227,400,000			18,400,000	209,000,000	162,862,980.89
中国国航	1,750,000			1,750,000	0	-8,479,396.00
上汽集团	87,000,000			57,650,000	29,350,000	89,558,252.39
徐工机械	57,700,000			51,700,000	6,000,000	22,712,263.15
金种子酒	6,000,000			6,000,000	0	11,063,763.67
黔源电力	5,343,108			5,343,108	0	-12,269,798.37
凌云股份	9,500,000			9,500,000	0	-51,043,576.03
华鲁恒升	13,650,000			8,650,000	5,000,000	2,794,071.52
海利得	5,680,500			5,680,500	0	-37,237,777.37
海正药业	5,000,000	2,820,000		4,620,000	3,200,000	-23,250,599.83
兴蓉投资	24,000,000			15,200,000	8,800,000	-4,311,409.24
生益科技	21,000,000	4,410,000		10,410,000	15,000,000	-21,665,935.23
浦发银行	179,186,859			2,286,859	176,900,000	-2,181,012.86
云天化	11,049,079			2,549,079	8,500,000	-6,549,021.95
海南橡胶	20,000,000			20,000,000	0	56,847,560.20
精功科技	1,980,000	990,000		2,970,000	0	-32,287,996.00
华新水泥	28,593,718			18,393,718	10,200,000	-1,319,655.94

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
宁波雅戈尔北城置业有限公司	房地产开发	100,000 万元	727,998.04	168,976.63	73,868.16
苏州雅戈尔置业有限公司	房地产开发经营	80,000 万元	365,748.47	128,217.77	43,178.71
雅戈尔置业控股有限公司	房地产开发、实业投资	320,000 万元	1,456,156.30	427,991.23	41,215.61
宁波雅戈尔制衣有限公司	服装制造	5,100 万美元	122,720.43	79,737.37	23,975.56
宁波丽强服饰有限公司	服装制造	4,000 万美元	45,709.10	41,057.21	21,359.82
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	服装销售	1,720 万美元	56,895.65	34,809.57	13,331.36
宁波雅戈尔服饰有限公司	服装销售	10,600 万美元	784,124.33	99,593.72	10,628.92
宁波雅戈尔南城置业有限公司	房地产开发	15,000 万元	30,593.48	26,373.77	10,027.54

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额
认购北京国联能源产业投资基金（有限合伙）	300,000.00	180,000.00	180,000.00

公司出资 300,000.00 万元认购北京国联能源产业投资基金（有限合伙）30%的出资份额，成为国联基金有限合伙人。该基金与全国社保、宝钢集团等共同投资于中石油的西气东输三线管道项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、品牌服装

近年来行业增速有所放缓，各类刚性成本逐年上升，国外品牌和新兴品牌也不断涌现，市场竞争愈演愈烈，服装行业的优胜劣汰、结构调整无可避免，企业的自主研发水平、品牌营销能力成为决胜的关键所在。

2、地产开发

总体上看，全面小康、城镇化和收入倍增的方向将长期利好房地产行业，住宅日益回归居住本质和行业利润趋于社会平均水平，将有利于行业的长期平稳健康发展。但中短期内实体经济的回升仍需克服许多困难，全国商品房库存仍在高位，市场集中度不断提升，行业竞争将更加激烈。

3、投资业务

未来，资本市场的制度规范将进一步完善，创新金融政策、金融工具也将陆续出台实施，但存在整体的波动性和风险性；投资决策对团队实力与专业性的依赖性愈加凸显。

(二) 公司发展战略

2013 年，公司将继续坚持以品牌服装为价值核心的经营战略，积极贯彻“时尚雅戈尔、科技雅戈尔、文化雅戈尔”的发展目标，不断打造和提升核心竞争能力，保持公司的可持续发展。

综合考虑目前的市场环境以及公司的销售拓展及项目开发情况，预计 2013 年国内服装销售

收入较 2012 年增长 15% 以上；房地产业务实现预售金额 100 亿元以上，营业收入较 2012 年增长 40% 以上。

1、品牌服装：2013 年，注定是充满挑战与机遇之年。

(1) 产品研发：公司将以董事长为第一责任人成立开发决策委员会，以产品的整体企划、创意开发为源头，在继续突出雅戈尔的核心功能性商务产品的基础上，充分挖掘产品特性，积极运用新材料，有效利用米兰工作室的一线资源，开发新的产品系列，提升雅戈尔产品的附加值和时尚性。

(2) 渠道建设：公司将一如既往地投入建设营销网络，重点发展一、二线城市的窗口商场，积极拓展目前尚未进入的地级城市市场，有效培育近两年来新开设的自营专卖店，并加大对特许经营加盟商的规范和支持，适当扩大团购业务的规模，在实现雅戈尔品牌形象提升的同时，践行“让消费者满意，使合作者发展”的企业宗旨。

(3) 品牌推广：公司将持续强化品牌营销和市场推广，以品牌文化为核心，从产品特性出发创造系列品牌故事，通过统一的市场投放提升产品附加值和品牌影响力，并继续以大型旗舰店作为卖场陈列、橱窗展示的平台，满足、引导并创造顾客的个性化消费需求，推广雅戈尔的设计理念和品牌价值。

2、地产开发：2013 年，我们将更加注重效率、品质、研发和团队建设。

(1) 促进销售：公司将密切关注市场形势，顺势而为，合理定价，通过契合市场的产品设计和注重体验的样板营销，促进项目的销售周转和资金回笼。

(2) 提升品质：公司将继续关注产品品质，加强客户关怀，注重工程建设的安全、文明和生态环保。2013 年，公司将宁波长岛花园（高层）、御玺园、比华利二期、苏园、香湖丹堤二期、苏州太阳城二期、杭州隐寓等七个项目竣工交付。

(3) 抓好产品研发和团队建设：公司将更加重视产品研发创新，深入研究和提升客户的居住感受；更加重视团队建设和人才梯队培养，加强专业培训，提高组织效能。

3、投资业务：2013 年，我们将在转型之路上继续前行。

公司将继续对存量的金融投资进行结构调整，坚持价值投资的基本原则，跟踪关注已投资 PE 及其他项目的经营情况与上市进展，并致力于开拓新的产业投资，以实现稳健的投资回报。

(三) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司将继续对品牌服装的营销网络渠道建设进行投入，并根据分期出资安排，投资 12 亿元认购北京国联产业投资基金（有限合伙）剩余的出资份额。

公司品牌服装业务销售回款情况良好，能够为公司带来稳定的现金流入。

地产开发业务通过品质创新、体验营销实现项目楼盘的有效去化和资金的快速回笼，自身的经营积累基本能够满足未来的资金需求。

截至报告期末，公司仍持有大量可供出售金融资产，在投资业务结构调整的过程中，也能够释放出充沛的现金流。

公司在多年的经营中，树立了良好的企业信用自有资金不足的部分能够通过银行信贷或债券市场融资等渠道解决。

(四) 可能面对的风险

1、品牌服装

(1) 行业竞争激烈的风险

近年来，国内市场的男装品牌数量显著增长，国外品牌大举进入，新兴品牌层出不穷，市场竞争日趋激烈。与此同时，随着电子商务的不断发展，网店销售也将对公司传统的经销模式形成一定冲击。

公司将在坚持打造产品核心竞争力的基础上，积极实践多品牌运营，推动新兴品牌的规模

扩张和细分市场的占有率提升，并探索实践网络销售的运作模式。

(2) 刚性成本和期间费用上升的风险

随着公司销售规模的扩大，管理人才、销售人员的编制也随之增加，单位及总量的工资成本上升已成定势；与此同时，公司进一步加大店铺装修建设和技术开发投入力度，刚性成本和期间费用的增加都将对净利润水平产生影响。

公司将以“提高平效、提高人效”为目标，实施效率优先的原则，实现人员结构的调整 and 经营效率的提升，并强化预算管理和审批管理，严格控制费用增长，有效提升公司盈利水平。

2、地产开发：行业周期性波动和市场竞争日趋激烈的风险

国家当前的房地产调控政策正在深化，将有助于行业长期健康发展，但基于行业的周期性波动，市场集中度的提升和商品房库存偏高将使市场竞争更加激烈。

公司将继续保持和巩固在产品创新、品质管控等方面的核心竞争优势，提升服务水平和管理能力，完善“快速周转”的高效运作模式，不断增强综合竞争力。

3、投资业务：资本市场波动的风险

资本市场存在不确定因素，将对公司资产规模和盈利水平产生影响。

公司将控制金融投资业务的规模，规避投资风险，逐步向稳健收益的产业投资转型。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已于 2003 年年度股东大会审议通过《公司章程》，明确规定：公司每年分配的现金股利不低于公司当年净利润的 30%。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会证监发〔2012〕37 号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，经公司第七届第十二次董事会及 2012 年第一次临时股东大会分别审议通过了关于修订《公司章程》的议案，对其中利润分配条款的相关内容完善和修订，具体内容详见公司于 2012 年 11 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

报告期内，公司严格执行分红政策，2012 年 6 月 15 日以公司 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），共计发放红利 890,644,678.00 元，占当年归属于上市公司股东净利润的 50.53%。

公司自 1998 年上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年向股东派发现金红利，累计实现现金分红 14 次，派发现金红利总额 70.39 亿元。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	5.00	0	1,113,305,847.50	1,598,604,794.05	69.64
2011 年	0	4.00	0	890,644,678.00	1,762,708,183.64	50.53
2010 年	0	5.00	0	1,113,305,847.50	2,672,171,883.12	41.66

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《雅戈尔集团股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司针对相关媒体质疑雅戈尔在 2011 年减员 17,199 人有关事宜的澄清事项。	详细情况参见公司于 2012 年 5 月 8 日发布的《雅戈尔澄清公告》。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司新马服装国际有限公司收购邹氏国际有限公司持有的宁波雅戈尔衬衫有限公司等 14 家公司部分股权的资产交易事项。	详细情况参见公司于 2011 年 11 月 7 日发布的《雅戈尔关于收购品牌服装板块 14 家控股子公司部分股权的关联交易公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:万元 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	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(%)
周开元	宁波雅苑园林工程有限公司 60% 股权	2012 年 2 月 10 日	804.73	21.28	否	协议价	是	是	0.01
潘明等	金榆贸易有限公司 100% 股权	2012 年 12 月 21 日	11,233.95		否	协议价	是	是	0.00

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
启迪置业有限公司	绍兴华清投资有限公司 65% 股权	2012 年 12 月 27 日	15,116.51	5,466.16	否	协议价	是	是	1.86

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司向嵊州盛泰色织科技有限公司和嵊州盛泰针织有限公司采购面料和针织服装,并为了避免全资子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司厂房和设备的闲置浪费,以委托加工的方式向盛泰色织和盛泰针织提供部分针织面料。同时,公司部分OEM产品通过盛泰色织全资子公司新马服装集团(香港)有限公司进行出口的关联交易。	详细情况参见公司于2012年3月27日发布的《雅戈尔关于2012年与日常经营相关的关联交易公告》。

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
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	1,349.79	100.00	现金
中基宁波集团股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	协议价	1,959.87	22.70	现金
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	协议价	1.78	0.00	现金
李秀娟	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价格	2,047.2	0.43	现金
合计				/	87,721.77		/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司全资子公司新马服装国际有限公司收购邹氏国际有限公司持有的宁波雅戈尔衬衫有限公司等14家公司部分股权的资产交易事项。	详细情况参见公司于2011年11月7日发布的《雅戈尔关于收购品牌服装板块14家控股子公司部分股权的关联交易公告》。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司出资300,000.00万元认购北京国联能源产业投资基金(有限合伙)30%的出资份额,成为国联基金有限合伙人。该基金与全国社保、宝钢集团等共同投资于中石油的西气东输三线管道项目。	详细情况参见公司于2012年11月22日发布的《雅戈尔关于认购北京国联能源产业投资基金(有限合伙)的关联交易公告》。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	宁波雅戈尔控股有限公司	注 1	2006 年 5 月 16 日至 2013 年 5 月 16 日	是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	宁波雅戈尔控股有限公司	注 2	2009 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 16 日	是	是
	股份限售	宁波市鄞州青春职工投资中心	注 2	2009 年 5 月 16 日至 2014 年 5 月 16 日	是	是
	股份限售	李如成	注 2	2009 年 6 月 22 日至 2014 年 6 月 22 日	是	是

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、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。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙制）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	8

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	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

2、股份变动情况说明

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) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波雅戈尔控股有限公司	190,458,474	95,229,237	0	95,229,237	股改承诺	2012年5月16日
宁波市鄞州青春职工投资中心	212,631	70,877	0	141,754	继受承诺	2012年5月16日
4902名自然人	248,790,699	82,927,458	0	165,863,241	继受承诺	2012年5月16日
合计	439,461,804	178,227,572	0	261,234,232	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		170,292	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		169,155	
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	31.41	699,272,181	119,375,996	95,229,237	102,000,000
深圳市博睿财智控股有限公司	境内非国有法人	2.88	64,225,673	5,222,589		未知
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－分红－个人分红－005L－FH002沪	其他	1.93	42,989,856	-23,720,880		未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	1.04	23,048,538	3,446,908		未知
宁波盛达发展公司	境内非国有法人	0.91	20,207,626	0		无
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.87	19,438,988	17,502,610		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司－分红－个人分红	其他	0.87	19,428,124	10,539,274		未知
姚建华	境内自然人	0.79	17,623,517	0		未知
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.56	12,417,475	不详		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
宁波雅戈尔控股有限公司		604,042,944		人民币普通股		
深圳市博睿财智控股有限公司		64,225,673		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－		42,989,856		人民币普通股		

FH002 沪		
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	23,048,538	人民币普通股
宁波盛达发展公司	20,207,626	人民币普通股
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	19,438,988	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	19,428,124	人民币普通股
姚建华	17,623,517	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	12,417,475	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 2014年5月16日	10,036,120 10,036,124	注3注4 注5
3	蒋群	5,103,000	2013年5月16日 2014年5月16日	2,551,500 2,551,500	注3 注5
4	李如刚	3,645,000	2013年5月16日 2014年5月16日	1,822,500 1,822,500	注3 注5
5	李如祥	3,159,000	2013年5月16日 2014年5月16日	1,579,500 1,579,500	注3 注5
6	陈友福	2,430,000	2013年5月16日 2014年5月16日	1,215,000 1,215,000	注3 注5
7	米晓珍	1,836,000	2013年5月16日 2014年5月16日	918,000 918,000	注3 注5
8	钟燕琼	1,791,638	2013年5月16日 2014年5月16日	895,819 895,819	注3 注5
9	吴幼光	1,623,700	2013年5月16日 2014年5月16日	811,850 811,850	注3 注5
10	周志华	1,584,825	2013年5月16日 2014年5月16日	792,412 792,413	注3 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》）。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

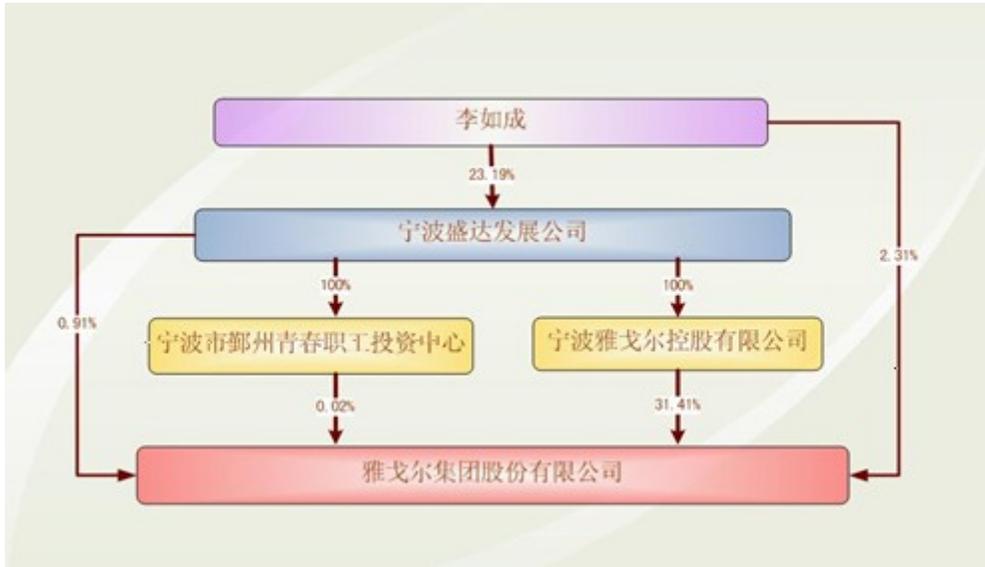
名称	宁波雅戈尔控股有限公司
单位负责人或法定代表人	李如成
成立日期	2004 年 9 月 8 日
组织机构代码	76452456-8
注册资本	181,000
主要经营业务	投资及与投资相关业务
经营成果	2012 年度，公司实现净利润 236,506,760.96 元（以上数据未经审计）。
财务状况	良好
现金流和未来发展策略	现金流能满足正常经营。宁波雅戈尔控股有限公司属于投资型公司，以投资雅戈尔集团股份有限公司为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

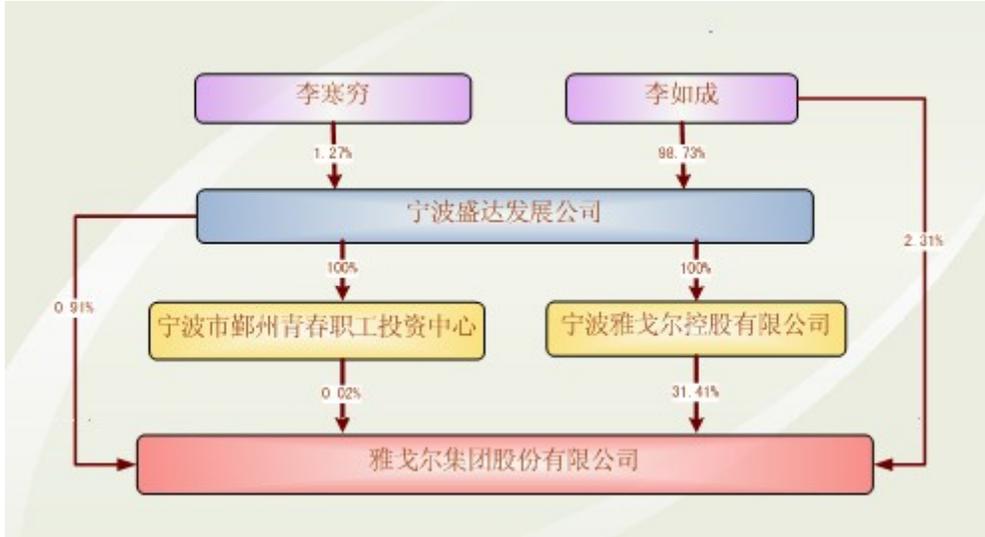
1、 自然人

姓名	李如成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	从事企业管理，任本公司董事长、宁波盛达发展公司董事长、宁波雅戈尔控股有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截至年报披露日前，公司接到股东宁波盛达发展公司（以下简称“盛达发展”）通知：盛达发展将依法回购部分股东所持有的盛达发展股份，致使公司实际控制人李如成先生间接持有公司权益发生变动，如下图：



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
李如成	董事长	男	62	2011年5月9日	2014年5月9日	51,370,025	51,370,025	0		366.62	0
李如刚	副董事长	男	59	2011年5月9日	2014年5月9日	9,364,534	7,024,534	-2,340,000	减持	433.53	0
蒋群	副董事长	男	50	2011年5月9日	2014年5月9日	9,957,119	7,965,431	-1,991,688	减持	196.81	0
许奇刚	董事、总经理	男	38	2011年5月9日	2014年5月9日	1,153,807	1,053,807	-100,000	减持	265.67	0
李聪	董事	男	51	2011年5月9日	2014年5月9日	2,625,000	2,125,000	-500,000	减持	354.63	0
荆朝晖	董事	男	44	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		136.92	0
李寒穷	董事	女	36	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		2.38	90
叶如棠	独立董事	男	73	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28	0
李国光	独立董事	男	75	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28	0
翁礼华	独立董事	男	68	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28	0
谢庆健	独立董事	男	69	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28	0
蒋衡杰	独立董事	男	63	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28	0
钟雷鸣	监事长	男	54	2011年5月9日	2014年5月9日	797,200	797,200	0		1.19	0
王梦玮	监事	男	50	2011年5月9日	2014年5月9日	419,291	419,291	0		40.21	0
刘建艇	监事	男	41	2011年5月9日	2014年5月9日	100,900	100,900	0		32.74	0
吴幼光	副总经理、财务负责人	男	52	2011年5月9日	2014年5月9日	4,059,250	4,059,250	0		165.3	0
王升平	副总经理	男	44	2011年5月9日	2014年5月9日	1,148,301	1,148,301	0		227.71	0
刘新宇	董事会秘书	女	39	2011年5月9日	2014年5月9日	401,245	401,245	0		81.1	0
合计	/	/	/	/	/	81,396,672	76,464,984	-4,931,688	/	2,376.21	90

李如成：任公司董事长。

李如刚：任公司副董事长、雅戈尔服装控股有限公司董事长。

蒋群：任公司副董事长、雅戈尔置业控股有限公司董事长。

许奇刚：任公司董事、总经理，雅戈尔服装控股有限公司副董事长、总经理。

李聪：任公司董事、雅戈尔置业控股有限公司副董事长、苏州雅戈尔置业有限公司总经理。

荆朝晖：任公司董事、宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司执行董事长。

李寒穷：任公司董事、兼任上海凯石投资管理有限公司副总经理。

叶如棠：历任第十届全国人大常委会委员、全国人大环境与资源保护委员会副主任委员，现任中国国际跨国公司研究会顾问、中国建筑学会及中国勘察设计协会名誉理事长、深圳市东江环保股份有限公司独立非执行董事，任公司独立董事。

李国光：历任第十届全国人大法律委员会委员，兼任上海交通大学法学院、国家法官学院、中国政法大学、华东政法大学、复旦大学法学院等多家知名高校兼职教授，任公司独立董事。

翁礼华：历任奉化县长、鄞县县长、浙江省财政厅厅长兼省地税局局长和省国资办主任，现任财政部中国财税博物馆顾问、浙江大学财经文史研究中心主任、浙江大学特聘教授、浙江正泰电器股份有限公司独立董事，任公司独立董事。

谢庆健：历任中国人民银行南京分行行长、中国人民银行总行参事，现任浙江省金融教育基金会会长、浙江大学金融研究院特聘高级研究员、宁波银行股份有限公司独立董事、龙元建设集团股份有限公司独立董事，任公司独立董事。

蒋衡杰：现任中国服装协会顾问、科技专家委员会主任、清华大学美术学院、苏州大学、江西服装学院、北京服装学院、西南大学客座教授、波司登国际控股有限公司独立董事、希努尔男装股份有限公司独立董事、凯撒（中国）股份有限公司独立董事、浙江步森服饰有限公司独立董事，任公司独立董事。

钟雷鸣：任宁波宜科科技实业股份有限公司副董事长、公司监事长。

王梦玮：任公司监事、总经理助理。

刘建艇：任公司监事、审计部经理。

吴幼光：任公司副总经理、财务负责人。

王升平：任公司副总经理。

刘新宇：任公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李如成	宁波盛达发展公司	董事长	2011年3月17日	2014年3月17日
李如成	宁波雅戈尔控股有限公司	董事长	2012年5月12日	2015年5月12日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李如成	宁波银行股份有限公司	董事	2011年1月14日	2014年1月13日
吴幼光	广博集团股份有限公司	董事	2011年1月27日	2014年1月26日
吴幼光	宁波宜科科技实业股份有限公司	董事	2010年5月18日	2013年5月17日
钟雷鸣	宁波宜科科技实业股份有限公司	副董事长	2012年5月9日	2013年5月17日
王梦玮	宁波宜科科技实业股份有限公司	监事	2010年5月18日	2013年5月17日
叶如棠	深圳市东江环保股份有限公司	独立非执行董事	2011年4月21日	2014年4月20日
翁礼华	浙江正泰电器股份有限公司	独立董事	2010年5月12日	2013年5月11日
谢庆健	宁波银行股份有限公司	独立董事	2011年1月14日	2014年1月13日
谢庆健	龙元建设集团股份有限公司	独立董事	2010年4月28日	2013年4月27日
蒋衡杰	波司登国际控股有限公司	独立董事	2010年8月26日	2013年8月25日

蒋衡杰	希努尔男装股份有限公司	独立董事	2011年9月7日	2014年9月6日
蒋衡杰	浙江步森服饰有限公司	独立董事	2011年7月26日	2014年7月25日
蒋衡杰	凯撒（中国）股份有限公司	独立董事	2011年4月27日	2014年4月26日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司的董事（包括独立董事）、监事在公司领取董事、监事津贴，董事（不含独立董事）津贴标准为每年2万元（税后），监事津贴标准为每年1万元（税后），由公司2006年度股东大会决议通过；独立董事津贴标准为每年12万元（税后），由公司2010年度股东大会决议通过。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与提名委员会提出薪酬分配方案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（独立董事除外）的薪酬为固定薪酬，由董事会薪酬与提名委员会根据公司经营效益以及目标完成情况提出，并报股东大会通过后实施。高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成，由董事会薪酬与提名委员会根据高级管理人员所任职位的管理范围、重要性、职责、市场薪资行情等因素拟定，并考虑公司的经营效益以及高级管理人员完成公司经营计划和分管工作目标的情况及其完成工作的效率和质量进行综合考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，按照上述原则，董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况为共计人民币2,376.21万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计2,376.21万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	367
主要子公司在职员工的数量	24,216
在职员工的数量合计	24,583
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,969
销售人员	10,170
技术人员	497
财务人员	357
行政人员	4,590
合计	24,583
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	3,159
中专、中技、高中及以下	21,424
合计	24,583

（二）薪酬政策

（一）本着企业效益不断增长，员工总体收入逐年递增的原则，建立企业内部更趋合理完善的薪资体系，增强人才的竞争力和吸引力；

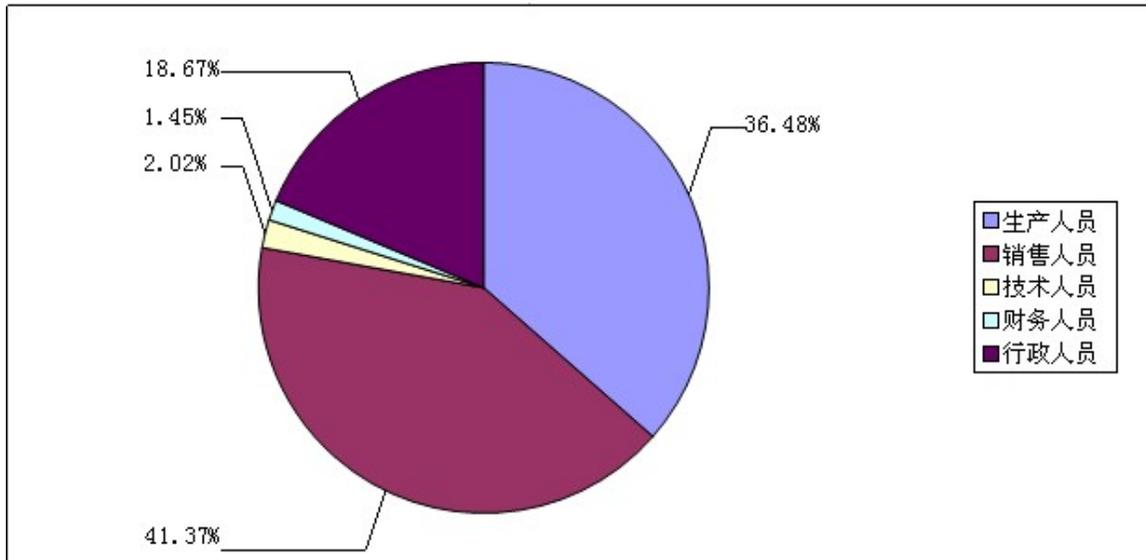
(二) 薪资总体上一线员工实行绩效挂钩的计件工时制，管理人员和后勤服务人员实行年薪制；

(三) 管理人员和后勤人员薪资的构成有三部分组成：月工资+月奖金+年终考核奖金（经理基金）。

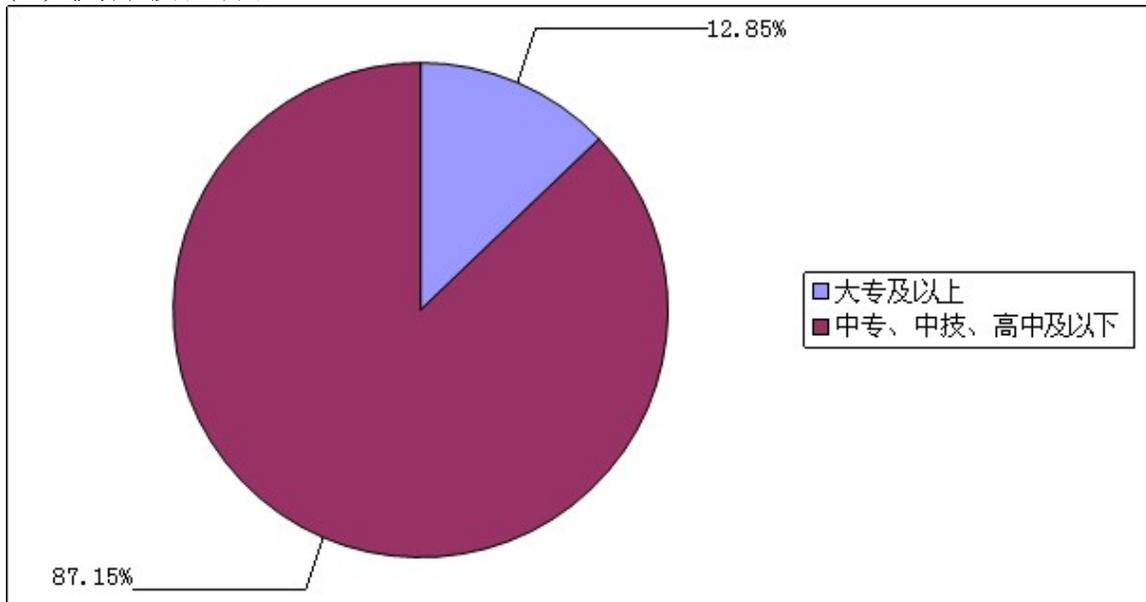
(三) 培训计划

报告期内，公司通过内部培训需求调研，从“管理能力”、“专业技能”和“综合应用”三个维度，确定了中高层管理培训的培训课题、培训时间、师资来源、经费预算等，同时针对生产经营发展需要，重点安排了面向广大员工的内部控制、安全生产、职业素养、管理技能等培训课程。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及相关规范性文件的要求，致力于完善治理结构，健全内部控制，规范经营运作，加强信息披露，通过制度化、规范化、标准化、信息化建设持续提升公司治理水平、推进公司健康发展。

报告期内，公司结合监管要求以及实际情况，修订了《公司章程》中关于分红条款的内容，按照内控要求进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，有效强化了公司的治理结构和制度体系。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，依照法定程序召集召开了 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，切实保障了所有股东尤其是中小股东的合法权益，确保其享受平等的地位、行使同等的权利。

2、关于控股股东和上市公司

报告期内，公司继续坚持与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司运作或占用公司资产、损害公司及全体股东权益的情形。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，依照法定程序召集召开了 6 次董事会会议，并有完整、真实的会议记录。

目前，公司董事会由 12 名董事组成，其中独立董事 5 名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设战略发展、薪酬与提名、审计委员会，在发展战略、薪酬分配以及内部控制等方面协助董事会履行决策和监控职能。

报告期内，公司董事勤勉尽责，各专门委员会独立运行，充分发挥了专业优势，提升了公司的科学决策能力。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，依照法定程序召集召开了 5 次监事会会议，并有完整、真实的会议记录。

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名监事由股东代表出任，1 名监事由公司职工代表大会民主选举产生，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。

报告期内，公司监事能够认真履行职责，积极配合董事会审计委员会、审计部对公司的生产经营、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，保障了公司经营管理的规范性。

5、关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

报告期内，公司严格依照有关法律法规、规范性文件的要求，积极组织董事、监事、高级管理人员参加普及信息披露相关知识的培训，不断增强公司信息披露的及时性、准确性、完整性和透明度，并站在投资者的立场上换位思考，逐渐增加主动披露的信息内容，使投资者得以科学地评价公司。

6、关于投资者关系管理

报告期内，公司继续完善投资者关系管理工作，董事会指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作，除定期报告和临时公告外，还通过股东大会、公司网站、分析师会议、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、广告等宣传资料、媒体采访和报道、现场参观等多元化渠道建设，增加与投资者的沟通和联系的主动性，致力于与投资者形成长期的、稳定的、亲善的公共关系，以期在投资者对公司了解和认同的基础上，实现公司价值的最大化。

7、关于内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内没有发生任何泄密事件。

8、关于修订《公司章程》中关于分红条款的内容

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会证监发〔2012〕37号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，经公司第七届第十二次董事会及2012年第一次临时股东大会分别审议通过了关于修订《公司章程》的议案，对其中利润分配条款的相关内容完善和修订，详细内容请参考公司于2012年11月22日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异；公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

公司治理是一项长期的任务，公司将坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、稳定地发展。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 20 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度财务报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度利润分配的预案》、《公司 2011 年年度报告及摘要》、《关于立信会计师事务所从事 2011 年度审计工作的总结报告》、《公司续聘 2012 年度财务报告审计机构的议案》、《公司聘请 2012 年度内部控制审计机构的议案》、《关于 2012 年与日常经营相关的关联交易的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 21 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 12 月 7 日	《关于认购北京国联能源产业投资基金（有限合伙）暨关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 8 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自出席	以通讯方	委托出席	缺席次数	是否连续	出席股东

		加董事会 次数	次数	式参加次 数	次数		两次未亲 自参加会 议	大会的次 数
李如成	否	6	6	4	0	0	否	2
李如刚	否	6	6	4	0	0	否	1
蒋 群	否	6	6	4	0	0	否	1
许奇刚	否	6	6	4	0	0	否	1
李 聪	否	6	5	4	1	0	否	0
李寒穷	否	6	6	4	0	0	否	0
荆朝晖	否	6	6	4	0	0	否	0
叶如棠	是	6	6	4	0	0	否	0
李国光	是	6	6	4	0	0	否	0
翁礼华	是	6	6	4	0	0	否	0
谢庆健	是	6	6	4	0	0	否	1
蒋衡杰	是	6	5	4	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了审计、薪酬与提名、战略发展三个专门委员会。

报告期内，董事会下设专门委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

董事会审计委员会主要开展的工作有公司 2011 年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价、2012 年度审计机构聘任建议等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会采取书面方式督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审核。审计委员会还对立信会计师事务所从事 2011 年公司审计所作的工作进行了总结，建议续聘立信会计师事务所为公司 2012 年度的财务报告审计机构和内部控制审计机构。

董事会薪酬与提名委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况并进行年度绩效评价，由此确定董事及高级管理人员的 2011 年度薪酬。报告期内，薪酬与提名委员会审查了 2011 年度在公司领取薪酬的董事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2011 年年度报告中披露的董事和高级管理人员的报酬进行检查，认为公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司《董事、高级管理人员薪酬考核制度》进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

董事会战略发展委员会根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事和高级管理人员执行职务、关联交易等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权

益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司执行并实施《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，适用于董事（独立董事除外）、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书以及董事会薪酬与提名委员会认为应当适用的其他人员。

报告期内，公司董事会薪酬与提名委员会依据当年的利润完成情况、净资产收益率等指标对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明：公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。报告期内，为贯彻实施基本规范及评价指引，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、与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，公司根据自身经营特点和发展规划制定了《内部控制规范实施工作方案》，成立了以董事长为组长的内部控制规范领导小组、以总经理为组长的内部控制规范工作小组、以董事会秘书为负责人的内部控制规范工作办公室，全面领导、推进、落实内部控制规范作。

在“统一领导，分级管理”的组织形态下，经过培训、梳理、编制、审核、完善、整理、试运行、风险点控制、评价、整改等内控规范建设阶段，公司编制并完善了《雅戈尔集团股份有限公司内部控制总册》、《雅戈尔集团股份有限公司内部控制手册》以及相关制度，建立了较为完善、适用和有效的内部控制体系。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师吴蓉、李海兵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

信会师报字[2013]第 110979 号

雅戈尔集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的雅戈尔集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴 蓉

中国注册会计师：李海兵

中国·上海

二〇一三年三月二十二日

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,073,187,883.20	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)	14,050,215.41	7,670,940.00
应收账款	(五)	277,326,827.44	405,954,206.23
预付款项	(七)	1,417,447,462.34	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	(四)	12,191,498.41	12,976,262.28
应收股利			
其他应收款	(六)	2,628,194,263.62	2,306,935,223.22
买入返售金融资产			
存货	(八)	23,472,966,928.66	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		30,895,365,079.08	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	(九)	8,431,847,917.68	9,361,665,703.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	4,474,478,575.28	2,503,428,583.45
投资性房地产	(十一)	495,396,329.53	151,739,247.79
固定资产	(十二)	4,596,478,089.56	4,535,362,541.83
在建工程	(十三)	458,630,379.73	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	(十四)	253,190,737.37	264,926,203.46
开发支出			
商誉	(十五)	47,814,252.96	47,814,252.96
长期待摊费用	(十六)	7,694,237.32	8,361,066.44
递延所得税资产	(十七)	198,841,049.83	157,063,212.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,964,371,569.26	17,895,132,249.80
资产总计		49,859,736,648.34	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

会计机构负责人: 吴幼光

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	（十九）	15,115,552,010.24	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）		15,209,990.42
应付票据	（二十一）	107,710,000.00	127,613,465.07
应付账款	（二十二）	1,041,902,715.68	815,217,397.76
预收款项	（二十三）	14,887,405,255.83	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	（二十四）	297,831,250.63	364,079,867.94
应交税费	（二十五）	-601,884,558.82	275,193,415.65
应付利息	（二十六）	70,689,759.39	30,422,060.38
应付股利	（二十七）		251,275,000.00
其他应付款	（二十八）	535,714,017.62	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	（二十九）	1,881,359,450.00	2,618,612,060.00
其他流动负债	（三十）		1,855,189,000.00
流动负债合计		33,336,279,900.57	32,244,220,488.84
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	1,681,662,235.94	2,797,680,071.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（三十二）	701,562.17	1,006,962.17
预计负债			
递延所得税负债	（十七）	539,596,585.21	502,278,711.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,221,960,383.32	3,300,965,744.82
负债合计		35,558,240,283.89	35,545,186,233.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积	（三十四）	1,872,428,768.80	658,687,635.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十五）	1,247,120,079.46	1,247,120,079.46
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	8,673,487,765.33	7,965,527,649.28
外币报表折算差额		-14,269,541.81	-22,019,773.11
归属于母公司所有者权益合计		14,005,378,766.78	12,075,927,285.70
少数股东权益		296,117,597.67	1,311,459,822.44
所有者权益（或股东权益）合计		14,301,496,364.45	13,387,387,108.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		49,859,736,648.34	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

会计机构负责人：吴幼光

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,507,906,718.28	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		204,090.93	1,150,000.00
应收利息		12,191,498.41	
应收股利			
其他应收款		7,716,189,937.94	8,213,440,588.40
存货	(一)		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,236,492,245.56	9,272,557,361.96
非流动资产:			
可供出售金融资产		6,180,083,365.35	6,926,235,476.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	10,625,771,042.36	8,121,411,892.66
投资性房地产			
固定资产		234,693,663.63	253,534,391.14
在建工程			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		17,837,796.04	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		17,058,385,867.38	15,319,758,463.38
资产总计		26,294,878,112.94	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

会计机构负责人: 吴幼光

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		12,940,000,000.00	10,124,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,639.00	
预收款项			
应付职工薪酬		179,025.62	394,810.79
应交税费		49,885,218.39	860,077,056.33
应付利息		29,751,616.68	10,039,603.47
应付股利			250,000,000.00
其他应付款		2,428,079,560.23	1,427,819,577.44
一年内到期的非流动负债		1,599,079,950.00	784,432,060.00
其他流动负债			1,855,189,000.00
流动负债合计		17,046,991,009.92	15,312,852,108.03
非流动负债：			
长期借款		535,354,200.00	923,676,720.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		701,562.17	1,006,962.17
预计负债			
递延所得税负债		480,760,096.74	488,908,976.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,016,815,858.91	1,413,592,658.43
负债合计		18,063,806,868.83	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		1,462,548,270.41	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		3,300,788,613.95	3,523,766,931.37
所有者权益（或股东权益）合计		8,231,071,244.11	7,865,871,058.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,294,878,112.94	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

会计机构负责人：吴幼光

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,732,502,076.11	11,539,440,070.34
其中：营业收入	(三十七)	10,732,502,076.11	11,539,440,070.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,193,766,128.91	10,540,533,381.39
其中：营业成本	(三十七)	5,448,222,090.68	6,969,521,829.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十八)	566,405,242.73	359,620,136.63
销售费用	(三十九)	1,568,297,196.52	1,453,829,679.44
管理费用	(四十)	752,462,561.64	1,013,823,449.75
财务费用	(四十一)	844,932,382.63	745,253,805.36
资产减值损失	(四十四)	13,446,654.71	-1,515,519.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十二)		-2,993,150.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	543,450,202.65	1,442,506,171.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,777,045.00	133,744,802.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,082,186,149.85	2,438,419,710.02
加：营业外收入	(四十五)	147,878,256.42	198,327,109.08
减：营业外支出	(四十六)	13,215,350.29	15,621,913.06
其中：非流动资产处置损失		3,362,448.51	5,452,833.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,216,849,055.98	2,621,124,906.04
减：所得税费用		558,977,266.45	562,623,374.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,657,871,789.53	2,058,501,531.74
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		1,598,604,794.05	1,762,708,183.64
少数股东损益		59,266,995.48	295,793,348.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十八)	0.72	0.79
（二）稀释每股收益	(四十八)	0.72	0.79
七、其他综合收益	(四十九)	1,003,527,389.12	-2,571,733,422.60
八、综合收益总额		2,661,399,178.65	-513,231,890.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,602,132,183.17	-809,025,238.96
归属于少数股东的综合收益总额		59,266,995.48	295,793,348.10

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

会计机构负责人：吴幼光

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注十 三	本期金额	上期金额
一、营业收入			127,500.00
减：营业成本			
营业税金及附加			7,395.00
销售费用			
管理费用		104,926,876.57	225,688,324.31
财务费用		551,389,978.90	401,114,335.96
资产减值损失		-38,349.93	-116,290.66
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）	1,319,100,207.80	2,093,966,509.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,568,399.87	71,732,814.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		662,821,702.26	1,467,500,244.65
加：营业外收入		8,055,945.57	14,700,112.63
减：营业外支出		3,211,287.25	1,342,406.98
其中：非流动资产处置损失		19,887.25	2,241.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		667,666,360.58	1,480,857,950.30
减：所得税费用			165,320,770.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		667,666,360.58	1,315,537,179.89
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		613,073,688.12	-2,190,786,411.05
七、综合收益总额		1,280,740,048.7	-875,249,231.16

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

会计机构负责人：吴幼光

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		14,672,538,047.97	15,193,816,671.06
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		31,229,868.31	65,980,959.52
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	266,274,645.11	335,805,412.02
经营活动现金流入小计		14,970,042,561.39	15,595,603,042.60
购买商品、接受劳务支付的现金		4,948,517,173.98	12,121,095,460.41
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		1,489,819,995.62	1,717,081,551.06
支付的各项税费		1,894,346,371.55	2,225,897,799.23
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	1,346,607,677.07	1,078,349,207.41
经营活动现金流出小计		9,679,291,218.22	17,142,424,018.11
经营活动产生的现金流量净额		5,290,751,343.17	-1,546,820,975.51
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		6,184,929,709.54	5,271,130,272.29
取得投资收益所收到的现金		227,139,372.29	215,061,281.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,666,878.99	40,291,992.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		127,946,701.31	226,991,740.41
收到其他与投资活动有关的现金		41,556,878.13	50,177,333.33
投资活动现金流入小计		6,739,239,540.26	5,803,652,620.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,716,181.16	995,983,119.79
投资支付的现金		6,693,930,753.32	3,718,198,201.53
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		116,165,780.52	257,028,113.19
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	1,436,916,882.70	1,089,955,143.56
投资活动现金流出小计		8,617,729,597.70	6,061,164,578.07
投资活动产生的现金流量净额		-1,878,490,057.44	-257,511,957.82
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		9,603,922.00	60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到		9,603,922.00	60,000,000.00

的现金			
取得借款收到的现金		22,722,726,196.51	21,739,577,181.03
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)	660,546,323.61	220,718,183.94
筹资活动现金流入小计		23,392,876,442.12	22,020,295,364.97
偿还债务支付的现金		23,505,990,917.66	19,626,415,249.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,503,003,454.57	1,943,632,532.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		44,875,000.00	68,685,037.58
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	252,685,139.50	513,232,061.95
筹资活动现金流出小计		26,261,679,511.73	22,083,279,843.58
筹资活动产生的现金流量净额		-2,868,803,069.61	-62,984,478.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,755,594.59	-15,291,500.37
五、现金及现金等价物净增加额		548,213,810.71	-1,882,608,912.31
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		3,011,562,766.52	2,463,348,955.81

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

会计机构负责人：吴幼光

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		127,500.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,487,318.08	29,404,310.91
经营活动现金流入小计	28,487,318.08	29,531,810.91
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	45,432,612.13	55,634,486.14
支付的各项税费	5,474,864.86	4,294,974.40
支付其他与经营活动有关的现金	45,444,194.87	55,752,252.19
经营活动现金流出小计	96,351,671.86	115,681,712.73
经营活动产生的现金流量净额	-67,864,353.78	-86,149,901.82
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,659,001,232.21	3,444,359,122.53
取得投资收益所收到的现金	1,189,000,135.24	605,963,868.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,340.27	64,642.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		553,801,512.75
收到其他与投资活动有关的现金	23,680,073,029.27	16,482,024,982.87
投资活动现金流入小计	26,528,207,736.99	21,086,214,129.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	447,150.24	23,756,133.00
投资支付的现金	2,706,078,575.11	2,636,142,539.13
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	22,600,544,842.73	18,490,288,984.08
投资活动现金流出小计	25,307,070,568.08	21,150,187,656.21
投资活动产生的现金流量净额	1,221,137,168.91	-63,973,527.04
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	18,199,570,950.00	16,692,559,180.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,977,767.20	
筹资活动现金流入小计	18,278,548,717.20	16,692,559,180.00
偿还债务支付的现金	16,756,853,260.00	14,938,178,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,133,496,328.71	1,568,600,560.04
支付其他与筹资活动有关的现金	12,154,269.26	90,189,367.20
筹资活动现金流出小计	18,902,503,857.97	16,596,968,327.24
筹资活动产生的现金流量净额	-623,955,140.77	95,590,852.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	600,037.56	-148,009.37
五、现金及现金等价物净增加额	529,917,711.92	-54,680,585.47
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	1,507,906,718.28	977,989,006.36

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

会计机构负责人: 吴幼光

合并所有者权益变动表
2012 年 1 月-12 月

单位:元 币种:人民币

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										
其他										
二、本年年初余额	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)		1,213,741,133.73					707,960,116.05	7,750,231.30	-1,015,342,224.77	914,109,256.31
(一) 净利润							1,598,604,794.05		59,266,995.48	1,657,871,789.53
(二) 其他综合收益		995,777,157.82						7,750,231.30		1,003,527,389.12
上述(一)和(二)小计		995,777,157.82					1,598,604,794.05	7,750,231.30	59,266,995.48	2,661,399,178.65
(三) 所有者投入和减少资本		242,864,361.38							-1,031,009,220.25	-788,144,858.87
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		242,864,361.38							-1,031,009,220.25	-788,144,858.87
(四) 利润分配							-890,644,678.00		-43,600,000.00	-934,244,678.00
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		-43,600,000.00	-934,244,678.00
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		-24,900,385.47								-24,900,385.47
四、本期末余额	2,226,611,695.00	1,872,428,768.80			1,247,120,079.46		8,673,487,765.33	-14,269,541.81	296,117,597.67	14,301,496,364.45

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

会计机构负责人: 吴幼光

合并所有者权益变动表（续）

2012 年 1 月-12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
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)		-2,673,023,282.86			131,553,717.99		517,411,572.31	92,724,957.29	111,868,633.09	-1,819,464,402.18
(一)净利润							1,762,708,183.64		295,793,348.10	2,058,501,531.74
(二)其他综合收益		-2,664,458,379.89						92,724,957.29		-2,571,733,422.60
上述(一)和(二)小计		-2,664,458,379.89					1,762,708,183.64	92,724,957.29	295,793,348.10	-513,231,890.86
(三)所有者投入和减少资本		-2,275,014.37							-113,964,677.43	-116,239,691.80
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-2,275,014.37							-113,964,677.43	-116,239,691.80
(四)利润分配					131,553,717.99		-1,245,296,611.33		-69,960,037.58	-1,183,702,930.92
1.提取盈余公积					131,553,717.99		-131,553,717.99			
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		-69,960,037.58	-1,183,265,885.08
4.其他							-437,045.84			-437,045.84
(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		-6,289,888.60								-6,289,888.60
四、本期期末余额	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

企业法定代表人:李如成

主管会计工作负责人:吴幼光

会计机构负责人:吴幼光

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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)		588,178,502.65					-222,978,317.42	365,200,185.23
(一) 净利润							667,666,360.58	667,666,360.58
(二) 其他综合收益		613,073,688.12						613,073,688.12
上述(一)和(二)小计		613,073,688.12					667,666,360.58	1,280,740,048.70
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-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		-24,895,185.47						-24,895,185.47
四、本期末余额	2,226,611,695.00	1,462,548,270.41			1,241,122,664.75		3,300,788,613.95	8,231,071,244.11

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

会计机构负责人: 吴幼光

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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								
其他								
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)		-2,197,076,299.65			131,553,717.99		70,677,614.40	-1,994,844,967.26
(一) 净利润							1,315,537,179.89	1,315,537,179.89
(二) 其他综合收益		-2,190,786,411.05						-2,190,786,411.05
上述(一)和(二)小计		-2,190,786,411.05					1,315,537,179.89	-875,249,231.16
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					131,553,717.99		-1,244,859,565.49	-1,113,305,847.50
1. 提取盈余公积					131,553,717.99		-131,553,717.99	
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		-6,289,888.60						-6,289,888.60
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	874,369,767.76			1,241,122,664.75		3,523,766,931.37	7,865,871,058.88

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

会计机构负责人: 吴幼光

雅戈尔集团股份有限公司

二〇一二年度财务报表附注

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。

2011 年 4 月 30 日，公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司（以下简称“雅戈尔控股”）与公司第二大股东宁波富盛投资有限公司（以下简称“富盛投资”）签署吸收合并协议，约定以吸收合并形式，由雅戈尔控股吸收合并富盛投资。公司于 2012 年 2 月 24 日获得中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准宁波雅戈尔控股有限公司及其一致行动人公告雅戈尔集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2012】241 号）。

截至 2012 年 12 月 31 日止，富盛投资持有的公司 119,375,996 股已过户到雅戈尔控股，雅戈尔控股合计持有公司 699,272,181 股（其中限售股 95,370,991 股），持股比例为 31.41%，仍为公司第一大股东；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 12 月 31 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 11.73%；无限售条件股份为 1,965,377,463 股，占股份总数的 88.27%。

公司注册地：宁波市鄞县大道西段 2 号。总部办公地：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、香颂湾、苏州雅戈尔未来城、太阳城、都市丽湾、湖景花园、锦绣东城、香湖丹堤、都市华庭、香湖湾、长岛花园、新海景花园等房地产项目。

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。

(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严重下降,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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:最近一年内公允价值累计下跌超过 30%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

(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。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,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。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

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：

单项计提坏账准备的理由：客户信用状况恶化或其他原因致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其预计未来现金流量现值与其账面价值的差额，确认减值损失，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、开发成本和工程施工等。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

6、 公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法

(1) 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计入商品房成本。

(2) 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。

(3) 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。

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	19—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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(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加权平均数（按每月月末平均）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，本年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、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①服装销售收入的确认

内销：

自营专卖店销售：于商品交付消费者并收取价款时，确认销售收入。

特许专卖店销售：向加盟商发出货物并收取价款时，确认销售收入。

商场销售：商品销售后，与商场结算时，确认销售收入。

外销：

与客户签订合同，根据订单于发出货物时，确认销售收入。

②房地产开发销售收入的确认：

工程已经竣工，具备入住交房条件；具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；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时，确认销售收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用者签订合同或协议，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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**

本报告期未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

本报告期未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	17、13

	为应交增值税	
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））本年适用的利得税税率为 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 2012 年 9 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201233100106，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。
- （3） 公司的子公司宁波雅盛园林景观有限公司园艺植物初加工业务符合财税[2008]149 号文规定，享受企业所得税免税的优惠政策。

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*1	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					是	
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	全资子公司的 子公司	宁波	房地产开发	2,600 万元	实业投资、房地产开发 等	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
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*2	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					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	2,000 万元	动物展览、游乐、餐饮等服务	2,000 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	105,495,078.83
宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司*2	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	

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	131,871,596.56
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	10,600 万美元	服装制造	10,600 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*3	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	
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	

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	7,211.72 万美元	服装制造	7,211.72 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	100 万美元	服装及相关服饰产品的开发制造加工	100 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔英立服装有限公司*4	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*4	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*2	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					是	
宁波雅戈尔针织服装有限公司*5	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	100 万美元	针织品服装制造加工	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
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	80 万美元	服饰品、针纺织品、工艺品、服装辅料的制造、加工	80 万美元		100	100	是	
上海汉麻世家饰品有限公司*6	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	控股子公司	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	3,000 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	
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	
宁波雅致园林景观有限公司	全资子公司的子公司	宁波	园林绿化规划、设计	200 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	120 万元		60	60	是	1,002,980.28

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
宁波雅戈尔科技有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服饰整理加工	10,000 万元	服饰整理加工	10,000 万元		100	100	是	
苏州雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司的子公司	苏州	房地产开发	20,000 万元	房地产开发	20,000 万元		100	100	是	

*1 绍兴华清投资有限公司于本期转让，2012 年 12 月开始不再纳入合并报表范围。

*2 宁波市鄞州甬城物业有限公司、宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司、浩狮迈服饰有限公司于本期清算。

*3 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。

*4 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。

*5 宁波雅戈尔针织服装有限公司本期被宁波雅戈尔针织内衣有限公司吸收合并。

*6 上海汉麻世家饰品有限公司本期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	4,140,384.72
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 (%)	是否符合并报表	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	40,719,811.96
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	
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	776,097.05
新马服装国际(香港)有限公司	全资子公司	香港	服装销售	93,971.21 万港元	投资控股	93,2971.21 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	100 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	

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
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限公司*	全资子公司的子公司	宁波	服装辅料加工	400 万元	服装、服饰及辅料的设计、制造、加工					是	
浙江英特物业管理有限公司	控股子公司的全资子公司	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	
金愉贸易有限公司	全资子公司的子公司	香港		1 万港元		1 万港元		100	100	是	
宁波雅苑园林工程有限公司	全资子公司的子公司	宁波	城镇绿化苗生产 批发零售、园林 绿化规划、设计	3,000 万元	城镇绿化苗的生产、 批发、零售；园林绿 化工程的规划、设计、 施工、养护；	1,800 万元		60	60	是	12,111,648.27

*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) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:无。

(三) 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 5 家， 原因为：

公司名称	新增原因
宁波雅致园林景观有限公司	新设立
苏州雅戈尔北城置业有限公司	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
金愉贸易有限公司	收购

2、 本期减少合并单位 4 家， 原因为：

公司名称	减少原因
绍兴华清投资有限公司	本期转让全部股权
宁波市鄞州甬城物业有限公司	本期清算
宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司	本期清算
浩狮迈服饰有限公司	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	2,507,450.70	507,450.70
苏州雅戈尔北城置业有限公司	199,875,812.64	-124,187.36
宁波雅戈尔科技有限公司	118,631,806.67	18,631,806.67
宁波雅苑园林工程有限公司	30,279,120.68	354,701.54
金愉贸易有限公司	112,339,957.81	

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
绍兴华清投资有限公司	149,740,972.36	-891,888.29

(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 2 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 11,954,651.48 元高于合并成本的差额人民币 3,907,376.96 元计入营业外收入。

本公司以 2012 年 12 月 21 日为购买日，在购买日以人民币 112,339,500.00 元作为合并成本购买了金愉贸易有限公司 100% 的权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 112,339,500.00 元，无商誉。

购买日的确定依据：款项付清，办理工商变更登记，取得实际控制权。

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	37,211,713.24	37,211,713.24
固定资产	10,652,334.69	10,652,334.69
流动负债	27,939,628.79	27,939,628.79
所有者权益	19,924,419.14	19,924,419.14
金愉贸易有限公司		
固定资产	18,066,966.60	139,711,990.43
流动负债	27,372,490.43	27,372,490.43
所有者权益	-9,305,523.83	112,339,500.00

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	4,031,081.65	354,701.54	-9,050,525.95
金愉贸易有限 公司			

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

1、 本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司情况

子公司名称	出售日	损益确认方法
绍兴华清投资有限公司	2012 年 12 月 27 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

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

(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	6.2855	历史汇率	6.3338
港币	0.8108	历史汇率	0.8117

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			1,421,641.74			1,887,865.61
港币	2,320.01	0.8108	1,881.06	3,018.01	0.8107	2,446.69
日元	6,758.00	0.0730	493.67	2,672.00	0.0811	216.71
美元	1,175.13	6.2855	7,386.28	1,214.13	6.3009	7,650.11
欧元	2,325.00	8.3176	19,338.42	2,325.00	8.1625	18,977.81
小计			1,450,741.17			1,917,156.93
银行存款						
人民币			2,834,950,965.47			2,378,094,399.23
港币	817,461.56	0.8108	662,797.83	7,238,127.59	0.8107	5,867,950.03
日元				481,956.00	0.0811	39,088.08
美元	15,956,851.30	6.2855	100,296,788.82	3,423,605.62	6.3009	21,571,796.61
欧元	18,423.17	8.3176	153,236.55	805,955.69	8.1625	6,578,613.31
小计			2,936,063,788.67			2,412,151,847.26
其他货币资金						
人民币			135,673,353.36			820,797,429.74
美元				7,721.30	6.3009	48,651.14
小计			135,673,353.36			820,846,080.88
合 计			3,073,187,883.20			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	4,243,100.00	3,803,112.40
信用证保证金	11,000,000.00	20,777,315.90
履约保证金	46,382,016.68	43,058,230.51
人民币质押外币贷款		619,911,862.50
融资保证金		84,015,607.95
合 计	61,625,116.68	771,566,129.26

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
其他		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

(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	14,050,215.41	7,670,940.00
商业承兑汇票		
合 计	14,050,215.41	7,670,940.00

2、 期末无已质押的应收票据。

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、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
常州亿晶光电科技有限公司	2012.7.4	2013.1.4	2,000,000.00
宁波市铭万经贸有限公司	2012.11.22	2013.5.22	1,800,000.00
宁波市铭万经贸有限公司	2012.11.22	2013.5.22	1,800,000.00
江苏豹子头服饰有限公司	2012.12.5	2013.6.5	1,000,000.00
宁波合和杰斯卡服饰有限公司	2012.11.30	2013.3.1	700,000.00
合计			7,300,000.00

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(四) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息	12,976,262.28	13,472,849.87	14,257,613.74	12,191,498.41

2、 期末无逾期利息。

3、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 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)	276,838,115.67	96.37	9,069,987.94	3.28	418,064,531.69	99.57	13,051,506.00	3.12
1-2年(含2年)	7,976,831.68	2.78	136,711.17	1.71	1,006,378.08	0.24	100,637.81	10.00
2-3年(含3年)	2,455,113.14	0.85	736,533.94	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	287,270,060.49	100.00	9,943,233.05		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	90,703,107.19	31.57			154,998,161.67	36.92		
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					10,024,784.46	2.39	501,239.22	5.00
组合2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	185,221,983.20	64.48	9,943,233.05	5.37	252,823,239.55	60.21	13,426,990.23	5.31
组合小计	185,221,983.20	64.48	9,943,233.05	5.37	262,848,024.01	62.60	13,928,229.45	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,344,970.10	3.95			2,036,250.00	0.48		
合计	287,270,060.49	100.00	9,943,233.05		419,882,435.68	100.00	13,928,229.45	

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	78,474,264.39			关联方、无坏账风险
宁波市热力有限公司	12,228,842.80			无坏账风险
合计	90,703,107.19			

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)	181,399,758.43	97.93	9,069,987.94	261,030,120.02	99.31	13,051,506.00
1—2 年 (含 2 年)	1,367,111.63	0.74	136,711.17	1,006,378.08	0.38	100,637.81
2—3 年 (含 3 年)	2,455,113.14	1.33	736,533.94	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	185,221,983.20	100.00	9,943,233.05	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
嵊州盛泰针织有限公司	8,837,727.60			联营企业、无坏账风险
宁波市电业局	2,507,242.50			无坏账风险
合计	11,344,970.10			

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
贵州格森妮服饰有限公司	货款	215,551.91	无法收回	否
沈阳丰雨衬料经贸有限公司	货款	115,934.54	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
广州雅仕布业(罗荣珍)	货款	52,206.25	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
上海万绅纺织有限公司	货款	21,149.80	无法收回	否
其他	货款	157,830.31	无法收回	否
合 计		801,169.71		

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	联营企业	78,474,264.39	1 年以内	27.32
宁波市热力有限公司	客户	12,228,842.80	1 年以内	4.26
嵊州盛泰针织有限公司	联营企业	8,837,727.60	0-2 年	3.08
US-PA 美国波明特公司	客户	5,323,880.37	1 年以内	1.85
绫致时装(天津)有限公司	客户	4,541,469.02	1 年以内	1.58
合 计		109,406,184.18		38.02

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	联营企业	78,474,264.39	27.32
嵊州盛泰针织有限公司	联营企业	8,837,727.60	3.08
合计		87,311,991.99	

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。

(六) 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)	433,826,720.41	15.93	4,334,271.54	1.00	783,521,795.27	32.67	4,047,819.25	0.52
1-2 年 (含 2 年)	709,382,887.38	26.05	2,753,644.97	0.39	1,115,929,713.81	46.53	1,639,487.63	0.15
2-3 年 (含 3 年)	1,092,955,049.75	40.12	1,270,040.15	0.12	416,293,645.09	17.36	5,173,093.53	1.24
3-4 年 (含 4 年)	407,015,168.92	14.95	6,981,803.50	1.72	3,862,018.94	0.16	1,931,009.48	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,770,986.60	0.07	1,416,789.28	80.00	71,397,300.00	2.98	71,277,840.00	99.83
5 年以上	78,466,367.48	2.88	78,466,367.48	100.00	7,179,192.01	0.30	7,179,192.01	100.00
合计	2,723,417,180.54	100.00	95,222,916.92		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	2,172,148,406.60	79.76			2,163,745,871.06	90.22		
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	141,943,414.02	5.21	24,422,916.92	17.21	126,233,417.13	5.26	20,448,441.90	16.20
组合小计	141,943,414.02	5.21	24,422,916.92	17.21	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	409,325,359.92	15.03	70,800,000.00	11.25	108,204,376.93	4.51	70,800,000.00	65.43
合计	2,723,417,180.54	100.00	95,222,916.92		2,398,183,665.12	100.00	91,248,441.90	

其他应收款种类的说明:

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
陆裕投资有限公司	518,676,824.06			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
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
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	220,050,000.00			合作开发项目垫付款不计提
合计	2,172,148,406.60			

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)	86,770,974.07	61.13	4,334,271.54	80,956,384.88	64.13	4,047,819.25
1—2 年 (含 2 年)	27,536,449.74	19.40	2,753,644.97	16,394,876.21	12.99	1,639,487.63
2—3 年 (含 3 年)	4,233,467.21	2.98	1,270,040.15	17,243,645.09	13.66	5,173,093.53
3—4 年 (含 4 年)	13,965,168.92	9.84	6,981,803.50	3,862,018.94	3.06	1,931,009.48
4—5 年 (含 5 年)	1,770,986.60	1.25	1,416,789.28	597,300.00	0.47	477,840.00
5 年以上	7,666,367.48	5.40	7,666,367.48	7,179,192.01	5.69	7,179,192.01
合计	141,943,414.02	100.00	24,422,916.92	126,233,417.13	100.00	20,448,441.90

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
宁波南苑投资发展有限公司	129,900,000.00			无坏账风险
嵊州市经济开发区投资有限 公司	120,000,000.00			无坏账风险
杭州佳林房地产公司	70,800,000.00	70,800,000.00	100.00	诉讼
宁波宜科科技实业股份有限 公司	48,176,418.13			联营企业, 无坏 账风险
宁波欣达日月置业有限公司	40,000,000.00			无坏账风险
应收物业水电费等	448,941.79			无坏账风险
合计	409,325,359.92	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情况: 无。

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联
------	---------	------	------	-------

				交易产生
薄彩霞	预付房租	125,800.00	无法收回	否
浙江佳友领咏有限公司	押金	2,838.00	无法收回	否
合 计		128,638.00		

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收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	联营企业	654,500,000.00	2-4 年	24.03	合作开发项目垫付款
陆裕投资有限公司	合营企业	518,676,824.06	1-2 年	19.05	合作开发项目垫付款
宁波兴普东城房产有限公司	联营企业	440,800,000.00	2-4 年	16.19	合作开发项目垫付款
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	联营企业	338,121,582.54	2-3 年	12.42	合作开发项目垫付款
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	合营企业	220,050,000.00	1-4 年	8.08	合作开发项目垫付款
合 计		2,172,148,406.60		79.77	

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(%)
------	--------	------	----------------

宁波茶亭置业有限公司	联营企业	654,500,000.00	24.03
陆裕投资有限公司	合营企业	518,676,824.06	19.05
宁波兴普东城房产有限公司	联营企业	440,800,000.00	16.19
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	联营企业	338,121,582.54	12.42
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	合营企业	220,050,000.00	8.08
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	48,176,418.13	1.77
合计		2,220,324,824.73	81.54

8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

10、 以其他应收款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) 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(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	193,672,257.69	13.66	1,325,584,954.45	75.27
1至2年(含2年)	801,575,297.45	56.55	431,485,050.50	24.50
2至3年(含3年)	422,199,907.20	29.79	4,000,000.00	0.23
3年以上			56,456.00	0.00
合计	1,417,447,462.34	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 1,210,500,000.00 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
杭州国土资源局		1,210,500,000.00	1-3 年	房产开发土地预付款

科义电力设备公司	设备供应商	11,911,251.00	1 年以内	房产开发设备预付款
杭州利有电力配电工程有限公司	设备供应商	6,632,472.00	1-2 年	房产开发设备预付款
宁波科盾机电设备有限公司	设备供应商	5,655,046.00	1 年以内	房产开发设备预付款
宁波市鄞州区电力工程安装有限公司	工程承包商	3,415,000.00	1 年以内	房产开发工程进度款
合计		1,238,113,769.00		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货

1、 存货分类

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
原材料	139,614,579.03	18,828.98	139,595,750.05	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	478,265.69		478,265.69	1,687,017.85		1,687,017.85
在途物资	196,266.71		196,266.71	15,440,901.43		15,440,901.43
周转材料	284,845.33		284,845.33	384,887.03		384,887.03
委托加工物资	20,007,835.66		20,007,835.66	1,054,902.28		1,054,902.28
在产品	140,826,104.12	1,480,615.84	139,345,488.28	212,071,397.29	2,033,174.27	210,038,223.02
库存商品	1,693,549,109.85	99,452,918.80	1,594,096,191.05	1,652,865,510.75	118,293,953.85	1,534,571,556.90
发出商品	580,858.04		580,858.04	691,535.13		691,535.13
开发成本	15,010,267,084.21		15,010,267,084.21	19,042,093,079.12		19,042,093,079.12
开发产品	5,532,378,529.67	175,486.77	5,532,203,042.90	753,804,753.65	175,486.77	753,629,266.88
拟开发土地	1,028,329,680.34		1,028,329,680.34	1,456,384,852.76		1,456,384,852.76
工程施工	7,581,620.40		7,581,620.40			
合计	23,574,094,779.05	101,127,850.39	23,472,966,928.66	23,427,917,421.01	121,054,506.76	23,306,862,914.25

其中：期末数中有账面价值人民币 4,124,534,146.82 元的存货用于担保，详见本附注十。

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	15,010,267,084.21		15,010,267,084.21	19,042,093,079.12		19,042,093,079.12
开发产品	5,532,378,529.67	175,486.77	5,532,203,042.90	753,804,753.65	175,486.77	753,629,266.88

拟开发土地	1,028,329,680.34		1,028,329,680.34	1,456,384,852.76		1,456,384,852.76
合计	21,570,975,294.22	175,486.77	21,570,799,807.45	21,252,282,685.53	175,486.77	21,252,107,198.76

其中：期末数中账面价值人民币 4,124,534,146.82 元的存货用于担保，详见本附注十。

(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 (亿元)	期末余额	年初余额
新海景花园	2010 年 3 月	2012 年 12 月	19.00		1,361,488,389.52
长岛花园	2009 年 12 月	2012 年 4 月	35.75		2,635,549,368.19
西溪晴雪	2009 年 9 月	2012 年 9 月	13.42		1,216,949,834.66
隐寓	2009 年 9 月	2013 年 12 月	24.93	2,191,317,573.96	2,012,502,687.89
比华利二期	2010 年 11 月	2014 年 6 月	4.86	347,301,218.43	277,663,737.52
兴清枫华景园 (香山别墅)*	2009 年 7 月	2013 年 6 月	10.00		608,448,399.65
未来城五期	2010 年 1 月	2012 年 6 月	8.00		581,953,495.87
太阳城二期	2010 年 7 月	2013 年 4 月	17.00	1,054,092,193.06	791,390,835.97
太阳城三期	2012 年 2 月	2015 年 9 月	18.29	533,233,417.99	
御玺园	2010 年 4 月	2013 年 6 月	18.50	1,612,793,550.23	1,363,250,269.82
上海长风 8 号地 块	2011 年 6 月	2013 年 10 月	55.00	4,052,534,146.82	3,632,590,701.98
紫玉台花苑	2011 年 7 月	2013 年 5 月	21.00	1,463,123,308.96	1,289,723,196.78
东海景花苑	2011 年 4 月	2014 年	40.00	2,735,543,042.10	2,451,896,647.05
香湖丹堤二期	2011 年 3 月	2014 年	9.21	376,940,852.12	241,454,365.56
苏园	2011 年 4 月	2013 年 7 月	9.64	643,387,780.54	577,231,148.66
合计			304.60	15,010,267,084.21	19,042,093,079.12

*绍兴清枫华景园（香山别墅）因本期转让绍兴华清投资有限公司全部股权，期末余额不再纳入合并报表范围。

(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
湖景花园	2010 年 6 月	10,284,898.87		6,627,291.59	3,657,607.28
比华利一期	2008 年 8 月	4,035,116.76		4,035,116.76	

太阳城一期	2011年6月	118,667,839.10		34,646,817.98	84,021,021.12
未来城一期	2007年11月	68,493,672.95		5,205,041.05	63,288,631.90
未来城二期	2008年12月	8,724,900.22		2,433,184.20	6,291,716.02
未来城三期	2010年4月	2,942,609.70		1,318,904.94	1,623,704.76
未来城五期	2012年6月		770,444,217.45	745,389,121.94	25,055,095.51
锦绣东城	2010年12月	51,957,516.11		25,900,056.65	26,057,459.46
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	551,614.53	1,423,881.86	
溪林春天二期	2007年6月	5,636,822.57	291,443.77	5,928,266.34	
溪林春天三期	2009年8月	4,255,872.77	623,087.25	4,878,960.02	
都市华庭	2011年9月	81,554,197.35		75,722,495.16	5,831,702.19
都市丽湾	2010年10月	3,285,004.81		2,463,026.35	821,978.46
都市森林二期	2009年8月	2,266,240.44		1,236,441.65	1,029,798.79
香颂湾	2009年11月	134,483,923.22		122,423,693.13	12,060,230.09
雅戈尔新村	1996年11月	80,537.18			80,537.18
雅源小区	2001年6月	479,535.37			479,535.37
世纪花园	2009年3月	2,308,717.31		1,132,145.62	1,176,571.69
东湖一期	2003年11月	76,598.09			76,598.09
东湖二期	2004年12月	694,695.31		353,457.49	341,237.82
都市森林一期	2008年3月	8,642,071.29		7,487,284.21	1,154,787.08
西湖花园	2006年3月	12,954,597.24		5,581,084.54	7,373,512.70
东湖馨园	2007年3月	2,866,595.90		2,661,667.43	204,928.47
西溪晴雪	2012年6月		1,342,371,389.75	339,260,654.11	1,003,110,735.64
新海景花园	2012年9月		1,657,823,004.50	613,646,393.00	1,044,176,611.50
长岛花园	2012年4月		3,480,672,633.38	347,250,802.14	3,133,421,831.24
香湖湾	2011年12月	226,919,038.76	3,343,750.13	120,541,576.58	109,721,212.31
合计		753,804,753.65	7,256,121,140.76	2,477,547,364.74	5,532,378,529.67

(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
香湖湾二期	61,177.00	91,765.00	未定	209,750,568.36	209,438,268.36

太阳城	120,513.77	289,311.00	未定	337,822,087.32	777,980,021.58
相城	62,650.00	93,975.00	未定	168,143,518.20	168,143,518.20
雅戈尔多大道 1 号地块	68,997.00	151,116.00	暂定 2014 年	250,454,958.32	242,771,671.48
老鹰山地块	109,571.00	131,485.00	暂定 2013 年	62,158,548.14	58,051,373.14
合计				1,028,329,680.34	1,456,384,852.76

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	551,891.87		533,062.89		18,828.98
在产品	2,033,174.27		552,558.43		1,480,615.84
库存商品	118,293,953.85	12,684,281.50		31,525,316.55	99,452,918.80
开发产品	175,486.77				175,486.77
合计	121,054,506.76	12,684,281.50	1,085,621.32	31,525,316.55	101,127,850.39

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:					
新海景花园	44,441,486.54	18,353,737.11	62,795,223.65		
长岛花园	239,045,597.45	16,039,780.00	255,085,377.45		
隐寓	179,628,647.89	34,331,595.97			213,960,243.86
西溪晴雪	107,566,052.99	15,455,999.94	123,022,052.93		
比华利二期	56,516,425.88				56,516,425.88
香山别墅	29,103,596.98			29,103,596.98	
未来城五期	17,520,229.00	-326,079.22	17,194,149.78		
太阳城二期	21,736,064.53	774,366.69			22,510,431.22
太阳城三期		25,523,250.50			25,523,250.50
御玺园	69,439,041.99	88,077,608.47			157,516,650.46
紫玉台花苑	17,226,271.66	64,163,646.11			81,389,917.77
东海景花苑	94,707,005.52	97,205,616.89			191,912,622.41
长风 8 号东 项目	36,936,891.21	124,036,047.58			160,972,938.79

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	
小计:	913,867,311.64	483,635,570.04	458,096,803.81	29,103,596.98	910,302,480.89
开发产品:					
湖景花园	830,799.28			536,632.09	294,167.19
比华利一期	133,311.19		133,311.19		
太阳城一期	4,046,109.51		1,181,321.08		2,864,788.43
未来城二期	225,960.70		63,015.51		162,945.19
未来城三四期	86,784.95		38,897.82		47,887.13
未来城五期		17,194,149.78	16,634,990.46		559,159.32
东湖馨园	139,182.35		129,232.37		9,949.98
西湖花园	150,684.43		64,917.69		85,766.74
都市森林一期	663,559.43		575,791.70		87,767.73
东湖二期	17,474.68		8,891.03		8,583.65
世纪花园	104,979.89		51,736.22		53,243.67
香颂湾	4,094,093.16		3,727,045.67		367,047.49
都市森林二期	264,368.69		143,528.08		120,840.61
都市丽湾	200,232.51		150,091.51		50,141.00
都市华庭	4,969,829.40		4,644,932.76		324,896.64
新海景花园		62,795,223.65	21,515,232.85		41,279,990.80
长岛花园		255,085,377.45	28,485,203.23		226,600,174.22
西溪晴雪		123,022,052.93	31,091,373.05		91,930,679.88
锦绣东城	1,949,267.49		971,681.14		977,586.35
小计:	17,876,637.66	458,096,803.81	109,611,193.36	536,632.09	365,825,616.02
拟开发土地:					
香湖湾二期	2,626,552.81				2,626,552.81
太阳城	45,195,788.96		25,523,250.50		19,672,538.46
雅戈尔大道1号地块	25,525,745.48				25,525,745.48
小计:	73,348,087.25		25,523,250.50		47,824,836.75
合计	1,005,092,036.55	941,732,373.85	593,231,247.67	29,640,229.07	1,323,952,933.66

(九) 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	期初公允价值
可供出售权益工具	8,431,847,917.68	9,361,665,703.86

其中：期末数中有账面价值人民币 2,030,730,000.00 元的可供出售金融资产用于质押借款，详见本附注十。

2、 可供出售金融资产明细

明细品种	年末公允价值
宁波银行股份有限公司*	2,227,940,000.00
中信证券股份有限公司	641,280,000.00
上海汽车集团股份有限公司	517,734,000.00
广州市广百股份有限公司	38,148,000.00
浙江海正药业股份有限公司	47,648,000.00
成都市兴蓉投资股份有限公司	65,032,000.00
广东生益科技股份有限公司	63,150,000.00
福建圣农发展股份有限公司	106,800,000.00
广东东方锆业科技股份有限公司	108,385,200.00
新疆众和股份有限公司	73,554,000.00
广博集团股份有限公司	171,666,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司	1,754,848,000.00
云南云天化股份有限公司	110,160,000.00
哈工大首创科技股份有限公司	305,612,562.25
中金黄金股份有限公司	389,159,960.40
华新水泥股份有限公司	154,734,000.00
山煤国际能源股份有限公司	482,295,000.00
徐工集团工程机械股份有限公司	69,180,000.00
山东华鲁恒升化工股份有限公司	38,750,000.00
山东金正大生态工程股份有限公司	1,065,771,195.03
合 计	8,431,847,917.68

*截至 2012 年 12 月 31 日止，公司持有宁波银行股票 209,000,000 股，其中流通股为 138,500,000 股，年末市值为 14.76 亿元，限售股为 70,500,000 股，年末估值为 7.51 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
宁波银行股份有限公司	2013 年 10 月 25 日	751,530,000.00	645,780,000.00

(十) 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	235,986,087.47	157,153,889.00
联营企业	1,252,358,269.7	1,275,090,476.34
其他股权投资	2,986,134,218.11	1,071,184,218.11
小计	4,474,478,575.28	2,503,428,583.45
减：减值准备		
合计	4,474,478,575.28	2,503,428,583.45

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	50.00	50.00	119,381.27	72,184.05	47,197.22	69,820.11	15,429.60
陆裕投资有限公司	50.00	50.00	118,085.11	117,009.07	-1,076.04		-362.01
二、联营企业							
宁波宜科科技实业股份有限公司	29.84	29.84	73,514.67	21,142.61	52,372.06	39,513.53	1,430.71
汉麻产业投资控股有限公司	40.00	40.00	30,328.07	13,710.36	16,617.71	5,311.56	-425.99
嵊州盛泰针织有限公司	26.00	26.00	62,922.50	38,606.48	24,316.02	97,323.29	-101.02
嵊州盛泰色织科技有限公司	26.00	26.00	300,934.40	227,702.69	73,231.71	414,965.89	-7,321.96
无锡领峰创业投资有限公司	38.33	38.33	31,119.32	1,725.00	29,394.32		178.17
宁波兴普东城房产有限公司	40.00	40.00	228,560.56	140,582.96	87,977.60		-834.21
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	49.00	49.00	121,539.79	117,650.28	3,889.51	38,396.06	2,579.29
宁波茶亭置业有限公司	35.00	35.00	216,824.10	207,944.89	8,879.21	26,226.14	2,111.94

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	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期实现
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	权益法	100,000,000.00	157,153,889.00	78,832,198.47		235,986,087.47	50.00	50.00				
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	972,050.43		417,657,281.07	29.84	29.84				3,017.11
汉麻产业投资控股有限公司	权益法	80,000,000.00	68,174,808.75	-1,703,974.57		66,470,834.18	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	-6,690,315.54		63,221,659.81	26.00	26.00				5,905.71
嵊州盛泰色织科技有限公司	权益法	103,195,785.73	222,956,264.79	-32,686,413.62		190,269,851.17	26.00	26.00				8,858.61
无锡领峰创业投资有限公司	权益法	115,000,000.00	111,995,269.75	682,966.99		112,678,236.74	38.33	38.33				
宁波兴普东城房产有限公司	权益法	360,000,000.00	355,261,420.61	-3,336,829.50		351,924,591.11	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	12,638,530.13		19,058,580.60	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	7,391,779.04		31,077,235.02	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	56,099,991.83		1,488,344,357.17						17,781.43

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期实现
浙商财产保险股份有限公司	成本法	270,000,000.00	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					
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				1,831.60
银联商务有限公司	成本法	361,000,000.00	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				1,850.00
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	4,950,000.00	30,000,000.00	-25,050,000.00		4,950,000.00	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	5.11	5.11				
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				10,358.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	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
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.
南京商厦	成本法	84,000.00	84,000.00			84,000.00						
北京国联能源产业投资基金 (有限合伙)	成本法	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	17.12	17.12				
中信夹层(上海)投资中心(有 限合伙)	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	1.96	1.96				3,284.86
成本法小计			1,071,184,218.11	1,914,950,000.00		2,986,134,218.11						17,475.
合计			2,503,428,583.45	1,971,049,991.83		4,474,478,575.28						35,257.

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。

(十一) 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	369,234,336.23	6,204,094.16	541,665,463.33
(1) 房屋、建筑物	178,635,221.26	369,234,336.23	6,204,094.16	541,665,463.33
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	26,895,973.47	20,665,386.38	1,292,226.05	46,269,133.80
(1) 房屋、建筑物	26,895,973.47	20,665,386.38	1,292,226.05	46,269,133.80
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	151,739,247.79	369,234,336.23	25,577,254.49	495,396,329.53
(1) 房屋、建筑物	151,739,247.79	369,234,336.23	25,577,254.49	495,396,329.53
(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	369,234,336.23	25,577,254.49	495,396,329.53
(1) 房屋、建筑物	151,739,247.79	369,234,336.23	25,577,254.49	495,396,329.53
(2) 土地使用权				

2012 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 14,300,390.52 元。

(十二) 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	923,652,360.13		514,901,291.99	7,708,996,740.68
其中: 房屋及建筑物	4,937,629,812.64	871,261,379.12		417,499,696.82	5,391,391,494.94
机器设备	1,861,614,935.88	18,507,966.20		69,717,746.23	1,810,405,155.85
运输工具	94,992,806.98	8,988,152.51		8,443,710.40	95,537,249.09
电子设备及家具	220,643,861.97	21,664,092.83		11,619,113.96	230,688,840.84
固定资产装修	69,411,022.26				69,411,022.26
其他	115,953,232.81	3,230,769.47		7,621,024.58	111,562,977.70
		本期新增	本期计提		

二、累计折旧合计:	2,764,883,130.71	11,054,906.08	440,556,250.85	103,975,636.52	3,112,518,651.12
其中: 房屋及建筑物	1,259,916,087.40	9,186,452.92	228,873,532.63	33,842,215.81	1,464,133,857.14
机器设备	1,169,616,598.36	138,933.43	130,701,406.54	46,084,228.35	1,254,372,709.98
运输工具	59,680,236.42	908,247.99	10,649,990.84	7,195,392.06	64,043,083.19
电子设备及家具	147,537,550.29	330,175.44	27,710,498.98	9,803,752.25	165,774,472.46
固定资产装修	43,960,315.01		21,980,156.14		65,940,471.15
其他	84,172,343.23	491,096.30	20,640,665.72	7,050,048.05	98,254,057.20
三、固定资产账面净值合计	4,535,362,541.83		912,597,454.05	851,481,906.32	4,596,478,089.56
其中: 房屋及建筑物	3,677,713,725.24		862,074,926.20	612,531,013.64	3,927,257,637.80
机器设备	691,998,337.52		18,369,032.77	154,334,924.42	556,032,445.87
运输工具	35,312,570.56		8,079,904.52	11,898,309.18	31,494,165.90
电子设备及家具	73,106,311.68		21,333,917.39	29,525,860.69	64,914,368.38
固定资产装修	25,450,707.25			21,980,156.14	3,470,551.11
其他	31,780,889.58		2,739,673.17	21,211,642.25	13,308,920.50
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
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		912,597,454.05	851,481,906.32	4,596,478,089.56
其中: 房屋及建筑物	3,677,713,725.24		862,074,926.20	612,531,013.64	3,927,257,637.80
机器设备	691,998,337.52		18,369,032.77	154,334,924.42	556,032,445.87
运输工具	35,312,570.56		8,079,904.52	11,898,309.18	31,494,165.90
电子设备及家具	73,106,311.68		21,333,917.39	29,525,860.69	64,914,368.38
固定资产装修	25,450,707.25			21,980,156.14	3,470,551.11
其他	31,780,889.58		2,739,673.17	21,211,642.25	13,308,920.50

本期折旧额 440,556,250.85 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 646,826,412.07 元。

期末用于抵押的固定资产账面价值为 9,932,277.63 元，详见附注十。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	207,001,631.19	尚在办理之中

(十三) 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
长丰热电厂厂房 迁建工程	1,281,096.82		1,281,096.82	954,242.79		954,242.79
网新科技园	137,257,702.71		137,257,702.71	64,884,997.09		64,884,997.09
嵊州新厂房工程	12,914,062.28		12,914,062.28	130,000.00		130,000.00
杭州雅戈尔大厦 装修	5,391,135.31		5,391,135.31	1,333,647.20		1,333,647.20
专家宿舍楼	2,190,108.61		2,190,108.61	662,306.90		662,306.90
重庆万达广场店 增设专用变压器 工程	192,189.00		192,189.00			
样板房、公寓楼工 程				263,100.00		263,100.00
服饰专卖店购房 款	299,404,085.00		299,404,085.00	792,154,879.85		792,154,879.85
设备安装工程				4,388,263.37		4,388,263.37
合 计	458,630,379.73		458,630,379.73	864,771,437.20		864,771,437.20

2、 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	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
长丰热电厂厂房迁建工程	954,242.79	326,854.03						其他来源	1,281,096.82
网新科技园	64,884,997.09	72,372,705.62						其他来源	137,257,702.71
嵊州新厂房工程	130,000.00	12,784,062.28						其他来源	12,914,062.28
杭州雅戈尔大厦装修	1,333,647.20	4,057,488.11						其他来源	5,391,135.31
专家宿舍楼	662,306.90	1,527,801.71						其他来源	2,190,108.61
重庆万达广场店增设专用变压器工程		192,189.00						其他来源	192,189.00
样板房、公寓楼工程	263,100.00			263,100.00				其他来源	
服饰专卖店购房款	792,154,879.85	146,405,259.83	639,156,054.68					其他来源	299,404,085.00
设备安装工程	4,388,263.37	3,282,094.02	7,670,357.39					其他来源	
合 计	864,771,437.20	240,948,454.60	646,826,412.07	263,100.00					458,630,379.73

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

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	7,531,710.62	10,882,822.51	354,608,237.57
(1). 土地使用权	318,283,710.98	6,878,693.51	10,882,822.51	314,279,581.98
(2). 电脑软件	10,653,233.28	653,017.11		11,306,250.39
(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	11,436,443.83	3,052,089.63	101,417,500.20
(1). 土地使用权	66,461,299.02	7,397,344.08	3,052,089.63	70,806,553.47
(2). 电脑软件	8,179,504.73	647,841.19		8,827,345.92
(3). 非专利技术	11,923,439.85	2,052,864.96		13,976,304.81
(4). 商标使用权	6,468,902.40	1,338,393.60		7,807,296.00
3、 无形资产账面净值合计	264,926,203.46	7,531,710.62	19,267,176.71	253,190,737.37
(1). 土地使用权	251,822,411.96	6,878,693.51	15,228,076.96	243,473,028.51
(2). 电脑软件	2,473,728.55	653,017.11	647,841.19	2,478,904.47
(3). 非专利技术	7,730,210.35		2,052,864.96	5,677,345.39
(4). 商标使用权	2,899,852.60		1,338,393.60	1,561,459.00
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				
5、 无形资产账面价值合计	264,926,203.46	7,531,710.62	19,267,176.71	253,190,737.37
(1). 土地使用权	251,822,411.96	6,878,693.51	15,228,076.96	243,473,028.51
(2). 电脑软件	2,473,728.55	653,017.11	647,841.19	2,478,904.47
(3). 非专利技术	7,730,210.35		2,052,864.96	5,677,345.39
(4). 商标使用权	2,899,852.60		1,338,393.60	1,561,459.00

本期摊销额 11,436,443.83 元。

(十五) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称	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	

(十六) 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
装修费	773,683.43		773,683.43		
预付长期租赁费用	7,587,383.01		402,800.04		7,184,582.97
其他		572,124.37	62,470.02		509,654.35
合计	8,361,066.44	572,124.37	1,238,953.49		7,694,237.32

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,632,989.33	5,946,458.58
存货未实现利润	193,208,060.50	151,116,754.23
小 计	198,841,049.83	157,063,212.81
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	539,596,585.21	502,278,711.48
小计	539,596,585.21	502,278,711.48

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,158,386,340.82
小计	2,158,386,340.82
可抵扣差异项目	
资产减值准备	24,048,975.70
存货未实现利润	810,960,862.12
小计	835,009,837.82

(十八) 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	7,587,021.69	5,739,027.16	929,807.71	928,708.20	105,166,149.97
存货跌价准备	121,054,506.76	12,684,281.50	1,085,621.32	31,525,316.55		101,127,850.39
合计	226,231,178.11	20,271,303.19	6,824,648.48	32,455,124.26	928,708.20	206,294,000.36

其他减少系本年合并范围减少转出的资产减值准备。

(十九) 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	149,906,000.00	598,587,641.30
抵押借款	12,000,000.00	598,587,641.30
保证借款	12,669,500,000.00	10,565,356,523.38
信用借款	2,284,146,010.24	1,121,966,324.74
商业承兑汇票贴现		100,000,000.00
合计	15,115,552,010.24	12,984,498,130.72

2、 已到期未偿还的短期借款：无。

(二十) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券		
其他金融负债		15,209,990.42
合计		15,209,990.42

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	107,710,000.00	127,613,465.07
商业承兑汇票		
合计	107,710,000.00	127,613,465.07

下一会计期间将到期的票据金额 107,710,000.00 元。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
应付货款	310,050,636.61	457,666,308.82
应付工程款	115,277,926.02	171,843,132.87
房产项目预提成本	615,053,018.84	180,306,306.75
其他	1,521,134.21	5,401,649.32
合计	1,041,902,715.68	815,217,397.76

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
嵊州盛泰针织有限公司		48,868.00
宁波宜科科技实业股份有限公司	42,194.00	638,801.40
嵊州盛泰色织科技有限公司	13,743,716.32	358,680.17
中基宁波集团股份有限公司	3,303,469.22	
合计	17,089,379.54	1,046,349.57

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
宁波市建设集团股份有限公司	11,165,604.00	工程尚未完工

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
预收货款	176,879,406.55	59,332,131.76
预收房款	14,710,525,849.28	12,179,725,754.20
合 计	14,887,405,255.83	12,239,057,885.96

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
嵊州盛泰色织科技有限公司		6,913,883.81
嵊州盛泰针织有限公司		12,148,729.19
蒋群		8,658,486.00
王梦玮	7,665,182.00	7,665,182.00
李聪	6,012,696.00	1,200,000.00
李如祥	15,632,000.00	
合 计	29,309,878.00	36,586,281.00

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

项目	期末余额	未结转原因
雅戈尔置业控股有限公司预收款	1,679,521,310.65	预收房款，未交房
杭州雅戈尔置业有限公司预收款	1,429,533,826.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司预收款	55,791,332.00	预收房款，未交房
苏州雅戈尔置业有限公司预收款	802,418,242.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司预收款	347,140,038.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔北城置业有限公司预收款	3,796,325,520.55	预收房款，未交房

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
新海景花园	1,263,948,628.00	828,747,691.00	已竣工	75.61
长岛花园	4,351,613,238.55	4,455,705,694.55	已竣工	76.29
隐寓	1,428,119,835.00	2,242,906,807.00	2013 年 12 月	67.85
西溪晴雪	275,343,337.00	74,760,506.00	已竣工	31.19
湖景花园	1,440,000.00	20,000.00	已竣工	99.65
比华利二期	100,706,332.00	312,470,758.00	2014 年 6 月	45.15
比华利一期	13,543,200.00		已竣工	100
未来城一期	77,987,013.00	19,756,500.00	已竣工	94.30
未来城二期	648,250.00	648,250.00	已竣工	100
未来城五期	913,759,502.00	39,009,605.00	已竣工	100
太阳城一期	38,453,397.00	17,847,499.00	已竣工	97.94
太阳城二期	787,410,109.00	1,901,188,332.00	2013 年 4 月	88.19
太阳城三期		332,783,763.00	2015 年 9 月	36.75
紫玉台花苑		42,708,599.00	2013 年 5 月	6.58
锦绣东城	1,210,500.00	13,171,048.00	已竣工	98.27
苏园	141,200,782.00	778,085,918.08	2013 年 7 月	79.72
溪林春天一期	315,000.00		已竣工	99.59
溪林春天二期	5,262,600.00		已竣工	93.19
溪林春天三期	5,343,199.00		已竣工	98.88
樱花办公楼		620,000.00	已竣工	100
金大第车位		990,000.00	已竣工	100
御玺园	1,720,906,095.65	2,268,972,901.65	2013 年 6 月	74.06
东湖馨园	737,000.00	603,000.00	已竣工	99.57
西湖花园	352,500.00		已竣工	98.82
都市森林一期	19,682,994.00	355,000.00	已竣工	99.88
东湖二期	243,000.00	125,000.00	已竣工	99.98
东湖一期		60,000.00	已竣工	100
世纪花园	4,900,383.00	1,932,781.00	已竣工	100
香颂湾花园	54,291,070.00	25,181,572.00	已竣工	100
都市森林二期	700,000.00		已竣工	99.76
都市丽湾		65,000.00	已竣工	99.69

项目名称	年初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
都市华庭	109,871,475.00	7,437,420.00	已竣工	99.86
绍兴清枫华景园（香山别墅）*	238,526,340.00		已竣工	33.92
香湖湾	259,139,714.00	16,369,020.00	已竣工	72.5
东海景花苑		647,453,436.00	2014 年	15.59
香湖丹堤二期	364,070,260.00	680,549,748.00	2014 年	53.86
合计	12,179,725,754.20	14,710,525,849.28		

*绍兴清枫华景园（香山别墅）因本期转让绍兴华清投资有限公司全部股权，期末余额不再纳入合并报表范围。

(二十四) 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	1,225,534,694.26	1,283,234,630.75	210,421,689.79
(2) 职工福利费		19,120,844.05	19,120,844.05	
(3) 社会保险费	933,719.95	139,934,199.84	140,140,975.55	726,944.24
其中：医疗保险费	217,290.03	39,850,449.85	39,835,952.78	231,787.10
基本养老保险费	408,457.72	75,745,246.81	75,754,060.05	399,644.48
失业保险费	49,688.35	9,045,960.31	9,046,580.22	49,068.44
工伤保险费	9,989.21	3,820,918.05	3,805,283.64	25,623.62
生育保险费	16,415.56	3,532,662.26	3,530,526.88	18,550.94
应付园区公积金	231,879.08	7,938,962.56	8,168,571.98	2,269.66
(4) 住房公积金	36,748.00	5,685,246.94	5,554,474.82	167,520.12
(5) 工会经费和职工教育经费	11,355,357.03	23,806,147.90	28,074,650.57	7,086,854.36
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	288,370.67	3,849,438.15	4,070,722.54	67,086.28
(8) 职工奖福基金	83,342,817.81	23,149,531.50	27,131,193.47	79,361,155.84
(9) 其他	1,228.20	37,729.45	38,957.65	
合计	364,079,867.94	1,441,117,832.09	1,507,366,449.40	297,831,250.63

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	74,306,863.12	5,248,696.96
营业税	-645,648,664.14	-517,629,812.07
城市维护建设税	-37,527,092.95	-31,344,834.73
企业所得税	112,665,454.62	892,384,572.96
个人所得税	49,624,780.12	902,970.60
房产税	126,941.79	401,935.40
土地增值税	-126,962,060.60	-53,635,982.32
土地使用税	1,324,455.88	1,651,248.45
印花税	487,395.73	1,253,144.16
教育费附加	-30,603,955.41	-24,980,650.80
水利建设基金	290,018.90	916,238.32
应交关税	5,204.46	
残疾人保障金	26,099.66	24,472.72
其他		1,416.00
合计	-601,884,558.82	275,193,415.65

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,503,408.73	5,798,932.27
短期借款应付利息	64,470,259.62	22,340,320.79
一年内到期的非流动负债	3,716,091.04	2,282,807.32
合计	70,689,759.39	30,422,060.38

(二十七) 应付股利

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

(二十八) 其他应付款

1、其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
往来款	203,898,713.01	191,440,889.08
保证金、押金	282,187,249.01	429,326,263.73
其他	49,628,055.60	47,085,062.13
合 计	535,714,017.62	667,852,214.94

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
嵊州盛泰色织科技有限公司		360,000.00
嵊州盛泰针织有限公司		10,369.90
中基宁波集团股份有限公司	500,000.00	
合 计	500,000.00	370,369.90

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
宁波市建设集团股份有限公司	10,332,878.28	维修押金、保证金

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
宁波市建设集团股份有限公司	10,332,878.28	维修押金、保证金

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,881,359,450.00	2,618,612,060.00
合 计	1,881,359,450.00	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	800,000,000.00	700,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	1,734,180,000.00
保证借款	799,079,950.00	184,432,060.00
信用借款	182,279,500.00	
合计	1,881,359,450.00	2,618,612,060.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款	借款	币种	期末余额	
	起始日	终止日		外币金额	本币金额
雅戈尔集团股份有限公司	2012.3.31	2013.9.30	人民币		800,000,000.00
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
雅戈尔集团股份有限公司	2011.9.28	2013.9.26	人民币		115,000,000.00
雅戈尔置业控股有限公司	2011.4.26	2013.4.13	人民币		100,000,000.00
合计					1,435,000,000.00

(三十) 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

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
------	------	------

抵押借款	711,547,930.27	955,000,000.00
保证借款	535,354,200.00	1,223,676,720.00
信用借款	434,760,105.67	619,003,351.17
合计	1,681,662,235.94	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	期末余额	
				外币金额	本币金额
上海雅戈尔置业有限公司	2012.2.27	2017.2.26	人民币		711,547,930.27
宁波雅戈尔服饰有限公司	2011.8.23	2014.8.22	美元	69,000,000.00	433,699,500.00
雅戈尔集团股份有限公司	2012.4.16	2018.4.12	美元	48,350,000.00	341,931,200.00
雅戈尔集团股份有限公司	2011.10.17	2018.10.16	美元	14,000,000.00	87,997,000.00
雅戈尔集团股份有限公司	2007.12.28	2014.12.20	美元	12,000,000.00	75,426,000.00
合计					1,650,601,630.27

(三十二) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
863 课题	13,936.17			13,936.17	
技术中心创新能力建设项目	740,144.00		319,000.00	421,144.00	
鄞州区人事局培训基地专项经费	252,882.00	10,000.00	111,600.00	151,282.00	
鄞州区 2011 年度第二批高素质人才工作经费		200,000.00	84,800.00	115,200.00	
合计	1,006,962.17	210,000.00	-515,400.00	701,562.17	

(三十三) 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	-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

(三十四) 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	246,328,648.38	3,464,287.00	253,827,594.07
（2）同一控制下企业合并的影响	340,975.49			340,975.49
（3）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
小计	11,304,208.18	246,328,648.38	3,464,287.00	254,168,569.56
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		24,900,385.47	49,741,566.63
（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	1,139,962,086.49	144,184,928.67	1,558,986,135.31
（3）原制度资本公积转入	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	1,139,962,086.49	169,085,314.14	1,618,260,199.24
合计	658,687,635.07	1,386,290,734.87	172,549,601.14	1,872,428,768.80

本期资本溢价增加和减少，系本期收购宁波雅戈尔服饰有限公司等 14 家公司（详见七、（五）少数股东权益产生。

(三十五) 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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,247,120,079.46			1,247,120,079.46

(三十六) 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	1,598,604,794.05	
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	8,673,487,765.33	

未分配利润的其他说明：

根据 2012 年 4 月 20 日股东大会会议决议，以 2011 年末股本 2,226,611,695 股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），应付普通股股利 890,644,678.00 元。

(三十七) 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	10,462,798,763.47	11,188,806,911.66
其他业务收入	269,703,312.64	350,633,158.68
主营业务成本	5,241,680,755.09	6,692,898,322.09
其他业务成本	206,541,335.59	276,623,507.78

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) 服装制造业	4,524,222,142.22	1,769,319,661.15	6,133,305,246.99	3,348,195,880.32
(2) 纺织业	1,027,945,452.70	910,792,575.80	2,001,983,656.88	1,803,630,797.39
服装、纺织 板块间抵销	-275,466,549.93	-299,840,668.21	-608,974,599.40	-592,997,173.74
(3) 房地产旅游 业	5,047,728,250.18	2,748,302,980.76	3,505,635,312.53	2,000,181,957.93
其中：房地 产开发收入	4,795,697,075.00	2,530,125,836.71	3,373,406,434.00	1,863,938,568.23
(4) 电力	138,369,468.30	113,106,205.59	156,857,294.66	133,886,860.19
合 计	10,462,798,763.47	5,241,680,755.09	11,188,806,911.66	6,692,898,322.09

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	10,039,157,355.40	4,883,542,444.86	8,636,691,998.38	4,442,318,829.94
境 外	423,641,408.07	358,138,310.23	2,552,114,913.28	2,250,579,492.15
合 计	10,462,798,763.47	5,241,680,755.09	11,188,806,911.66	6,692,898,322.09

4、 房地产开发收入

项 目	本期金额	上期金额
东湖馨园	3,604,640.00	6,680,680.00
西湖花园	8,236,420.00	8,235,260.00
都市森林一期	41,704,352.00	49,857,409.00
东湖二期	5,122,280.00	13,111,515.00
东湖一期		141,070.00
世纪花园	3,467,602.00	6,292,022.00
香颂湾	85,247,852.00	11,340,676.00
都市森林二期	6,880,935.00	42,215,008.00
都市丽湾	3,208,440.00	3,576,196.00
都市华庭	143,596,474.00	1,149,131,867.00
湖景花园	8,467,040.00	97,161,336.00
锦绣东城	17,378,940.00	240,594,576.00
西溪晴雪	435,590,251.00	
比华利一期	13,543,200.00	6,296,400.00
溪林春天一期	667,032.00	168,000.00
溪林春天二期	9,611,600.00	5,098,095.00
溪林春天三期	7,399,962.00	11,056,742.00
未来城一期	18,123,053.00	6,906,000.00
未来城二期	3,035,000.00	6,674,000.00
未来城三四期	2,730,000.00	7,665,617.00
未来城五期	1,525,357,456.00	
太阳城一期	62,022,729.00	1,391,274,111.00
香湖湾	276,019,807.00	309,929,854.00
新海景花园	1,132,730,368.00	
长岛花园	981,951,642.00	
合 计	4,795,697,075.00	3,373,406,434.00

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	669,173,807.35	6.24
绫致时装(天津)有限公司	137,797,009.69	1.28
宁波市热力有限公司	119,294,595.02	1.11
US-PA	60,821,474.27	0.57
NISSEN CO. LTD	56,627,397.90	0.53
合计	1,043,714,284.23	9.73

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	263,364,452.19	190,338,648.45
城市维护建设税	49,725,491.02	44,551,030.81
教育费附加	36,559,494.66	32,016,743.81
土地增值税	214,917,124.05	91,877,925.01
其他	1,838,680.81	835,788.55
合计	566,405,242.73	359,620,136.63

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	452,968,280.02	450,448,143.01
折旧及摊销	140,333,907.13	117,858,846.73
租赁费	297,801,218.52	222,858,116.15
装修费	231,519,540.24	187,113,175.16
样品费	2,429,834.47	23,692,293.72
仓储运输费	38,139,187.81	41,898,051.37
广告费	103,768,083.17	132,977,308.49
返利及佣金	52,837,236.20	38,488,847.40
商场销售费用	91,047,601.86	68,999,334.39
其他销售费用	157,452,307.10	169,495,563.02
合计	1,568,297,196.52	1,453,829,679.44

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	409,236,431.65	470,903,065.93
办公费	16,512,531.33	22,154,310.05
折旧及摊销	76,676,057.26	66,910,274.51
税费	89,705,433.78	85,186,806.14
研发费	45,311,274.53	79,374,243.38
咨询费	363,473.30	102,138,176.00
其他管理费用	114,657,359.79	187,156,573.74
合计	752,462,561.64	1,013,823,449.75

(四十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	862,383,130.28	781,139,643.56
减：利息收入	49,487,759.59	-30,249,482.05
汇兑损益	-4,398,030.82	-52,198,072.30
其他	36,435,042.76	46,561,716.15
合计	844,932,382.63	745,253,805.36

(四十二) 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		-2,993,150.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
因资产终止确认而转出至投资收益		
交易性金融负债		
其中：本年公允价值变动		
因负债终止确认而转出至投资收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其中：本年公允价值变动		
因资产终止确认而转出至其他业务成本		
其他		
合计		-2,993,150.00

(四十三) 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	17,475,225.81	8,250,599.48
权益法核算的长期股权投资收益	98,777,045.00	133,744,802.39
处置长期股权投资产生的投资收益	54,661,601.65	-47,944,750.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	7,232.80	25,965.70
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	176,735,145.25	167,686,419.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	312,676.29	20,738,291.78
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	192,610,269.99	1,160,004,843.06
其他	2,871,005.86	
合 计	543,450,202.65	1,442,506,171.07

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
宁波金田铜业（集团）股份有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	
浙江向阳渔港集团股份有限公司		969,014.08	本期未分配
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	10,358,763.75	5,281,585.40	
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	150,000.00	150,000.00	
宁波东南商报经营有限公司	1,831,600.00		上期未分配
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	3,284,862.06		本期新增投资
合 计	17,475,225.81	8,250,599.48	

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	78,832,198.47	80,351,402.92	净利润变动
宁波宜科科技实业股份有限公司	3,989,534.13	4,823,799.47	净利润变动
中基宁波集团股份有限公司		2,813,349.15	上期股权转让
汉麻产业投资控股有限公司	-1,703,974.57	-4,163,816.40	净利润变动
宁波茶亭置业有限公司	7,391,779.04	-8,912,542.37	净利润变动
无锡领峰创业投资有限公司	682,966.99	-1,107,535.30	净利润变动
嵊州盛泰针织有限公司	-660,591.22	770,014.84	净利润变动
嵊州盛泰色织科技有限公司	943,431.53	67,489,467.64	净利润变动
宁波兴普东城房产有限公司	-3,336,829.50	-3,765,006.86	净利润变动
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	12,638,530.13	-3,395,759.13	净利润变动
陆裕投资有限公司		-1,158,571.57	
合计	98,777,045.00	133,744,802.39	

4、 投资收益的说明：

公司投资收益汇回无重大限制。

(四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,847,994.53	7,314,852.79
存货跌价损失	11,598,660.18	-8,830,372.45
合计	13,446,654.71	-1,515,519.66

(四十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,422,250.95	1,580,005.50	83,422,250.95
其中：处置固定资产利得	79,633,143.60	1,580,005.50	79,633,143.60
处置无形资产利得	3,789,107.35		3,789,107.35
政府补助	41,769,016.26	175,489,445.62	33,042,339.62
盘盈利得	3,716.47	2,605.96	3,716.47
违约金、罚款收入	11,273,492.71	9,031,886.13	11,273,492.71
其他	11,409,780.03	12,223,165.87	11,409,780.03
合计	147,878,256.42	198,327,109.08	139,151,579.78

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)	货币资金	2012年	8,726,676.64	9,804,714.47
财政扶持基金	上海市黄浦区 2011 年度重点企业产业扶持资金，黄浦区现代服务业发展办公室 2011-3-1-1 通知	货币资金	2012年	10,540,000.00	16,200,000.00
拆迁补偿	宁波市鄞州区石碶街道轨道交通二号线工程拆迁补偿	货币资金	2012年	3,217,090.00	113,355,731.00
政府补贴	2012 年宁波市优势总部企业激励资金，宁波市鄞州区发展和改革局、宁波市鄞州区财政局 鄞发改[2012]101 号	货币资金	2012年	1,000,000.00	1,000,000.00
专项奖励	石矸街道 2011 年度物业	货币资金	2012年	1,779,000.00	

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
	发展奖励				
专项奖励	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	货币资金	2012年	2,730,600.00	1,447,500.00
政府补贴	2011年度科技创新、品牌建设、节能降耗、开放型经济等奖励, 鄞石办[2012]1号	货币资金	2012年	1,009,600.00	405,000.00
政府补贴	2011年福利企业财政补贴奖励、鄞民(2012)147号	货币资金	2012年	1,044,502.60	972,201.00
政府补贴	鄞州区2011年度第三批等科技项目补助(奖励)资金, 宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局 鄞科[2011]111号	货币资金	2012年	510,000.00	
专项奖励	宁波市鄞州区财政局增资扩股奖励基金	货币资金	2012年	1,400,000.00	400,000.00
专项奖励	2011年7-12月开放型经济项目奖励, 鄞商局[2012]95号	货币资金	2012年	5,118,300.00	4,750,000.00
专项奖励	2010年度节能目标责任考核奖, 宁波市鄞州区经济和信息化局, 宁波市鄞州区财政局, 鄞经信[2011]61号	货币资金	2012年	120,000.00	
专项奖励	慈溪财政税务局经济发展基金奖勤费、2011年度慈溪市旅游业发展引导资金使用办法、慈旅(2011)34号	货币资金	2012年	150,000.00	
税收返还	龙山镇政府2011年营业收入税前返还补贴、雅达	货币资金	2012年	495,600.00	

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
	旅(2012)2号				
税收返还	免征 2011 年度门票收入营业税及附加,宁波市地方税务局东钱湖旅游度假区分局甬地批[2011]3241号	货币资金	2012年	879,929.41	
专项奖励	科技项目经费,宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局 鄞科[2012]63号	货币资金	2012年	450,000.00	
专项奖励	科技项目补助(奖励)资金,宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局 鄞科[2012]32号	货币资金	2012年	300,000.00	350,000.00
专项奖励	“区重才爱才先进单位”奖励经费,宁波市鄞州区人力资源和社会保障局、宁波市鄞州区财政局 鄞人社(2012)124号	货币资金	2012年	200,000.00	
财政补贴	2012 年度省博士后科研项目资助,浙江省人力资源和社会保障厅 浙人社发[2012]319号	货币资金	2012年	60,000.00	
财政补贴	旅游局“爱旅游、惠百姓”慈溪人免费游慈溪活动补助、慈旅(2011)58号	货币资金	2012年	170,000.00	
专项奖励	工业稳增长奖励资金;渝财企[2012]751号	货币资金	2012年	100,000.00	
专项奖励	节能工作先进单位奖励,鄞科[2012]20号	货币资金	2012年	50,000.00	
专项奖励	鄞州区批授权专利奖励经费,鄞商局[2012]96号	货币资金	2012年	42,000.00	

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
财政补贴	鄞商局[2012]96 号 2010 年外贸企业境外参展区配套补贴	货币资金	2012 年	50,200.00	
财政补贴	2011 年 1-9 月境内外参展及特装补贴,甬外经贸财函(2011)881 号	货币资金	2012 年	5,000.00	
财政补贴	2011 年 1-9 月进出口信用保险费补贴、资信调查费补贴,甬外经贸财函(2011)829 号	货币资金	2012 年	9,720.00	
质量奖励	《关于下达 2010 年浙江省政府质量奖励资金的通知》(浙财行【2010】150 号)文件;浙江省财政厅浙财行(2010)150 号				1,000,000.00
财政补贴	慈旅【2010】33 号 慈溪市风景旅游局、慈溪市财政局慈溪市旅游产业奖励补助、税收财政补助、最佳旅游景点奖励				1,392,200.00
财政补贴	税费返还				1,416,473.27
双五十工程奖励	《关于印发 2010 年鄞州区“双五十工程”实施办法的通知》(鄞政发【2010】66 号)文件;宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经(2011)16 号				700,000.00
对外经济合作补助	宁波市对外贸易经济合作局、宁波市财政局《关				7,814,800.00

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
	于拨付 2011 年对外经济技术合作专项资金的通 知》（甬外经贸合函 【2011】811 号）文件				
开发补助	东吴镇东村村 1 号地块 【2008GJ19】开发补助 协议				8,546,250.00
财政补贴	钟公庙街道财政审计 科:2010 年度工业企业十 强、市级工程技术中心经 费补助、出口信用保险补 助等				472,200.00
财政补贴	用工补助				314,400.00
财政补贴	2011 年国家重点新产品 计划项目承担单位拨款				300,000.00
外资增资 扩股奖励	石矸街道 2010 年度进出 口排名费				400,000.00
财政补贴	科技项目补助奖励资金				
财政补贴	重庆市南岸财政局 2011 年企业发展专项				200,000.00
财政补贴	区政府第 90 次常委会议 （【2011】1 号）文件； 宁波市鄞州区人民政府 办公室，浙江省政府质量 奖专项奖励				500,000.00
财政补贴	钟公庙财政:涉外工程师 补助费收入				610,000.00
技改补贴	《宁波市企业技术创新 团队建设管理办法》（甬 人社发【2011】77 号）				200,000.00

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
	文件专项资助资金				
财政补贴	西部开发政府补贴鄞经 [2011]1 号				160,000.00
财政补贴	其他	货币资金	2012 年	1,610,797.61	2,777,975.88
合计				41,769,016.26	175,489,445.62

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,362,448.51	5,452,833.86	3,362,448.51
其中：固定资产处置损失	3,362,448.51	5,452,833.86	3,362,448.51
债务重组损失			
对外捐赠	3,640,000.00	1,584,465.97	3,640,000.00
其中：公益性捐赠支出	3,640,000.00	1,584,465.97	3,640,000.00
赔偿支出	374,635.73	1,699,430.81	374,635.73
罚款、滞纳金支出	874,679.09	672,889.52	874,679.09
其他	4,963,586.96	6,212,292.90	4,963,586.96
合计	13,215,350.29	15,621,913.06	13,215,350.29

(四十七) 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	600,755,103.47	620,232,871.14
递延所得税调整	-41,777,837.02	-57,609,496.84
合计	558,977,266.45	562,623,374.30

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

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

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。

计算过程：

(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	1,598,604,794.05	1,762,708,183.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
基本每股收益（元/股）	0.72	0.79

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		
年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）	1,598,604,794.05	1,762,708,183.64
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）	0.72	0.79

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

(四十九) 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	991,196,396.49	-1,747,355,540.82

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	101,934,975.99	-213,734,944.33
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-106,515,737.32	1,130,837,783.40
小计	995,777,157.82	-2,664,458,379.89
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	7,750,231.30	-22,130,231.32
减：处置境外经营当期转入损益的净额		-114,855,188.61
小计	7,750,231.30	92,724,957.29
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	1,003,527,389.12	-2,571,733,422.60

(五十) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
----	------

收回往来款、代垫款	61,077,978.10
专项补贴、补助款	41,769,016.26
代收款项	73,673,304.20
租赁收入	23,564,342.75
利息收入	36,325,603.09
营业外收入	5,102,005.46
合同订金及保证金	24,762,395.25
合 计	266,274,645.11

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	45,530,611.63
销售费用相关支出	990,522,857.80
管理费用相关支出	145,031,873.43
营业外支出	8,270,631.05
银行手续费支出	19,359,119.08
预付款	20,300,569.56
保证金	44,673,363.02
代付款项	72,918,651.50
合 计	1,346,607,677.07

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收回拆借款	39,200,000.00
利息收入	2,356,878.13
合 计	41,556,878.13

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	859,294,872.21
往来款	577,622,010.49

合 计	1,436,916,882.70
-----	------------------

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
往来款	559,441,240.51
受限货币资金解除	101,105,083.10
合 计	660,546,323.61

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	83,213,670.24
减资支付给少数股东资金	10,959,269.26
应付票据付款	157,000,000.00
融资顾问费	1,512,200.00
合 计	252,685,139.50

(五十一) 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	1,657,871,789.53	2,058,501,531.74
加：资产减值准备	13,446,654.71	-1,515,519.66

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,856,641.37	430,306,536.56
无形资产摊销	11,436,443.83	14,228,990.73
长期待摊费用摊销	1,238,953.49	4,895,175.69
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)	-98,407,496.33	3,859,491.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		13,336.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		2,993,150.00
财务费用(收益以“-”号填列)	857,523,586.53	758,972,079.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-543,450,202.65	-1,442,506,171.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-41,777,837.02	-56,016,992.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-124,322,508.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-515,870,996.93	-4,791,347,474.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	511,998,643.10	-1,146,883,594.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,981,885,163.54	2,742,000,992.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,290,751,343.17	-1,546,820,975.51
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	3,011,562,766.52	2,463,348,955.81
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	548,213,810.71	-1,882,608,912.31

2、 本期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	120,386,774.52	457,781,873.53
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金	120,386,774.52	264,742,273.53

等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,220,994.00	7,714,160.34
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	116,165,780.52	257,028,113.19
4、取得子公司的净资产	132,263,919.14	457,790,594.10
流动资产	37,211,713.24	8,789,160.34
非流动资产	150,364,325.12	471,738,967.98
流动负债	-55,312,119.22	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	151,165,068.50	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	151,165,068.50	542,757,615.54
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	23,218,367.19	315,765,875.13
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	127,946,701.31	226,991,740.41
4、处置子公司的净资产	149,687,649.61	547,743,839.00
流动资产	651,878,935.60	1,236,159,105.49
非流动资产	919,373.60	192,579,637.42
流动负债	503,110,659.59	876,458,278.78
非流动负债		4,536,625.13

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	3,011,562,766.52	2,463,348,955.81
其中：库存现金	1,450,741.17	1,917,156.93
可随时用于支付的银行存款	2,936,063,788.67	2,412,151,847.26

可随时用于支付的其他货币资金	74,048,236.68	49,279,951.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,011,562,766.52	2,463,348,955.81

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(五十二) 所有者权益变动表项目注释

公司所有者权益变动表中其他项目系境外经营外币折算差额-14,269,541.81 元。

六、 资产证券化业务的会计处理

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 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	31,828.42 万元	0.91	32.31	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	181,000.00 万元	31.41	31.41	李如成	76452456-8

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	李如刚	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		投资	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*1	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			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

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
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 *2	控股子公司的子公司	有限责任公司	宁波	陈开芸	物业管理				
宁波雅戈尔物业服务有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	王杰	物业管理	980.39 万元	51.00	51.00	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	2,000 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

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
宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司 *2	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				
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	10.600 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

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
浩狮迈服饰有限公司 *2	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				
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 *3	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				
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	李如成	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	李如成	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	李如成	服装制造	100 万美元	100.00	100.00	79950821-8
宁波雅戈尔英立服装有限公司 *4	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				
宁波雅戈尔裤业有限公司 *4	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				

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
上海雅戈尔商业广场有限公司	控股子公司的子公司	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 *5	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				
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	100 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	80 万美元	100.00	100.00	73017979-4
上海汉麻世家饰品有限公司*6	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				
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	100.00	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	张飞猛	纺织品制造	6,550 万美元	100.00	100.00	73424508-2
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		服装销售	93,971.21 万港元	100.00	100.00	不适用
青洲国际投资有限公司	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
新马制衣（深圳）有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	深圳	谭耀明	成衣服饰加工	6,300 万港元	100.00	100.00	6188868-9

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
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	生产销售面料	3,000 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	园林绿化规划、设计	2,600 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	投资	50,000 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	投资	10,000 万元	100.00	100.00	57754293-9
雅戈尔(意大利)公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司				10 万欧元	100.00	100.00	不适用
浙江英特物业管理有限公司	全资子公司	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*4	全资子公司	有限责任公司	宁波	王升平	服装、服饰及辅料的 设计、制造、加工	400 万元	100.00	100.00	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	园林绿化规划、设计	200 万元	60	60	58747751-X
宁波雅戈尔科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服饰整理加工	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	城镇绿化苗生产批发 零售、园林绿化规划、 设计	3,000 万元	60	60	75628646-7
苏州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	苏州	蒋群	房地产开发	20,000 万元	100	100	05183466-2
金愉贸易有限公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司	香港			1 万港元	100	100	不适用

- *1 绍兴华清投资有限公司于本期转让，2012 年 12 月开始不再纳入合并报表范围。
- *2 宁波市鄞州甬城物业有限公司、宁波雅戈尔汉文创意艺术设计有限公司、浩狮迈服饰有限公司于本期清算。
- *3 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。
- *4 宁波雅戈尔英立服装有限公司、宁波雅戈尔裤业有限公司、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。
- *5 宁波雅戈尔针织服装有限公司本期被宁波雅戈尔针织内衣有限公司吸收合并。
- *6 上海汉麻世家饰品有限公司本期被雅戈尔服装控股有限公司吸收合并。

(三) 本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	法定代表人	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	20,000 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	2 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	张国君	服装辅料生产	20,224.89 万元	29.84	29.84	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	20,000 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	30,000 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	10,000 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	李如成	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	李如成	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	90,000 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	2,000 万元	49.00	49.00	联营企业	55463124-2

(四) 本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
上海凯石证券投资咨询有限公司	上海凯石投资管理有限公司的全资子公司	20287877-8
中基宁波集团股份有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司的控股子公司	71115035-5
邹氏国际有限公司	重要子公司 10%以上法人股东	
李秀娟	副董事长李如刚的配偶	
李如祥	宁波雅戈尔控股有限公司股东、董事	
蒋群	公司副董事长	
王梦玮	公司监事	
李聪	公司董事	

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁波宣科科技实业股份有限公司	麻纱等	协议价	1,169.80	100.00	259.98	0.16
中基宁波集团股份有限公司	煤炭	协议价	1,959.87	22.70	344.29	3.60
上海凯石投资管理有限公司	投资咨询服务	协议价			10,000.00	100.00
嵊州盛泰色织科技有限公司	面料等	协议价	11,800.40	4.96	39,356.68	29.24
嵊州盛泰针织有限公司	服装加工等	协议价	449.74	0.19	963.82	0.72

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(%)
中基宁波集团股份有限公司	销售商品	协议价			371.26	0.20
宁波宜科科技实业股份有限公司	销售商品	协议价	20.10	0.00		
嵊州盛泰色织科技有限公司	销售商品	协议价	28,633.55	5.42	54,366.11	25.16
嵊州盛泰色织科技有限公司	委托加工	协议价	38,283.41	100.00		
嵊州盛泰针织有限公司	销售商品	协议价	3,196.03	0.61	38,174.50	17.66
李秀娟	销售商品	市场价格	2,047.2	0.43		
李聪	销售商品	市场价格			243.98	0.07

3、 关联托管/承包情况: 无。

4、 关联租赁情况: 无。

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
短期借款					
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	30,000,000.00	2012.03.06	2013.03.05	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	18,000,000.00	2012.12.18	2013.12.17	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	20,000,000.00	2012.12.19	2013.12.18	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	22,000,000.00	2012.12.20	2013.12.19	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	18,000,000.00	2012.12.24	2013.12.23	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	21,500,000.00	2012.12.21	2013.12.20	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	20,000,000.00	2012.7.25	2013.1.21	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
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	30,000,000.00	2012.10.18	2013.4.6	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	150,000,000.00	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	200,000,000.00	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	150,000,000.00	2012.6.8	2013.6.5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.8.27	2013.8.23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.3	2013.8.29	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.25	2013.9.17	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.24	2013.9.13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.21	2013.9.10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.20	2013.9.5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.29	2013.9.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.9.29	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	100,000,000.00	2012.10.26	2013.10.22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.10.26	2013.10.10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.10.26	2013.10.16	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.9	2013.11.8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.9	2013.11.8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.8	2013.11.7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.7	2013.11.6	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	90,000,000.00	2012.11.15	2013.11.14	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.14	2013.11.13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.13	2013.11.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.12	2013.11.11	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.12.13	2013.12.9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000,000.00	2012.12.14	2013.12.10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.12.11	2013.12.5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.12.11	2013.12.6	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	397,000,000.00	2012.7.19	2013.7.18	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	225,000,000.00	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	81,000,000.00	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	200,000,000.00	2012.4.26	2013.4.25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	230,000,000.00	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	100,000,000.00	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	27,000,000.00	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	209,000,000.00	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	300,000,000.00	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	200,000,000.00	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	100,000,000.00	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	200,000,000.00	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	630,000,000.00	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	100,000,000.00	2012.8.6	2013.8.5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	86,000,000.00	2012.8.31	2013.8.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	38,000,000.00	2012.9.29	2013.9.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	150,000,000.00	2012.10.16	2013.10.15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2012.10.29	2013.10.28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	102,000,000.00	2012.10.25	2013.10.24	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.26	2013.11.25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2012.12.6	2013.12.5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	250,000,000.00	2012.12.24	2013.12.23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	10,000,000.00	2012.12.31	2013.12.30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	13,000,000.00	2012.12.31	2013.12.30	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	70,000,000.00	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	500,000,000.00	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	400,000,000.00	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	53,000,000.00	2012.11.12	2013.11.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	119,000,000.00	2012.12.3	2013.12.2	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	1,000,000,000.00	2012.12.28	2013.12.23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	65,000,000.00	2012.10.15	2013.4.15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000,000.00	2012.11.26	2013.5.24	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	45,000,000.00	2012.12.10	2013.6.10	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	100,000,000.00	2012.10.31	2013.9.27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000,000.00	2012.6.1	2013.5.31	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	50,000,000.00	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	100,000,000.00	2012.7.24	2013.7.24	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	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	300,000,000.00	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	200,000,000.00	2012.9.21	2013.3.20	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2012.11.30	2013.11.29	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2012.11.30	2013.11.29	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2012.12.14	2013.12.13	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2012.12.21	2013.12.20	否
宁波盛达发展公司	雅戈尔集团股份有限公司	500,000,000.00	2012.5.30	2013.5.30	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔服饰有限公司	200,000,000.00	2012.6.18	2013.6.17	否
宁波盛达发展公司	宁波雅戈尔服饰有限公司	100,000,000.00	2012.10.16	2013.10.15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司	200,000,000.00	2012.1.10	2013.1.9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司	50,000,000.00	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	80,000,000.00	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	110,000,000.00	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	110,000,000.00	2012.4.20	2013.4.19	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	重庆雅戈尔服饰有限公司	50,000,000.00	2012.7.10	2013.7.9	
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	260,000,000.00	2011.3.18	2013.3.16	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	160,000,000.00	2011.3.18	2013.3.16	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	115,000,000.00	2011.9.28	2013.9.26	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 12,100,000.00	2012.4.16	2013.04.12	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 12,000,000.00	2007.12.28	2013.12.20	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000,000.00	2011.9.29	2013.9.26	

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	45,000,000.00	2008.12.26	2013.6.15	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 2,800,000.00	2011.10.17	2013.9.21	
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	美元 54,400,000.00	2012.4.16	2018.4.12	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 14,000,000.00	2011.10.17	2018.10.16	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 12,000,000.00	2007.12.28	2014.12.20	
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000,000.00	2008.12.26	2014.6.15	

6、 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

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	48,176,418.13	2011.12.1	2012.12.31	系拆借给汉麻产业控股有限公司，其中本金3,300万元收取利息

7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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(%)
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔衬衫有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	53,191,906.37	7.06		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔制衣有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	97,299,271.25	12.91		
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	货币资金	协议价	97,963,140.91	13.00		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	116,766,227.18	15.49		
邹氏国际有限公司	重庆雅戈尔服饰有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	50,074,239.07	6.64		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔北方服饰有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	50,174,174.35	6.66		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔裤业有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	36,255,273.70	4.81		
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	货币资金	协议价	33,724,464.05	4.47		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔英立服装有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	63,804,797.55	8.46		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔英成制服有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	45,736,211.12	6.07		
邹氏国际有限公司	宁波丽强服饰服有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	73,485,418.14	9.75		

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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(%)
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔针织服装有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	9,795,974.88	1.30		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔针织内衣有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	9,636,128.27	1.28		
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔法轩针织有限公司 25% 股权	货币资金	协议价	15,850,586.85	2.10		
合计				753,757,813.69	100.00		

8、其他关联交易：

(1) 公司的子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司 2012 年度以账面价值向嵊州盛泰针织有限公司转让固定资产原值 17,950,331.66 元，净值 8,498,448.47 元。

(2) 公司的子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司 2012 年度以账面价值向嵊州盛泰色织科技有限公司转让固定资产原值 32,646,084.66 元，净值 12,300,730.85 元。

(3) 公司的子公司宁波雅戈尔针织内衣有限公司 2012 年度以账面价值向中基宁波集团股份有限公司转让固定资产原值 11,426,962.32 元，净值 2,610,996.67 元。

(4) 公司的子公司宁波雅戈尔制衣有限公司 2012 年度以账面价值向嵊州盛泰色织科技有限公司转让固定资产原值 100,585.47 元，净值 50,115.05 元。

(5) 公司 2012 年度向宁波宜科科技实业股份有限公司的子公司汉麻产业控股有限公司拆借资金，其中本金 3,300 万元收取利息 1,617,916.54 元。

9、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

(金额单位：元)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	嵊州盛泰针织有限公司	8,837,727.60		90,178,315.23	
	嵊州盛泰色织科技有限公司	78,474,264.39		49,093,089.97	
	中基宁波集团股份有限公司			1,048,519.01	52,425.95
预付账款					
	嵊州盛泰色织科技有限公司			220,692,914.43	
应收利息					
	宁波宜科科技实业股份有限公司	511,498.41			
其他应收款					
	宁波宜科科技实业股份有限公司	48,176,418.13		30,550,000.00	
	杭州中海雅戈尔房地产有限公司	220,050,000.00		200,050,000.00	
	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	
	嵊州盛泰色织科技有限公司			2,690,913.45	
	宁波市鄞州新华投资有限公司			1,000,000.00	
	嵊州盛泰针织有限公司			84,082.09	
	陆裕投资有限公司	518,676,824.06		520,474,288.52	

(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	42,194.00	638,801.40
	嵊州盛泰色织科技有限公司	13,743,716.32	358,680.17
	中基宁波集团股份有限公司	3,303,469.22	
	嵊州盛泰针织有限公司		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			
	中基宁波集团股份有限公司	500,000.00	
	嵊州盛泰色织科技有限公司		360,000.00
	嵊州盛泰针织有限公司		10,369.90
预收账款			
	嵊州盛泰色织科技有限公司		6,913,883.81
	嵊州盛泰针织有限公司		12,148,729.19
	李如祥	15,632,000.00	
	蒋群		8,658,486.00
	王梦玮	766,5182.00	7,665,182.00
	李聪	6,012,696.00	1,200,000.00

10、 关联方承诺：无。

八、 股份支付

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 股份支付总体情况：无。

(二) 以权益结算的股份支付情况：无。

(三) 以现金结算的股份支付情况：无。

(四) 以股份支付服务情况：无。

(五) 股份支付的修改、终止情况：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) 其他或有负债

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。

在上述案件审理过程中，公司发现开泰公司存在严重欺诈行为，特向宁波市鄞州区公安局报案，要求其立案侦查。2011 年公司收到浙江省宁波市中级人民法院（2011）浙甬刑二终字第 296 号刑事裁定书，该裁定书认定开泰公司构成合同诈骗罪，拍卖公司法定代表人构成挪用资金罪。

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 12 月 31 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、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、宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司、宁波雅戈尔姚江置业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 3,375,326,215.00 元。

十、 承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（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
根据北京国联能源产业投资基金（有限合伙）有限合伙协议，公司将出资 300,000 万元认购北京国联能源产业投资基金（有限合伙）（以下简称“国联基金”）30%的出资份额，并成为国联基金有限合伙人，该基金与全国社保、宝钢集团等共同投资于中石油的西气东输三线管道项目。截至 2012 年 12 月 31 日，公司已出资 180,000 万元，占总认缴出资额比例的 17.12%。
- 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
抵押资产情况
（1）公司的子公司宁波雅苑园林工程有限公司以房屋建筑物作为抵押物，向中国银行宁波市鄞州支行取得短期借款人民币 1,200.00 万元，抵押物账面价值人民币 9,932,277.63 元。
（2）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碶支行取得借款 10,000.00 万元，抵押物账面价值人民币 72,047,505.71 元。

(3) 公司的子公司上海雅戈尔置业有限公司以长风雅仕名邸项目的房地产作为抵押物，向中国农业银行上海市分行取得借款 711,547,930.27 元，抵押物账面价值 4,052,534,146.82 元。

(4) 公司的子公司雅戈尔服装控股有限公司以持有的雅戈尔服饰有限公司 75% 股权及收益权作为质押，向中国工商银行宁波市分行取得借款 149,906,000.00 元，抵押物账面价值 587,394,278.49 元。

(5) 公司以持有的宁波银行股票 19050 万股及收益权作为质押，向中国工商银行宁波市分行取得借款 8 亿元，抵押物账面价值 2,030,730,000.00 元。

(二) 前期承诺履行情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司的子公司杭州雅戈尔置业有限公司已签订的土地使用权出让合同共计人民币 24.21 亿元。截至审计报告日，已支付土地出让款 12.11 亿元，付款进度为合同总价的 50%。

十一、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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

公司于 2013 年 3 月 22 日召开第七届董事会第十六次会议。有关利润分配决议如下：以公司 2012 年末总股本 2,226,611,695 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

1、宁波市江北区人民法院于 2013 年 3 月 13 日下午开庭审理了原告严俊、马秋玲诉宁波市规划局案【(2013)甬北行初字第 1 号、2 号】，要求撤销(2011)浙规核字第 0201046 号《浙江省建设工程规划核实确认书》，公司的子公司宁波雅戈尔北城置业有限公司为该案件第三人，原告认为第三人交付的商品房地下的顶板面在室外地面以上部分超过 1.2 米，应计入容积率，而规划局核实未计入容积率是错误的，目前尚未作出一审判决。

2、宁波市江北区人民法院于 2013 年 3 月 13 日上午开庭审理了原告章奇江诉宁波市住房和城乡建设委员会案【(2013)甬北行初字第 3 号】，要求撤销编号为 20110500 号《竣工验收备案证明书》，宁波雅戈尔北城置业有限公司为该案件第三人，原告认为该项目的规划、人防、消防等验收在后，第三人组织竣工验收在前，违反程序，被告不应予以备案，目前尚未作出一审判决。

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

公司本期通过非同一控制下企业合并分别取得宁波雅苑园林工程有限公司 60%股权和金愉贸易有限公司 100%股权，详见附注四、(六)。

(四) 租赁：无。

(五) 期末发行在外的、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

单位：人民币元

项目	年初金额	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				
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	9,361,665,703.86		995,777,157.82		8,431,847,917.68
金融资产小计	9,362,665,703.86		995,777,157.82		8,431,847,917.68
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	9,362,665,703.86		995,777,157.82		8,431,847,917.68
金融负债	15,209,990.42				

(七) 外币金融资产和外币金融负债：无。

(八) 年金计划主要内容及重大变化：无。

(九) 终止经营：无。

(十) 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	5,435,438,401.07	5,157,749,107.19	139,314,567.85		10,732,502,076.11
主营业务收入	5,276,701,044.99	5,047,728,250.18	138,369,468.30		10,462,798,763.47
其他业务收入	158,737,356.08	110,020,857.01	945,099.55		269,703,312.64
其中：服 装	4,582,728,396.15				4,582,728,396.15
主营业务收入	4,524,222,142.22				4,524,222,142.22
其他业务收入	754,842,888.71				754,842,888.71
纺 织	1,128,176,554.85				1,128,176,554.85
主营业务收入	1,027,945,452.70				1,027,945,452.70
其他业务收入	100,231,102.15				100,231,102.15
内部销售	-275,466,549.93				-275,466,549.93
主营业务收入	-275,466,549.93				-275,466,549.93
其他业务收入					
营业成本	2,504,327,760.79	2,830,139,941.76	113,754,388.13		5,448,222,090.68
主营业务成本	2,380,271,568.74	2,748,302,980.76	113,106,205.59		5,241,680,755.09

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
其他业务成本	124,056,192.05	81,836,961.00	648,182.54		206,541,335.59
其中：服 装	1,799,451,802.10				1,799,451,802.10
主营业务成本	1,769,319,661.15				1,769,319,661.15
其他业务成本	30,132,140.95				30,132,140.95
纺 织	1,004,716,626.90				1,004,716,626.90
主营业务成本	910,792,575.80				910,792,575.80
其他业务成本	93,924,051.10				93,924,051.10
内部销售	-299,840,668.21				-299,840,668.21
主营业务成本	-299,840,668.21				-299,840,668.21
其他业务成本					
净利润	832,717,296.09	1,047,360,995.72	8,539,943.03	-230,746,445.31	1,657,871,789.53
其中：服 装	834,690,636.40				834,690,636.40
纺 织	-20,253,929.02				-20,253,929.02
内部销售	18,280,588.71				18,280,588.71
归属于母公司所有者的净利润	816,504,908.40	1,008,984,898.34	3,861,432.62	-230,746,445.31	1,598,604,794.05
少数股东损益	16,212,387.69	38,376,097.38	4,678,510.41		59,266,995.48

金额单位：人民币元

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	7,745,028,755.83	3,636,304,594.05	157,979,220.46	127,500.00	11,539,440,070.34
主营业务收入	7,526,314,304.47	3,505,635,312.53	156,857,294.66		11,188,806,911.66
其他业务收入	218,714,451.36	130,669,281.52	1,121,925.80	127,500.00	350,633,158.68
其中：服 装	6,196,772,893.27				6,196,772,893.27
主营业务收入	6,133,305,246.99				6,133,305,246.99
其他业务收入	63,467,646.28				63,467,646.28
纺 织	2,160,652,750.44				2,160,652,750.44
主营业务收入	2,001,983,656.88				2,001,983,656.88
其他业务收入	158,669,093.56				158,669,093.56

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
内部销售	-612,396,887.88				-612,396,887.88
主营业务收入	-608,974,599.40				-608,974,599.40
其他业务收入	-3,422,288.48				-3,422,288.48
营业成本	4,739,428,172.66	2,095,365,985.61	134,727,671.60		6,969,521,829.87
主营业务成本	4,558,829,503.97	2,000,181,957.93	133,886,860.19		6,692,898,322.09
其他业务成本	180,598,668.69	95,184,027.68	840,811.41		276,623,507.78
其中：服 装	3,376,512,412.47				3,376,512,412.47
主营业务成本	3,348,195,880.32				3,348,195,880.32
其他业务成本	28,316,532.15				28,316,532.15
纺 织	1,959,335,222.41				1,959,335,222.41
主营业务成本	1,803,630,797.39				1,803,630,797.39
其他业务成本	155,704,425.02				155,704,425.02
内部销售	-596,419,462.22				-596,419,462.22
主营业务成本	-592,997,173.74				-592,997,173.74
其他业务成本	-3,422,288.48				-3,422,288.48
净利润	945,847,201.65	618,000,969.31	7,671,160.12	486,982,200.66	2,058,501,531.74
其中：服 装	936,054,578.65				936,054,578.65
纺 织	20,788,772.18				20,788,772.18
内部销售	-10,996,149.18				-10,996,149.18
归属于母公司所有者的净利润	700,684,042.26	571,522,716.05	3,519,224.67	486,982,200.66	1,762,708,183.64
少数股东损益	245,163,159.39	46,478,253.26	4,151,935.45		295,793,348.10

(十一) 其他需要披露的重要事项

无。

十三、 母公司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) 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)	2,367,574,614.28	30.40	11,314.26	0.00	5,264,929,577.03	63.56	90,872.83	0.00
1-2年(含2年)	3,927,078,372.06	50.43	35,051.34	0.00	2,948,600,324.31	35.59	3,440.11	0.00
2-3年(含3年)	1,421,587,914.61	18.26	6,597.41	0.00				
3年以上	70,810,000.00	0.91	70,808,000.00	99.99	70,810,000.00	0.85	70,805,000.00	99.99
合计	7,787,050,900.95	100.00	70,860,963.01		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	238,976,418.13	3.07	70,800,000.00	29.63	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	608,789.95	0.01	60,963.01	10.01	1,861,857.75	0.02	99,312.94	5.33
组合小计	608,789.95	0.01	60,963.01	10.01	1,861,857.75	0.02	99,312.94	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,547,465,692.87	96.92			8,181,128,043.59	98.76		
合计	7,787,050,900.95	100.00	70,860,963.01		8,284,339,901.34	100.00	70,899,312.94	

其他应收款种类的说明:

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
嵊州市经济开发区投资有限公司	120,000,000.00			嵊州经济开发区管委会直属投资公司,无回收风险
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	48,176,418.13			关联方,收回无风险
合计	238,976,418.13	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)	226,285.19	37.17	11,314.26	1,817,456.67	97.61	90,872.83
1-2年(含2年)	350,513.38	57.58	35,051.34	34,401.08	1.85	3,440.11
2-3年(含3年)	21,991.38	3.61	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	1.64	8,000.00			
5年以上						
合计	608,789.95	100.00	60,963.01	1,861,857.75	100.00	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
雅戈尔置业控股有限公司	6,586,365,692.87			子公司不计提
宁波青春投资有限公司	474,000,000.00			子公司不计提
宁波雅戈尔投资有限公司	366,000,000.00			子公司不计提
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	120,000,000.00			子公司不计提
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	1,100,000.00			子公司不计提
合计	7,547,465,692.87			

3、 本期转回或收回其他应收款情况: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本公司 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	账龄	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	6,586,365,692.87	3 年以内	84.58	往来款
宁波青春投资有限公司	子公司	474,000,000.00	1 年以内	6.09	往来款
宁波雅戈尔投资有限公司	子公司	366,000,000.00	2 年以内	4.70	往来款
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	子公司	120,000,000.00	1 年以内	1.54	往来款
嵊州市经济开发区投资有限公司	非关联方	120,000,000.00	1 年以内	1.54	往来款
合计		7,666,365,692.87		98.45	

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(%)
雅戈尔置业控股有限公司	子公司	6,586,365,692.87	84.58
宁波青春投资有限公司	子公司	474,000,000.00	6.09
宁波雅戈尔投资有限公司	子公司	366,000,000.00	4.70
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	子公司	120,000,000.00	1.54
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	子公司	1,100,000.00	0.01
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	48,176,418.13	0.62
合计		7,595,642,111.00	97.54

- 8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。
- 9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。
- 10、 以其他应收款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。

(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	972,050.43		417,657,281.07	29.84	29.84				3,017,483.70
汉麻产业投资控股有限公司	权益法	80,000,000.00	68,174,808.75	-1,703,974.57		66,470,834.18	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	-6,690,315.54		63,221,659.81	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	-32,686,413.62		190,269,851.17	26.00	26.00				8,858,630.00
权益法小计			777,728,279.53	-40,108,653.30		737,619,626.23						17,781,867.70
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								
*												

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
宁波长丰热电有限公司	成本法	43,954,931.41	43,954,931.41			43,954,931.41	50.00	50.00				3,600,000.00
雅戈尔投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	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	2,418,044,899.94	2,418,044,899.94			2,418,044,899.94	100.00	100.00				295,197,800.00
雅戈尔服装控股有限公司	成本法	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	100.00	100.00				708,968,134.29
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	成本法	415,599,454.61	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				11,696,000.00
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼有限公司	成本法	4,325.17	4,325.17			4,325.17	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
新马服装国际(香港)有限公司	成本法	1,129,511,830.00	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	94,916,925.00	14,764,050.00	80,152,875.00		94,916,925.00	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	270,000,000.00	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				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
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				1,831,600.00
银联商务有限公司	成本法	361,000,000.00	361,000,000.00			361,000,000.00	5.05	5.05				
北京国联能源产业投资基金(有限合伙)	成本法	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00		1,800,000,000.00	17.12	17.12				
成本法小计			7,343,683,613.13	2,544,467,803.00		9,888,151,416.13						1,021,293,534.29
合计			8,121,411,892.66	2,504,359,149.70		10,625,771,042.36						1,039,075,401.99

*雅戈尔(香港)实业有限公司本期减少系转让给子公司雅戈尔服装控股有限公司。

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	1,021,293,534.29	573,147,096.23
权益法核算的长期股权投资收益	2,568,399.87	71,732,814.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,011,122.00	101,990,863.24
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	7,232.80	25,965.70
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	149,917,500.45	156,540,419.10
处置交易性金融资产取得的投资收益		252,361.10
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	148,453,656.53	1,190,276,989.19
其他	2,871,005.86	
合 计	1,319,100,207.80	2,093,966,509.26

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
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	11,696,000.00	7,310,000.00	本期分配增加
雅戈尔置业控股有限公司	295,197,800.00	563,287,096.23	本期分配减少
宁波长丰热电有限公司	3,600,000.00	2,550,000.00	本期分配增加
宁波东南商报经营有限公司	1,831,600.00		上期未分配
雅戈尔服装控股有限公司	708,968,134.29		上期未分配
合计	1,021,293,534.29	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	3,989,534.13	4,823,799.47	净利润变动
汉麻产业投资控股有限公司	-1,703,974.57	-4,163,816.40	净利润变动
嵊州盛泰针织有限公司	-660,591.22	770,014.84	净利润变动
嵊州盛泰色织科技有限公司	943,431.53	67,489,467.64	净利润变动
中基宁波集团股份有限公司		2,813,349.15	上期股权转让
合计	2,568,399.87	71,732,814.70	

(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	667,666,360.58	1,315,537,179.89
加：资产减值准备	-38,349.93	-116,290.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,134,666.23	18,766,711.59
无形资产摊销	475,807.08	475,807.08
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）	19,871.25	950,706.98
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）	569,182,950.74	407,639,007.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,319,100,207.80	-2,093,966,509.26
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）		-123,242,304.70
存货的减少（增加以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,442,076.87	-899,785.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,647,528.80	388,805,575.20
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,864,353.78	-86,149,901.82
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	1,507,906,718.28	977,989,006.36
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	529,917,711.92	-54,680,585.47

(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

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(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	134,721,404.09	系长期股权和长期资产处置损益
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）	33,042,339.62	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	13,297,916.54	嵊州市经济开发区投资有限公司及宜科科技实业股

项目	本期金额	说明
		份有限公司利息收入
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	3,907,376.96	收购宁波雅苑园林工程有限公司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	192,922,946.28	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	8,926,710.47	

项目	本期金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-545,434,487.79	与投资相关的费用、利息支出
所得税影响额	-10,553,557.96	
少数股东权益影响额（税后）	-707,230.91	
合 计	-169,876,582.70	

(二) 境内外会计准则下会计数据差异：无。

(三) 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（元）	
		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	12.26	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.56	0.79	0.79

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (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	本报告期末无交易性金融资产
应收账款	277,326,827.44	405,954,206.23	-31.69	本报告期货款回收增加
应收票据	14,050,215.41	7,670,940.00	83.16	本报告期应收票据结算增加
长期股权投资	4,474,478,575.28	2,503,428,583.45	78.73	本报告期对外投资

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
				增加
投资性房地产	495,396,329.53	151,739,247.79	226.48	本报告期自有房产出租增加
在建工程	458,630,379.73	864,771,437.20	-46.97	本报告期服饰专卖店购房结转固定资产增加
交易性金融负债		15,209,990.42	-100.00	本报告期末无交易性金融负债
应交税费	-601,884,558.82	275,193,415.65	-318.71	本报告期缴纳上年缓征企业所得税
应付利息	70,689,759.39	30,422,060.38	132.36	本报告期借款利率上升，期末借款增加
应付股利		251,275,000.00	-100.00	上期应付股利本报告期支付完毕
其他流动负债		1,855,189,000.00	-100.00	本报告期归还短期融资券本息
长期借款	1,681,662,235.94	2,797,680,071.17	-39.89	本报告期长期借款到期归还
营业税金及附加	566,405,242.73	359,620,136.63	57.50	本报告期房产销售收入增加相应营业税及土地增值税计提增加
资产减值损失	13,446,654.71	-1,515,519.66	987.26	本报告期计提库存商品减值准备增加
投资收益	543,450,202.65	1,442,506,171.07	-62.33	本报告期可供出售金融资产收益降低

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2013 年 3 月 22 日批准报出。

雅戈尔集团股份有限公司
二〇一三年三月二十二日

