

雅戈尔集团股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计)	15
八、备查文件目录	95

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人李如成、主管会计工作负责人吴幼光声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：雅戈尔集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：雅戈尔
公司英文名称：Youngor Group Co., Ltd.
公司英文名称缩写：Youngor
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：雅戈尔
公司 A 股代码：600177
- 3、 公司注册地址：浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
公司办公地址：浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
邮政编码：315153
公司国际互联网网址：<http://www.youngor.com.cn>
公司电子信箱：ir@youngor.com.cn
- 4、 公司法定代表人：李如成
- 5、 公司董事会秘书：刘新宇
电话：0574-87425136
传真：0574-87425390
E-mail：ir@youngor.com.cn
联系地址：浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号证券部
公司证券事务代表：金松
电话：0574-87425136
传真：0574-87425390
E-mail：ir@youngor.com.cn
联系地址：浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号证券部
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	34,142,155,809.27	35,344,369,875.56	-3.40
所有者权益(或股东权益)	11,959,771,306.95	15,734,774,077.64	-23.99
每股净资产(元)	5.37	7.07	-24.05

	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	2,290,213,747.75	1,936,527,845.29	18.26
利润总额	2,402,563,904.01	1,941,258,610.09	23.76
净利润	1,942,059,724.81	1,301,477,913.29	49.22
扣除非经常性损益后的净利润	795,118,444.75	478,311,639.67	66.23
基本每股收益(元)	0.8722	0.5845	49.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.3571	0.2148	66.25
稀释每股收益(元)	0.8722	0.5845	49.22
净资产收益率(%)	16.24	12.50	增加3.74个百分点
经营活动产生的现金流量净额	642,658,238.21	274,943,508.22	133.74
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2886	0.1235	133.68

注:1、报告期末公司所有者权益同比下降23.99%主要系资本市场波动引起公司持有的金融资产账面价值减少所致;

2、按照新会计准则的规定,将上年半年度期末的所有者权益由8,503,991,544.33元调整为10,408,684,704.64元,同期净资产收益率相应由15.30%调整为12.50%。

2、非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-1,510,766.81
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	9,499,172.95
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	105,576,612.32 ^{注1}
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-12,620,409.63
其他非经常性损益项目	1,045,996,671.23 ^{注2}
合计	1,146,941,280.06

注:

1、系公司在收购新马服装集团(香港)有限公司和新马服装国际(香港)有限公司中,合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益。

2、其他非经常性损益项目主要包含以下项目:1)出售中信证券股权的税后收益890,542,723.30元;2)根据国税函[2008]264号文规定,公司于2007年度发生的转让中信股权收益,可以均匀计入2007年至2011年的应纳税所得额。又据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》,企业所得税税率由33%调至25%。由以上两项规定影响,调减本年度企业所得税费用157,750,150.02元,并记入其他非经常性损益项目。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						299,954 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波青春投资控股有限公司	境内非国有法人	44.68	994,896,185		994,896,185	无
宁波青春服装厂	境内非国有法人	5.36	119,375,996			无
宁波盛达发展公司	境内非国有法人	0.91	20,207,626			无
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.69	15,327,554	8,245,033		未知
交通银行-易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.51	11,384,697	-1,700,000		未知
招商银行-上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.49	10,867,107	2,783,557		未知
朱崇辉	境内自然人	0.39	8,613,292	3,138,808		未知
深圳市博睿财智控股有限公司	境内非国有法人	0.37	8,143,628	2,344,358		未知
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.31	6,888,329	-364,327		未知
深圳市恩情投资发展有限公司	境内非国有法人	0.27	6,007,668	2,022,041		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数量		股份种类			
宁波青春服装厂	119,375,996		人民币普通股			
宁波盛达发展公司	20,207,626		人民币普通股			
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	15,327,554		人民币普通股			
交通银行-易方达 50 指数证券投资基金	11,384,697		人民币普通股			
招商银行-上证红利交易型开放式指数证券投资基金	10,867,107		人民币普通股			
朱崇辉	8,613,292		人民币普通股			
深圳市博睿财智控股有限公司	8,143,628		人民币普通股			
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	6,888,329		人民币普通股			
深圳市恩情投资发展有限公司	6,007,668		人民币普通股			
中信证券-建行-中信证券股债双赢集合资产管理计划	5,490,800		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	宁波青春投资控股有限公司、宁波青春服装厂和宁波盛达发展公司为一致行动人；其他股东未知其有无关联关系或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.	宁波青春投资控股有限公司	994,896,185	2009年5月16日	218,667,915	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%。
			2010年5月16日	218,667,915	
			2011年5月16日	218,667,915	
			2012年5月16日	218,667,915	
			2013年5月16日	120,224,525	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员**(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内,公司第五届董事会、监事会任期届满,2008年5月15日召开的2007年度股东大会顺利完成了董事会、监事会的换届选举:

选举李如成先生、李如刚先生、蒋群先生、许奇刚先生、楼添成先生、张飞猛先生、徐磊先生、石亦群先生、李聪先生、荆朝晖先生为公司第六届董事会董事;

选举叶如棠先生、李国光先生、翁礼华先生、谢庆健先生、蒋衡杰先生为公司第六届董事会独立董事;

选举钟雷鸣先生、王梦玮先生、刘建艇先生为公司第六届监事会监事。公司工会选举张静女士、胡一敏女士为公司第六届监事会职工代表监事。

2、2008年5月15日召开的公司第六届董事会第一次会议选举李如成先生为公司董事长,选举李如刚先生、蒋群先生为公司副董事长,并审议通过了聘任高级管理人员的议案:

聘任许奇刚先生为公司总经理;

聘任张飞猛先生为公司常务副总经理;聘任吴幼光先生为公司副总经理兼财务负责人;聘任顾跃君先生为公司副总经理;

聘任刘新宇女士为公司董事会秘书。

3、2008年5月15日召开的公司第六届监事会第一次会议选举钟雷鸣先生为公司监事长。

五、董事会报告**(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析**

2008年上半年,国际国内宏观环境发生了深刻的变化,次贷危机引发了全球金融市场的动荡,能源、原材料的价格大幅上涨;国内宏观调控继续实施,紧缩的货币政策依然维持,人民币汇率持续升值,通货膨胀的压力加大。面对复杂多变的外部形势,公司坚持既定的发展战略,通过全体员工的努力,取得了良好的经营业绩。报告期内,公司实现营业总收入544,779.35万元,较上年同期增长60.01%,营业利润229,021.37万元,较上年同期增长18.26%,归属于母公司的净利润194,205.97万元,

较上年同期增长 49.22%

报告期内，公司纺织服装主业平稳增长。（一）品牌服装销售稳定增长。公司通过发挥产业链的协同作用，积极开发新产品，提高了产品的附加值，同时，加大营销网点的整合力度，专卖店的整体经营效益明显提升，效益明显提高。（二）新马整合有序推进。公司将依托新马的营销和渠道优势开发外贸客户，新马的男装生产也将逐步向国内生产成本较低的地区转移，整合的效益将逐步体现。（三）纺织板块进一步融入公司的产业链。纺织、成衣和销售公司紧密合作，推出了多个适销的新产品，嵊州的色织项目按期建成，为后续发展奠定了基础。

报告期内，公司房地产业务健康发展。受到金融货币紧缩、基础材料价格大幅上涨等因素的影响，包括宁波在内的全国房地产市场进入调整期，成交量明显下降，对此，公司作了准确的市场定位和分析，着力创新中小户型，并注重提升对客户的全方位服务，公司推出的楼盘预售情况较好。此外，公司还谨慎增加土地储备，成功竞得了两个地块，增强了业务发展的后劲。

报告期内，公司在股权投资领域进行了探索。公司秉持谨慎、稳健的投资原则，参股了两家拟上市公司，同时，投资公司专业团队的建立也取得了良好进展。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
服装	278,771.20	182,545.18	34.52	28.32	145.30	减少 12.60 个百分点
纺织	97,274.39	80,925.75	16.81	3.87	5.02	减少 0.91 个百分点
内部销售	-39,530.98	-39,530.98				
房地产旅游	201,124.50	101,470.58	49.55	75.97	60.81	增加 4.76 个百分点
分产品						
衬衫	146,380.12	104,914.17	28.33	210.29	372.45	减少 24.60 个百分点
西服	48,645.19	19,655.61	59.59	0.38	-17.08	增加 8.51 个百分点
休闲服	80,519.41	55,982.03	30.47	88.20	99.17	减少 3.84 个百分点
梭织布	63,821.92	55,398.27	13.20	0.45	4.89	减少 3.87 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	334,228.33	37.59
境外	201,154.38	127.66

报告期内，境外主营业务收入大幅增长的主要原因系合并范围内新增加的新马集团的境外营业收入。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

报告期内，服装板块毛利率和衬衫的毛利率与上年同期相比明显下降的主要原因系合并范围内新增加的新马集团主要从事衬衫外销业务，其收入金额很大，而毛利率较低。公司内销服装的毛利率较上年同期还有所上升。

4、公司在经营中出现的问题与困难

1) 人民币的持续升值对公司的外贸业务带来了一定的不利影响。对此，公司将坚持自主创新，不断开发高附加值的产品，逐步实现从 OEM 向 ODM 的转变，同时计划对新马公司实施进一步的有效整合，

扩展外贸业务的发展空间。

2) 宏观调控和紧缩的货币政策对公司的房地产业务带来一定的不利影响。对此,公司将密切关注政策的变化,并重点开发适合市场需求的高品质中小户型住宅,努力实现持续健康发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、收购宁波金田铜业(集团)股份有限公司 3.0453%股权

公司出资 133,200,000.00 元收购,收购已完成,本项收购尚未产生收益。

2)、收购新马服装集团(香港)有限公司 100%股权

公司出资 510,927,200.00 元投资该项目,收购已完成,公司收购的新马服装集团(香港)有限公司和新马服装国际(香港)有限公司经营同一项业务,两家公司产生的净利润合计为 14,941,836.26 元。

3)、收购新马服装国际(香港)有限公司 100%股权

公司出资 364,948,000.00 元投资该项目,收购已完成,公司收购的新马服装集团(香港)有限公司和新马服装国际(香港)有限公司经营同一项业务,两家公司产生的净利润合计为 14,941,836.26 元。

4)、收购杭州创业软件股份有限公司 1.845%股权

公司出资 3,353,411.00 元投资该项目,收购已完成,本项收购尚未产生收益。

5)、收购苏州网新创业科技有限公司 82%股权

公司出资 8,200,000.00 元投资该项目,收购已完成,因该公司处于建设期,亏损 10,984.39 元。

6)、增资杭州创业软件股份有限公司

公司出资 26,646,589.00 元投资该项目,增资行为已完成,公司合计持股 16.50%,该公司尚未产生收益。

7)、分期出资深圳中欧创业投资管理有限公司

公司出资 3,750,000.00 元投资该项目,出资行为已完成,公司持股 12.50%,该公司尚未产生收益。

8)、投资组建伽师新雅棉业有限公司

公司出资 10,000,000.00 元投资该项目,该公司已成立,公司持股 100%,该公司尚未产生收益。

9)、增资雅戈尔置业有限公司

公司出资 500,000,000.00 元投资该项目,增资已完成,公司持股比例仍为 100%。该项目的收益体现在雅戈尔置业有限公司的整体经营业绩中,无法单独核算。

10)、增资宁波雅戈尔衬衫有限公司

公司出资 13,363,500.00 元投资该项目,增资已完成,公司持股比例仍为 75%。该项目的收益体现在宁波雅戈尔衬衫有限公司的整体经营业绩中,无法单独核算。

11)、增资新疆雅戈尔棉纺织有限公司

公司出资 18,000,000.00 元投资该项目,增资已完成,公司持股比例仍为 60%。该项目的收益体现在新疆雅戈尔棉纺织有限公司的整体经营业绩中,无法单独核算。

12)、增资宁波杭州湾大桥投资开发有限公司

公司出资 18,460,000.00 元投资该项目，增资已完成，公司持股比例仍为 3.51%。该公司尚未产生收益。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

自上市以来，公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断推进现代企业制度的建立健全，完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《独立董事年报工作制度》，第五届董事会第三十二次会议审议通过了《董事、监事、高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《董事会战略发展委员会议事规则》、《董事会薪酬与提名委员会议事规则》和《董事会审计委员会议事规则》，进一步明确了董事和独立董事的职责，优化了董事会的组成结构，提高了公司内部控制的能能力。并且，结合董事会换届选举，公司设立了战略发展委员会、薪酬与提名委员会和审计委员会，加强了公司治理的制度和程序化建设。

公司深刻认识到，公司法人治理结构的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和不断地提高。公司将继续严格遵照有关法律法规和规范性文件地要求，不断督促并推进公司的规范化运作，确保公司长期、稳定的健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2008 年 5 月 15 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了公司 2007 年度利润分配方案：公司 2007 年度按母公司实现的净利润 2,120,870,119.48 元进行分配，提取 10% 的法定公积金 212,087,011.95 元，加上年初未分配利润 359,503,483.54 元，减去 2006 年度分红 534,386,806.80 元，期末可供分配的利润为 1,733,899,784.27 元；以公司 2007 年末的总股本 2,226,611,965 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。

2008 年 5 月 31 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了 2007 年度利润分配实施公告，确定 2008 年 6 月 5 日为股权登记日，6 月 6 日为除息日，6 月 12 日为现金红利发放日。无限售条件的流通股（除宁波青春服装厂和宁波盛达发展公司持有的无限售条件的流通股外）的红利委托中国证券登记结算有限公司上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日在册、并在上海证券交易所各会员单位办理了指定交易的股东派发，有限售条件的流通股的红利和宁波青春服装厂、宁波盛达发展公司持有的无限售条件的流通股的红利由本公司直接派发。

报告期内，公司董事会已完成利润分配工作。

(三) 重大诉讼仲裁事项

2008 年 4 月 3 日，公司（作为原告）因杭州佳林房地产投资有限公司（以下简称佳林公司）股权转让纠纷事项，将吴征、杭州汤臣置业有限公司（以下简称汤臣公司）、杭州元式拍卖有限公司（以下简称拍卖公司）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 1000 万元。杭州市中级人民法院于起诉当日正式受理了此案，案号为（2008）杭民二初字第 94 号。诉讼事由如下：

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、参加竞拍佳林公司和汤臣公司 100% 股权转让（含整体资产）事宜。5 月 18 日，经过公开拍卖，公司竞得了上述股权，并与拍卖公司签订了《成交确认书》。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》，并委托宁波雅戈尔置业有限公司按约向拍卖公司支付 30% 的首付款即 7080 万元。6 月 5 日，开泰公司与佳林公司、汤臣公司的股东（以下简称出让方）签订了《补充协议》，约定公司支付 1500 万元定金，出让方即办理股权变更手续。公司从首付款 7080 万元中支付了定金，但出让方却未按约办理股权转让手续。为履行合同，公司于 6 月 19 日开具了以拍卖公司为受益人的 70% 余款银行保函。拍卖公司接收后，转交给出让方，但出让方仍未按约办理股权转让手续。7 月 12 日，拍卖公司向杭州中级人民法院起诉，状告吴征和汤臣公司违约，并查封了其股权。一审中，法院在未向公司调查且未将直接利害关系人（我公司）列入第三人参加诉

讼的情况下，对公司部分行为作出了认定，拍卖公司一审败诉。故，公司在 2008 年 4 月 3 日向杭州中级人民法院提起了诉讼，同时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未中止审理，作出维持原判的判决。

据调查，出让方在收到公司定金后即与第三方洽谈股权转让事宜，并在股权被查封期间，将上述我公司依法拍得的股权非法转让给了第三方。杭州市工商行政管理局余杭分局在已收到法院查封通知的前提下，仍将上述股权办理过户。

现拍卖公司已向最高人民法院提起申诉，最高人民法院于 6 月 12 日受理了该项申诉。因该案与公司起诉佳林公司股东一案有直接利害关系，所以公司于次日向杭州中级人民法院申请中止审理。杭州中级人民法院已经同意此项申请，目前，该案处于中止审理阶段，等待最高人民法院对拍卖公司上诉案作出认定后，再行开庭审理。

另，公司已经另案起诉杭州市工商行政管理局余杭分局，认为其将已被查封的股权办理过户的行为已构成行政违法，并依法查封了上述股权，防止其再被转让和过户。

本次诉讼对公司利润的影响视本案的判决结果而定。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

1)、2008 年 1 月 7 日，本公司向浙江中字科技风险投资有限公司购买杭州创业软件股份有限公司 1.845% 股权，该资产的帐面价值为 857,859.39 元，实际购买金额为 3,353,411.00 元。本次收购价格的确定依据是协商。本次收购已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大。

2)、2008 年 1 月 7 日，本公司向 Kellwood Asia Limited 凯活(亚洲)有限公司购买新马服装集团(香港)有限公司 100% 股权，该资产的帐面价值为 714,680,865.28 元，实际购买金额为 510,927,200.00 元。本次收购价格的确定依据是协商。本次收购已完成，收购该公司有利于公司拓展海外市场。公司收购的新马服装集团(香港)有限公司和新马服装国际(香港)有限公司经营同一项业务，两家公司产生的净利润合计为 14,941,836.26 元。

3)、2008 年 1 月 7 日，本公司向 Kellwood Company 购买新马服装国际(香港)有限公司 100% 股权，该资产的帐面价值为 301,963,151.14 元，实际购买金额为 364,948,000.00 元。本次收购价格的确定依据是协商。本次收购已完成，收购该公司有利于公司拓展海外市场。公司收购的新马服装集团(香港)有限公司和新马服装国际(香港)有限公司经营同一项业务，两家公司产生的净利润合计为 14,941,836.26 元。

4)、2008 年 2 月 28 日，本公司向楼国强等多名自然人购买宁波金田铜业(集团)股份有限公司 3.0453% 股权，该资产的帐面价值为 56,560,440.64 元，实际购买金额为 133,200,000.00 元。本次收购价格的确定依据是协商。本次收购已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大。

5)、2008 年 3 月 10 日，本公司向杭州创业软件股份有限公司购买苏州网新创业科技有限公司 82% 股权，该资产的帐面价值为 5,582,435.36 元，实际购买金额为 8,200,000.00 元。本次收购价格的确定依据是协商。本次收购已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大。该资产自收购日起至报告期期末为上市公司贡献的净利润为-10,984.39 元。

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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	关联交易对公司利润的影响
浙江广博集团股份有限公司	市场价	23,216,966.30	0.76	现金	不大
中基宁波对外贸易股份有限公司	市场价	280,897.00	0.01	现金	不大
宁波宜科科技实业股份有限公司	市场价	85,764.09	0.003	现金	不大

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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	关联交易对公司利润的影响
中基宁波对外贸易股份有限公司	市场价	6,621,964.22	0.12	现金	不大

2、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	合营公司	53,105	56,105		
合计		53,105	56,105		

关联债权债务形成原因:

根据杭州中海雅戈尔房地产有限公司股东的约定,各股东方按持股比例向杭州中海雅戈尔房地产有限公司提供资金。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	
报告期末担保余额合计(A)	
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	191,796,090.27
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)	191,796,090.27

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	191,796,090.27
担保总额占公司净资产的比例	1.60%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

1、上表内公司报告期的担保均为合并范围内子公司之间的内部互相担保。

2、截至 2008 年 6 月 30 日止，公司子公司宁波雅戈尔置业有限公司、宁波甬城房地产有限公司、苏州雅戈尔置业有限公司和宁波雅戈尔钱湖投资开发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 1,348,874,348.00 元。

（十）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

（十一）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
股改承诺及履行情况：

（1）公司非流通股份获得流通权后，非流通股股东将在 2006、2007、2008 年度股东大会提案中提出以股权分置改革方案实施登记日的股本规模为基数，每 10 股不低于 2 元的现金分红预案（即总分红金额 = 股权分置改革方案实施登记日的股本总额 × 0.2/股）；若未来三年公司股本总额发生变化，则实际分红比例 = 总分红金额 ÷ 当时股本总额，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

（2）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%。

公司股东严格履行承诺。

（十二）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

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

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

（十四）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券代码	简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	600030	中信证券	243,900,000	209,213,070.35	5,834,088,000.00	9,338,225,395.07	可供出售金融资产
2	600837	海通证券	200,000,000	3,588,000,000.00	4,438,432,000.00	3,801,248,000.00	可供出售金融资产

3	000980	金马股份	43,000,000	301,000,000.00	194,790,000.00	315,245,647.00	可供出售金融资产
4	601328	交通银行	705,387	849,376.60	5,276,294.76	7,375,003.53	可供出售金融资产
5	110971	恒源转债	15,000.00	1,629,325.80	1,696,200.00		交易性金融资产
6	600062	双鹤药业	50,000.00	1,475,333.98	1,317,500.00		交易性金融资产
7	600030	中信证券	40,000.00	1,668,003.20	956,800.00		交易性金融资产
8	601186	中国铁建	100,000.00	1,186,236.96	936,000.00		交易性金融资产
9	600631	百联股份	70,702	133,541.90	830,041.48	1,627,560.04	交易性金融资产
10	601006	大秦铁路	60,000.00	1,063,775.66	816,600.00		交易性金融资产
合计			—	4,106,218,664.45	10,479,139,436.24	13,463,721,605.64	—

公司 2008 年 1-6 月出售所持有的中信证券股票计 3330 万股，获得税前收益 11.87 亿元，期末尚余 24,394 万股中信证券股票。

2、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比 例 (%)	期末账面价值 (元)
天一证券有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000	14.97	150,000,000
合计	150,000,000.00	150,000,000	—	150,000,000

公司于 2002 年与上海瑞康投资有限公司（后更名为上海瑞攀实业有限公司，下称上海瑞攀）和上海鸿利投资有限公司（下称上海鸿利）签订股权转让协议，按原价出让公司持有的天一证券有限责任公司全部股权，并已受到全部股权转让款 1.5 亿元，后因受让方的原因股权转让未被中国证监会核准。2004 年，公司又与中国远大集团有限责任公司（下称中国远大）签订股权转让协议，出让公司持有的天一证券全部股权，为保护公司的利益，公司与中国远大、上海瑞攀和上海鸿利签订补充协议，约定中国远大将应付雅戈尔的股权转让款支付给上海瑞攀、上海鸿利，雅戈尔与中国远大的天一证券股权转让款全部结清，如公司与中国远大的转让协议不能履行，公司原来与上海瑞攀和上海鸿利签订的股权转让协议继续有效。公司与中国远大的股权转让已获得中国证监会的核准，但中国远大未按相关批复办理股权变更手续，致使天一证券工商登记上雅戈尔仍旧是股东。

鉴于天一证券涉嫌违法违规经营，中国证监会根据《中华人民共和国证券法》和国家有关规定，已于 2006 年 7 月 7 日收市后，对天一证券进行行政清理。

2008 年 3 月，公司受到天一证券资产管理人的催告函，基于工商登记资料显示公司仍为天一证券股东的理由，要求公司返还股权转让款，并承担相应的利息。公司认为天一证券破产管理人无权主张公司返还股权转让款，已于有效期限内提交异议函。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于收购 Xin Ma 和 Smart 股权事宜的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 1 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
业绩预告修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于获准发行短期融资券的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、	2008 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站

	《证券时报》		http://www.sse.com.cn
关于子公司获得土地使用权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于独立董事辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于天一证券相关事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三十二次会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关联方资金往来与对外担保情况审核报告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于子公司获得土地使用权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于向地震灾区捐赠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2007 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,062,120,711.77	2,192,846,691.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	10,140,022.28	2,128,334.44
应收票据	(三)	3,435,890.00	5,382,000.00
应收账款	(四)	726,883,247.32	456,274,758.98
预付款项	(五)	4,442,661,522.48	3,392,962,550.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)	719,946,801.65	179,412,897.87
买入返售金融资产			
存货	(七)	9,516,852,330.39	7,369,713,562.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,482,040,525.89	13,598,720,794.96
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	10,472,586,294.76	16,496,690,650.53
持有至到期投资			
长期应收款		11,436,934.97	
长期股权投资	(九)	1,054,601,912.04	871,012,465.79
投资性房地产	(十)	17,403,249.38	17,874,036.32
固定资产	(十一)	4,011,191,175.84	3,686,616,266.50
在建工程	(十二)	557,548,464.69	286,969,303.03
工程物资	(十三)	171,382,746.70	68,760,902.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	272,712,266.98	258,716,380.78
开发支出			
商誉	(十五)	47,814,252.96	45,196,688.32
长期待摊费用	(十六)	35,279,449.51	7,276,174.76
递延所得税资产	(十七)	8,115,598.55	6,536,212.01
其他非流动资产		42,937.00	

非流动资产合计		16,660,115,283.38	21,745,649,080.60
资产总计		34,142,155,809.27	35,344,369,875.56

流动负债：			
短期借款	(十八)	6,462,219,469.45	5,905,186,413.48
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十九)	209,983,557.36	165,608,596.49
应付账款	(二十)	618,789,892.82	439,741,668.05
预收款项	(二十一)	5,399,561,441.18	5,485,733,063.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	218,558,319.22	241,704,445.84
应交税费	(二十三)	535,663,125.43	586,190,994.94
应付利息	(二十四)	24,401,772.93	15,715,803.56
应付股利	(二十五)	250,749,628.45	2,400,000.00
其他应付款	(二十六)	886,071,694.38	658,284,989.99
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	(二十八)	752,000,000.00	235,000,000.00
其他流动负债	(二十七)	1,838,960,000.00	
流动负债合计		17,196,958,901.22	13,735,565,975.36
非流动负债：			
长期借款	(二十九)	2,536,275,923.21	1,933,930,604.40
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(三十)	2,982,658.79	9,326,870.79
预计负债			
递延所得税负债	(十七)	1,664,593,994.68	3,092,751,711.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,203,852,576.68	5,036,009,186.71
负债合计		21,400,811,477.90	18,771,575,162.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十一)	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积	(三十二)	4,863,773,862.53	9,381,602,566.85
减：库存股			
盈余公积	(三十三)	592,909,549.20	592,909,549.20
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	4,365,811,093.45	3,537,057,216.14
外币报表折算差额		-89,334,893.23	-3,406,949.55
归属于母公司所有者权益合计		11,959,771,306.95	15,734,774,077.64

少数股东权益		781,573,024.42	838,020,635.85
所有者权益合计		12,741,344,331.37	16,572,794,713.49
负债和所有者总计		34,142,155,809.27	35,344,369,875.56

法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

母公司资产负债表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		431,034,481.59	868,669,467.68
交易性金融资产		1,130,022.28	2,128,334.44
应收票据			
应收账款			
预付款项		26,417,265.68	16,265,115.68
应收利息			
应收股利		9,500,000.00	
其他应收款	(一)	4,296,750,405.96	2,305,600,242.40
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,764,832,175.51	3,192,663,160.20
非流动资产:			
可供出售金融资产		10,277,796,294.76	16,181,445,003.53
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	5,223,280,855.61	3,838,539,811.16
投资性房地产			
固定资产		103,300,109.24	106,146,197.38
在建工程		1,141,876.03	612,939.53
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		9,776,410.63	9,888,357.19
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		15,615,295,546.27	20,136,632,308.79
资产总计		20,380,127,721.78	23,329,295,468.99

流动负债：			
短期借款		4,455,409,000.00	3,903,218,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			3,025,437.82
应交税费		717,371,374.31	667,681,126.16
应付利息		19,138,783.14	8,087,292.77
应付股利		179,239,903.50	
其他应付款		226,579,629.48	1,196,503,282.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,838,960,000.00	
流动负债合计		7,436,698,690.43	5,778,515,138.77
非流动负债：			
长期借款		1,176,164,400.00	613,586,400.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,578,150.17	8,510,312.17
预计负债			
递延所得税负债		1,620,167,232.03	3,089,190,299.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,798,909,782.20	3,711,287,011.94
负债合计		10,235,608,472.63	9,489,802,150.71
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		4,909,470,873.71	9,310,405,342.78
减：库存股			
盈余公积		568,576,496.23	568,576,496.23
未分配利润		2,439,860,184.21	1,733,899,784.27
所有者权益（或股东权益）合计		10,144,519,249.15	13,839,493,318.28
负债和所有者（或股东权益）合计		20,380,127,721.78	23,329,295,468.99

法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

合并利润表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,447,793,543.15	3,404,682,362.37
其中:营业收入	(三十五)	5,447,793,543.15	3,404,682,362.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,473,652,120.38	2,736,652,813.36
其中:营业成本	(三十五)	3,332,385,286.94	2,059,134,065.83
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	(三十六)	134,391,889.41	75,788,140.88
销售费用		438,480,894.35	361,469,757.48
管理费用	(三十七)	424,469,726.02	204,278,590.80
财务费用		151,606,723.29	47,968,906.42
资产减值损失	(三十八)	-7,682,399.63	-11,986,648.05
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十九)	-4,051,311.59	45,460,484.62
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十)	1,320,123,636.57	1,223,037,811.66
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		8,754,446.25	4,559,529.13
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,290,213,747.75	1,936,527,845.29
加:营业外收入	(四十一)	135,334,365.56	18,393,038.04
减:营业外支出	(四十二)	22,984,209.30	13,662,273.24
其中:非流动资产处置净损失		326,263.87	2,458,770.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,402,563,904.01	1,941,258,610.09
减:所得税费用	(四十三)	360,787,941.88	547,281,681.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,041,775,962.13	1,393,976,928.76
归属于母公司所有者的净利润		1,942,059,724.81	1,301,477,913.29
少数股东损益		99,716,237.32	92,499,015.47
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.8722	0.5845
(二)稀释每股收益(元/股)		0.8722	0.5845

法定代表人:李如成

主管会计工作负责人:吴幼光

母公司利润表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		72,029,420.94	40,933,253.52
财务费用		107,995,586.59	-24,995,230.59
资产减值损失		-44,463.01	4,939.31
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-998,312.16	44,061,944.62
投资收益(损失以“-”号填列)	(三)	2,103,609,632.59	1,592,203,915.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,605,192.19	4,240,087.40
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,922,630,775.91	1,620,322,897.81
加: 营业外收入		1,517,000.00	4,562,500.00
减: 营业外支出		16,143,055.70	
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,908,004,720.21	1,624,885,397.81
减: 所得税费用		88,738,472.77	388,939,787.51
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,819,266,247.44	1,235,945,610.30

法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

合并现金流量表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,757,883,187.71	4,173,689,879.93
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		33,344,751.40	46,936,228.15
收到其他与经营活动有关的现金		413,309,726.31	323,965,333.05
经营活动现金流入小计		6,204,537,665.42	4,544,591,441.13
购买商品、接受劳务支付的现金		3,041,345,607.29	2,236,835,079.26
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		837,326,866.55	446,412,870.12
支付的各项税费		722,710,596.25	960,267,291.83
支付其他与经营活动有关的现金		960,496,357.12	626,132,691.70
经营活动现金流出小计		5,561,879,427.21	4,269,647,932.91
经营活动产生的现金流量净额		642,658,238.21	274,943,508.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,217,918,416.12	1,177,650,000.00
取得投资收益收到的现金		124,290,516.86	102,091,722.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,321,840.00	4,835,380.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,600,640.53	
收到其他与投资活动有关的现金		6,021,730.94	5,102,354.70
投资活动现金流入小计		1,353,153,144.45	1,289,679,457.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,826,860,269.31	524,904,796.58
投资支付的现金		196,071,367.82	366,012,640.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		829,113,418.01	
支付其他与投资活动有关的现金		147,245,962.70	982,069.89

投资活动现金流出小计		3,999,291,017.84	891,899,506.47
投资活动产生的现金流量净额		-2,646,137,873.39	397,779,950.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		34,557,053.74	81,251,712.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,557,053.74	81,251,712.35
取得借款收到的现金		5,875,991,592.07	4,022,079,700.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,234,546,206.54	170,578,591.20
筹资活动现金流入小计		8,145,094,852.35	4,273,910,004.06
偿还债务支付的现金		4,142,071,832.36	2,703,218,279.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,281,342,907.08	495,554,308.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,993,884.97	115,287,600.90
支付其他与筹资活动有关的现金		787,319,932.25	1,007,121,544.27
筹资活动现金流出小计		6,210,734,671.69	4,205,894,131.94
筹资活动产生的现金流量净额		1,934,360,180.66	68,015,872.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61,606,524.75	-2,623,286.76
五、现金及现金等价物净增加额		-130,725,979.27	738,116,044.41
加：期初现金及现金等价物余额		2,192,846,691.04	661,130,759.49
六、期末现金及现金等价物余额		2,062,120,711.77	1,399,246,803.90

法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

母公司现金流量表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,593,814.67	6,857,559.94
经营活动现金流入小计		27,593,814.67	6,857,559.94
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,138,355.36	16,511,957.75
支付的各项税费		11,865,614.74	23,965,158.74
支付其他与经营活动有关的现金		47,380,319.67	17,267,038.08
经营活动现金流出小计		85,384,289.77	57,744,154.57
经营活动产生的现金流量净额		-57,790,475.10	-50,886,594.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,215,945,047.73	1,177,650,000.00
取得投资收益收到的现金		623,749,204.72	372,491,419.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,800.00	15,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,927,785.69	
收到其他与投资活动有关的现金		4,445,954,000.00	1,574,020,911.57
投资活动现金流入小计		6,291,578,838.14	3,124,177,951.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,245,991.34	6,910,771.04
投资支付的现金		231,823,500.00	888,087,780.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		875,875,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金		7,511,520,447.55	2,087,811,363.90
投资活动现金流出小计		8,629,465,138.89	2,982,809,915.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,337,886,300.75	141,368,035.70
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		3,524,191,000.00	2,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,879,284,747.68	50,182,346.30
筹资活动现金流入小计		5,403,475,747.68	2,190,182,346.30
偿还债务支付的现金		2,372,000,000.00	1,280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,061,956,607.36	304,616,709.79
支付其他与筹资活动有关的现金		11,477,379.25	750,445,322.34
筹资活动现金流出小计		3,445,433,986.61	2,335,062,032.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,958,041,761.07	-144,879,685.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28.69	-270.23
五、现金及现金等价物净增加额		-437,634,986.09	-54,398,514.99
加: 期初现金及现金等价物余额		868,669,467.68	162,487,091.61
六、期末现金及现金等价物余额		431,034,481.59	108,088,576.62

法定代表人:李如成

主管会计工作负责人:吴幼光

合并所有者权益变动表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

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	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	9,381,602,566.85		592,909,549.20		3,537,057,216.14	-3,406,949.55	838,020,635.85	16,572,794,713.49
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	2,226,611,695.00	9,381,602,566.85		592,909,549.20		3,537,057,216.14	-3,406,949.55	838,020,635.85	16,572,794,713.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,517,828,704.32				828,753,877.31	-85,927,943.68	-56,447,611.43	-3,831,450,382.12
(一)净利润						1,942,059,724.81		99,716,237.32	2,041,775,962.13
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-4,517,828,704.32					-85,927,943.68		-4,603,756,648.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-4,523,214,704.32							-4,523,214,704.32
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		5,386,000.00					-85,927,943.68		-80,541,943.68
上述(一)和(二)小计		-4,517,828,704.32				1,942,059,724.81	-85,927,943.68	99,716,237.32	-2,561,980,685.87

(三) 所有者投入和减少资本								-18,060,238.83	-18,060,238.83
1. 所有者投入资本								-18,060,238.83	-18,060,238.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-1,113,305,847.50		-138,103,609.92	-1,251,409,457.42
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-1,113,305,847.50		-138,103,609.92	-1,251,409,457.42
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									
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	4,863,773,862.53		592,909,549.20		4,365,811,093.45	-89,334,893.23	781,573,024.42	12,741,344,331.37

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,781,289,356.00	593,473,815.74		956,768,271.14		1,217,707,239.01		690,469,291.29	5,239,707,973.18
加:会计政策变更		2,671,966,394.54		-575,945,733.89		613,317,631.38	-1,705,063.69	4,569,574.17	2,712,202,802.51
前期差错更正									
二、本年初余额	1,781,289,356.00	3,265,440,210.28		380,822,537.25		1,831,024,870.39	-1,705,063.69	695,038,865.46	7,951,910,775.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	445,322,339.00	1,940,136,020.11				767,091,106.49	-736,671.19	56,819,652.89	3,208,632,447.30
(一)净利润						1,301,477,913.29		92,499,015.47	1,393,976,928.76
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		2,385,458,359.11					-736,671.19		2,384,721,687.92
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		2,385,148,772.76							2,385,148,772.76
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		309,586.35							309,586.35
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							-736,671.19		-736,671.19
上述(一)和(二)小计		2,385,458,359.11				1,301,477,913.29	-736,671.19	92,499,015.47	3,778,698,616.68
(三)所有者投入和减少资本								81,251,712.35	81,251,712.35
1.所有者投入资本								81,251,712.35	81,251,712.35
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									

(四) 利润分配						-534,386,806.80		-116,931,074.93	-651,317,881.73
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						-534,386,806.80		-116,931,074.93	-651,317,881.73
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	445,322,339.00	-445,322,339.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	445,322,339.00	-445,322,339.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	5,205,576,230.39		380,822,537.25		2,598,115,976.88	-2,441,734.88	751,858,518.35	11,160,543,222.99

法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

母公司所有者权益变动表

编制单位:雅戈尔集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,226,611,695.00	9,310,405,342.78		568,576,496.23	1,733,899,784.27	13,839,493,318.28
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	2,226,611,695.00	9,310,405,342.78		568,576,496.23	1,733,899,784.27	13,839,493,318.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,400,934,469.07			705,960,399.94	-3,694,974,069.13
(一) 净利润					1,819,266,247.44	1,819,266,247.44
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-4,400,934,469.07				-4,400,934,469.07
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-4,406,320,469.07				-4,406,320,469.07
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		5,386,000.00				5,386,000.00
上述(一)和(二)小计		-4,400,934,469.07			1,819,266,247.44	-2,581,668,221.63
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-1,113,305,847.50	-1,113,305,847.50
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-1,113,305,847.50	-1,113,305,847.50

3. 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						
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	4,909,470,873.71		568,576,496.23	2,439,860,184.21	10,144,519,249.15

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,781,289,356.00	593,473,815.74		533,560,240.40	1,733,687,994.10	4,642,011,406.24
加:会计政策变更		2,611,197,129.75		-177,070,756.12	-1,374,184,510.56	1,059,941,863.07
前期差错更正						
二、本年初余额	1,781,289,356.00	3,204,670,945.49		356,489,484.28	359,503,483.54	5,701,953,269.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	445,322,339.00	1,939,826,433.76			701,558,803.50	3,086,707,576.26
(一)净利润					1,235,945,610.30	1,235,945,610.30
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		2,385,148,772.76				2,385,148,772.76
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		2,385,148,772.76				2,385,148,772.76
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计		2,385,148,772.76			1,235,945,610.30	3,621,094,383.06
(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					-534,386,806.80	-534,386,806.80
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-534,386,806.80	-534,386,806.80
3.其他						
(五)所有者权益内部结转	445,322,339.00	-445,322,339.00				

1. 资本公积转增资本（或股本）	445,322,339.00	-445,322,339.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	5,144,497,379.25		356,489,484.28	1,061,062,287.04	8,788,660,845.57

法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

(二) 财务报表附注

一、公司基本情况

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 2006 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 12 月 31 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青春投资控股有限公司(以下简称“青春控股”)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青春控股购买 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青春控股卖出 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。公司非流通股股东宁波盛达发展公司、宁波青春服装厂和宁波青春投资控股有限公司均作出以下承诺:所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 36 个月内不上市交易或转让,在 48 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持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雅戈尔原非流通股股份总数的 80%。

截至 2008 年 6 月 30 日止,股本总数为 222,661.1695 万股,其中:有限售条件股份为 99,489.8185 万股,占股份总数的 44.68%;无限售条件股份为 123,171.5510 万股,占股份总数的 55.32%。

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。

经营范围: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;雅戈尔西湖花园、海景花园等房地产项目。

二、主要会计政策、会计估计

(一) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

资产负债期初数和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136号文和证监会计字[2007]10号文和财政部财会[2007]14号文的规定，对《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《企业会计准则解释第1号》规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

（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）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1、公司公允价值的计量属性

公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融工具和可供出售金融资产。

对于处于限售期的可供出售金融资产，公司参照中国证券监督管理委员会“证监会计字[2007]21号”“关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知”，按估值计量方法计量。

2、计量属性在本期发生变化的报表项目

本期报表项目的计量属性未发生变化。

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。

（七）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（八）外币财务报表的折算方法

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。

（九）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产直接参考期末活跃市场中的报价，对于处于限售期的可供出售金融资产的公允价值采用下述方法估值计量：

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：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

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；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易日的交易天数；

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日的交易天数（不含估值日当天）。

5、金融资产的减值准备

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（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）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名且大于 1,000 万元。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

<u>应收款项账龄</u>	<u>计提比例（%）</u>
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年（含 2 年）	10
2—3 年（含 3 年）	30
3—4 年（含 4 年）	50
4—5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

（香港）新马服装国际有限公司、（香港）新马服装集团有限公司及其下属子公司以超过付款期限的账龄计提坏账准备：

<u>应收款项超期时间</u>	<u>计提比例（%）</u>
0-30 天	1.0
31-90 天	1.5
91 天以上	5.0

（十一）存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：原材料、材料采购、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品和开发成本。

2、发出存货的计价方法

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、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、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。

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。

5、公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法：

购入的土地使用权在尚未投入开发前，作为无形资产核算，并按其有效年限平均摊销；将土地投入商品房开发时，将土地使用权的账面摊余价值全部转入开发成本。

期末对开发产品和开发成本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。

(十二) 投资性房地产的种类和计量模式

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。

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—出租用资产采用与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；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。

(十三) 固定资产的计价和折旧方法

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，并且使用年限超过一年的有形资产。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、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、固定资产装修、其他设备。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

4、固定资产折旧计提方法

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>净残值率（%）</u>	<u>年折旧率（%）</u>
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	5	10	18
其他设备	5—10	4—10	9—19.2

（十四）在建工程核算方法

1、在建工程类别

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。

（十五）无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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。

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。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

<u>无形资产类别</u>	<u>估计使用年限</u>
土地使用权	土地使用年限

软 件 5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无形资产的摊销：

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。

(十六) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

2、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。

(十七) 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1、长期股权投资

成本法核算的、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。

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。

2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

(十八) 长期股权投资的核算

1、初始计量

(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；资本公积不足冲减的，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：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(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、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下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。

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）。

（十九）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

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。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(二十) 收入确认原则

1、销售商品

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

公司从事房地产开发的子公司的收入核算方法：

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

2、让渡资产使用权

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

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

(二十一) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(二十二) 本期主要会计政策、会计估计的变更及其影响:无

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税率 (%)	备 注
增值税	17	增值税应纳税额
	13	增值税应纳税额
	6	增值税应纳税额
营业税	5	应税营业额
所得税	25	应纳税所得额
	16.5	应纳税所得额
	39	应纳税所得额

(二) 税负减免

根据国发[2007]39号，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	免税期	13.20%税率期
宁波雅戈尔职业制服有限公司	2004年—2005年	2006年—2008年
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	2004年—2005年	2006年—2008年
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2006年—2007年	2008年—2010年
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	2005年—2006年	2007年—2009年
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	2007年—2008年	2009年—2011年
宁波雅戈尔裤业有限公司	2007年—2008年	2009年—2011年
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	2004年—2005年	2006年—2008年
重庆雅戈尔服饰有限公司	2005年—2006年	2007年—2009年
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	2007年—2008年	2009年—2011年
宁波雅戈尔制衣有限公司	2007年—2008年	2009年—2011年
宁波雅戈尔英立服装有限公司	2007年—2008年	2009年—2011年
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	2007年—2008年	2009年—2011年
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	2008年—2009年	2010年—2012年
宁波丽强服饰有限公司	2008年—2009年	2010年—2012年
浩狮迈服饰有限公司	2008年—2009年	2010年—2012年
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	2008年—2009年	2010年—2012年
嵊州雅戈尔纺织有限公司	2008年—2009年	2010年—2012年

四、企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司除特殊目的主体外均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(一) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	公司期末实际 投资额(万元)	公司合计持 股比例(%)	公司合计享有的 表决权比例(%)	合并范围内表 决权比例(%)
宁波雅戈尔进出口 有限公司	宁波	进出口	8,000	进出口业务	8,000	100	100	100
雅戈尔置业有限公 司	宁波	房地产开发	150,000	公寓别墅住宅开 发、销售、出租	150,000	100	100	100
宁波雅戈尔松永制 衣有限公司	宁波	服装制造	100 万美元	服装制造	65 万美元	65	65	65
宁波建国物业管理 有限公司	宁波	物业管理	500	小区及楼宇的；日 用百货、交电五金 的批发、零售等	450	90	90	90

1、“同一控制下企业合并”的判断依据

公司与参与合并的上述企业在合并前后的 12 个月内均受李如成先生最终控制，由此确认为同一控制下的企业合并。

2、同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下的企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为李如成先生。

(二) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	公司期末实 际投资额	公司合计持 股比例(%)	公司合计享有的 表决权比例(%)	合并范围内表 决权比例(%)
宁波锦生毛纺织有 限公司	宁波	纺织品制 造	300 万元	毛纺织品、棉纺织 品制造加工	300 万元	100	100	100
宁波长丰热电有限 公司	宁波	电力生产 限售	1,200 万 美元	电力电量、热量生 产及咨询服务	600 万美元	50	50	50
宁波甬城房地产有 限公司	宁波	房地产开 发	3,000 万 元	商品房住宅出售、 出租，房屋建设	1,800 万元	60	60	60
上海雅戈尔商业广	上海	租赁	8,000 万	服饰、皮革制品等	8,000 万元	100	100	100

场有限公司			元	的生产销售、自有房屋出租等				
新马服装集团（香港）有限公司	香港	服装销售	1,000 港币	服装销售	6 港币	100	100	100
新马服装国际（香港）有限公司	香港	服装销售	1,000 港币	服装销售	2 港币	100	100	100
苏州网新创业科技有限公司	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	82

（三）非企业合并方式取得的子公司

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司期末实际投资额	公司合计持股比例（%）	公司合计享有的表决权比例（%）	合并范围内表决权比例（%）
宁波雅戈尔资产经营投资有限公司	投资	20,000 万元	资产经营管理;实业投资;房产经纪等	20,000 万元	100	100	100
雅戈尔(香港)实业有限公司		2,300 万港元		2,300 万港元	100	100	100
雅戈尔投资有限公司	投资	20,000 万元	实业投资,投资管理,投资咨询	20,000 万元	100	100	100
宁波雅戈尔新城置业有限公司	房地产开发	8,000 万元	房地产开发	8,000 万元	100	100	100
杭州雅戈尔置业有限公司	房地产开发	40,000 万元	房地产开发、经营	40,000 万元	100	100	100
绍兴华清投资有限公司	房地产开发	15,000 万元	房地产开发经营与销售;对外实业投资;自有房出租	9,750 万元	65	65	65
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	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	100
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	房地产开发	2,600 万元	公寓别墅住宅开发、销售、出租	2,600 万元	100	100	100
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	咨询代理服务	200 万元	房地产经纪、房屋租赁和出售代理等	200 万元	100	100	100
苏州雅戈尔置业有限公司	房地产开发经营	80,000 万元	房地产开发经营	80,000 万元	100	100	100
宁波市鄞州甬城物业有限公司	物业管理	70 万元	小区物业管理,房屋租赁,咨询等	70 万元	100	100	100
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	旅游房产	10,000 万元	旅游项目的投资开发	10,000 万元	100	100	100
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	实业投资	9,000 万元	实业投资	9,000 万元	100	100	100
宁波雅戈尔动物园有限公司	旅游	5,000 万元	动物展览、游乐、餐饮等服	5,000 万元	100	100	100

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司期末实际 投资额	公司合计持股 比例 (%)	公司合计享有的 表决权比例 (%)	合并范围内表决 权比例 (%)
			务				
宁波雅戈尔服饰有限公司	服装制造	1,300 万美元	服装制造	975 万美元	75	75	75
杭州雅戈尔服饰有限公司	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	100
重庆雅戈尔服饰有限公司	服装制造	500 万美元	服装服饰的设计制造加工	375 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔南方服饰有限公司	服饰制造	500 万港元	服饰制造、加工	375 万港元	75	75	75
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	服装制造	1,000 万美元	服装服饰的设计制造加工	750 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔衬衫有限公司	服装制造	10,000 万港元	服装制造	7,500 万港元	75	75	75
宁波雅戈尔休闲服有限公司	服装制造	200 万美元	休闲服装的制造加工	150 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司	服装制造	1,000 万美元	服饰、皮革制品等的设计生 产等	750 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔制衣有限公司	服装制造	300 万美元	服装的制造、加工	225 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	服装制造	120 万美元	服装服饰的设计制造加工	120 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔西服厂	服装制造	6,500 万元	服装制造	6,500 万元	100	100	100
宁波雅戈尔英成制服有限公司	服装制造	1,000 万美元	服装制造	750 万美元	75	75	75
宁波丽强服饰有限公司	服装制造	80 万美元	服装及相关服饰产品的开 发制造加工	80 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔职业制服有限公司	服装制造	200 万美元	职业服装的设计制造	150 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔英立服装有限公司	服装制造	360 万美元	服装、高档织物印染、水洗 及后整理加工	270 万美元	75	75	75
宁波市鄞州英华服饰有限公司	服装制造	1,000 万元	服装制造	1,000 万元	100	100	100
宁波雅戈尔时装有限公司	服装制造	2,716 万港元	服装制造	2,037 万港元	75	75	75
宁波雅戈尔裤业有限公司	服装制造	200 万美元	服装、牛仔休闲服饰制造加 工	150 万美元	75	75	75
浩狮迈服饰有限公司	服饰整理加工	650 万美元	服装, 服饰, 皮革制品, 手 表, 眼镜, 雨伞的制造加工	487.6 万美元	75	75	75
亚盛国际贸易有限公司	贸易	5,000 万元	服装、服饰、纺织面料、纺 织品、针织品等的采购和销 售	5,000 万元	100	100	100
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	国际贸易、转口	125 万元	国际贸易、转口贸易	125 万元	100	100	100

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司期末实际 投资额	公司合计持股 比例 (%)	公司合计享有的 表决权比例 (%)	合并范围内表决 权比例 (%)
	贸易						
宁波雅戈尔针织服装有限公司	服装制造	400 万美元	服装制造	240 万美元	60	60	60
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	针织品服装制造 加工	200 万美元	针织品服装制造加工	120 万美元	60	60	60
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	服装制造	280 万美元	服饰品、针纺织品、工艺品、 服装辅料的制造、加工	160 万美元	60	60	60
雅戈尔(美国)有限责任公司*1		485 万美元		485 万美元	100	100	100
宁波雅戈尔童装有限公司*2	服装制造	200 万美元	童装及其他服装制造加工				
宁波英伦服装辅料有限公司	服装辅料制造	84 万美元	服装辅料制造	63 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	服装制造	115.08 万美元	服装丝织商标等设计制造 加工	86.31 万美元	75	75	75
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	纺织品制造	6,550 万美元	纺织品制造	4522.19 万美元	69.04	69.04	69.04
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	纺织品制造	1,200 万美元	高档织物面料织染及后整 理加工等	828.48 万美元	69.04	69.04	69.04
嵊州雅戈尔纺织有限公司	纺织品制造	200 万美元	生产销售高档织物面料	124.94 万美元	62.46	62.46	62.46
新疆雅戈尔棉纺织有限公司	纺织品制造	5,000 万元	棉纱、棉布的生产及销售	3,000 万元	60	60	60
喀什雅戈尔日中纺织有限公司	纺织品制造	800 万元	高档织物面料的织染及后 整理加工销售, 纱线的生产 加工与销售	800 万元	100	100	100
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	针织品制造加工	2,052 万美元	毛纺织品的制造加工设计	1,500 万美元	73.1	73.1	73.1
泽普新雅纺织有限公司	纺织品制造	200 万元	纱线的生产加工与销售, 高 档织物面料的织染及后整 理加工销售	200 万元	100	100	100
伽师新雅棉业有限公司	棉花种植	1,000 万元	棉花种植、销售	1,000 万元	100	100	100

*1: 该公司本会计期已清算;

*2: 该公司本会计期已转让

(四) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

宁波长丰热电有限公司: 公司为该公司第一大股东, 拥有实质控制权。

(五) 母公司拥有半数以上表决权, 但未能对其形成控制的被投资单位及其原因: 无。

(六) 本年合并报表范围的变更情况

与上年相比本年新增合并单位 20 家，具体为：

公司名称	新增原因
伽师新雅棉业有限公司	新设立
苏州网新创业科技有限公司	收购
Arden Fabrics Limited	收购
保益投资(香港)有限公司	收购
青洲制衣(香港)有限公司	收购
新马服装(中国)有限公司	收购
新马(中国)有限公司	收购
新马服装(香港)有限公司	收购
新马制衣(香港)有限公司	收购
汇丰制衣厂(香港)有限公司	收购
粤纺贸易(香港)有限公司	收购
新马服装集团(香港)有限公司	收购
新马服装国际(香港)有限公司	收购
新马制衣(斯里兰卡)有限公司	收购
新马贸易(斯里兰卡)有限公司	收购
新马制衣(菲律宾)有限公司	收购
新马制衣(深圳)有限公司	收购
思豪(吉林)制衣有限公司	收购
新马制衣(宁波)有限公司	收购
新马服装(美国)有限公司	收购

(七) 少数股东权益和少数股东损益

项目	期初金额	本期少数股东损益	其他增减(详细说明)	期末金额	其他增减的详细说明
		损益增减			
宁波雅戈尔服饰有限公司	39,304,675.35	3,582,142.30	-2,894,534.51	39,992,283.14	分配少数股东利润
杭州雅戈尔服饰有限公司	-311,005.57	679,822.86	-	368,817.29	
重庆雅戈尔服饰有限公司	20,083,525.24	5,878,079.19	-7,961,701.06	17,999,903.37	分配少数股东利润
宁波雅戈尔南方服饰有限公司	3,649,186.96	840,968.53	-1,160,581.46	3,329,574.03	分配少数股东利润
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	27,874,350.38	5,328,812.68	-5,007,531.71	28,195,631.35	分配少数股东利润
宁波丽强服饰有限公司	1,546,432.29	4,007,185.72	-	5,553,618.01	
上海雅戈尔商业广场有限公司	-1,242,672.38	-531,781.53	-	-1,774,453.91	
浩狮迈服饰有限公司	11,450,461.15	-1,404,152.71	-	10,046,308.44	
宁波雅戈尔衬衫有限公司	34,150,676.84	2,479,737.66	-3,952,360.47	32,678,054.03	分配少数股东利润、少数股东投资
宁波雅戈尔休闲服饰有限公司	9,455,378.64	4,733,466.71	-3,324,323.69	10,864,521.66	分配少数股东利润
宁波雅戈尔针织服饰有限公司	36,743,977.07	14,133,572.18	-14,362,518.95	36,515,030.30	分配少数股东利润
宁波雅戈尔制衣有限公司	4,158,242.73	8,651,056.19	-	12,809,298.92	
宁波雅戈尔英成制服有限公司	30,383,311.44	705,341.46	-6,471,844.09	24,616,808.81	分配少数股东利润
宁波雅戈尔职业制服有限公司	6,231,104.83	239,668.69	-274,510.98	6,196,262.54	分配少数股东利润
宁波雅戈尔英立服装有限公司	20,352,526.79	7,994,182.18	-11,862,740.19	16,483,968.78	分配少数股东利润
宁波雅戈尔时装有限公司	12,451,429.05	-1,570,886.91	-2,480,864.93	8,399,677.21	分配少数股东利润
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	1,599,583.54	-340,856.78	-	1,258,726.76	
宁波雅戈尔裤业有限公司	12,299,455.46	7,018,527.21	-7,301,712.91	12,016,269.76	分配少数股东利润
宁波雅戈尔针织服装有限公司	18,914,816.08	891,677.86	-2,600,000.00	17,206,493.94	分配少数股东利润
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	16,447,056.29	4,296,449.36	-6,400,000.00	14,343,505.65	分配少数股东利润
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	7,614,356.92	4,103,426.91	-	11,717,783.83	
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	14,592,615.72	-1,073,287.51	-	13,519,328.21	
宁波雅戈尔童装有限公司	6,909,662.61	-	-6,909,662.61	-	分配少数股东利润
宁波英伦服装辅料有限公司	2,664,918.98	2,233.07	-	2,667,152.05	
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	3,386,683.10	-33.20	-	3,386,649.90	
宁波雅戈尔白兰纺织印染有限公司	259,991,905.04	19,489,224.49	-81,677,836.07	197,803,293.46	分配少数股东利润
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	10,021,092.80	-2,461,824.46	18,102,762.24	25,662,030.58	分配少数股东利润、
嵊州雅戈尔纺织有限公司	4,170,109.65	-4,850.58	-	4,165,259.07	
新疆雅戈尔棉纺织有限公司	41,518,404.55	15,314,120.16	-3,200,000.00	53,632,524.71	分配少数股东利润、少数股东投资
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	48,954,137.63	982,476.39	-1,817,500.00	48,119,114.02	分配少数股东利润
绍兴华清投资有限公司	52,397,765.00	103,460.00	-	52,501,225.00	
宁波甬城房地产有限公司	23,771,749.04	2,254,535.80	-5,831,800.00	20,194,484.84	分配少数股东利润
宁波建国物业管理有限公司	453,418.22	-450,311.97	-	3,106.25	
苏州网新创业科技有限公司	-	-2,411.21	1,225,412.64	1,223,001.43	少数股东投资
宁波长丰热电有限公司	56,031,304.41	-6,153,533.42	-	49,877,770.99	
合计	838,020,635.85	99,716,237.32	-156,163,848.75	781,573,024.42	

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，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			2,451,105.21			1,992,983.91
银行存款			1,691,483,197.71			2,121,945,755.61
其他货币 资金			368,186,408.85			68,907,951.52
合 计	-	-	2,062,120,711.77	-	-	2,192,846,691.04
其中：美 元	4,152,065.63	6.8591	28,479,433.36	112,712,362.50	7.3046	823,318,723.11
欧元	49,322.62	10.8302	534,173.84	24,041.77	10.6700	256,525.69
日元	119,977.35	0.064468	7,734.70	757,795.00	0.064000	48,498.88
港币	-658,393.51	0.8792	-578,859.57	84,090.15	0.9364	78,742.02
韩币	443,999.69	0.006453	2,865.13			
菲 律 宾 比 索	16,416,403.53	0.1528	2,508,426.46			
斯 里 兰 卡 卢 比	-15,168,189.17	0.0637	-966,213.65			

1、其他货币资金分类表

期 末 其 他 货 币 资 金	金 额
存出投资款	176,511,106.88
信用证开证保证金	21,414,652.13
银行承兑汇票保证金	54,162,702.45
其他保证金	116,097,947.39
合 计	368,186,408.85

2、抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项：无。

(二) 交易性金融资产

项 目	期 末 公 允 价 值	期 初 公 允 价 值
交易性权益工具投资		
其中：上海百联集团有限公司	830,041.48	1,627,560.04
上海第九百货股份有限公司	299,980.80	500,774.40
中国中煤能源股份有限公司	799,000.00	
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	326,600.00	
中国石油天然气股份有限公司	448,200.00	
中国铁建股份有限公司	936,000.00	

中信证券股份有限公司	956,800.00	
中国中铁股份有限公司	260,000.00	
中国南玻集团股份有限公司	444,300.00	
大连华锐重工铸钢股份有限公司	341,800.00	
中国联通股份有限公司	667,000.00	
大秦铁路股份有限公司	816,600.00	
北京双鹤药业股份有限公司	1,317,500.00	
恒源转债	1,696,200.00	
合 计	10,140,022.28	2,128,334.44

(三) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,435,890.00	5,182,000.00
商业承兑汇票		200,000.00
合 计	3,435,890.00	5,382,000.00

1、无未到期已贴现的商业承兑汇票，无已贴现的银行承兑汇票。

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

(四) 应收账款

1、应收账款构成

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比	坏账准备	坏账准备
		比例	计提比例			例 (%)	计提比例	
		(%)	(%)			(%)	(%)	
1、单项金额非重大并 已单独计提坏账准备 的款项	23,167,498.71	3.11	---	160,042.97	28,963,466.94	6.03	---	157,090.90
2、其他按账龄段划分 为类似信用风险特征 的款项	721,029,196.91	96.89	---	17,153,405.33	451,396,153.01	93.97	---	23,927,770.07
其中：1 年以内	713,298,254.64	95.85	2.13	15,173,281.89	445,435,743.88	92.73	5	22,271,787.26
1-2 年	4,074,592.78	0.55	10	407,459.27	2,285,463.29	0.48	10	228,546.33
2-3 年	2,108,222.43	0.28	30	632,466.73	2,709,035.01	0.56	30	812,710.50

3-4 年	1,090,041.45	0.15	50	545,020.73	702,369.72	0.15	50	351,184.87
4-5 年	314,544.50	0.04	80	251,635.60	---	---	---	---
5 年以上	143,541.11	0.02	100	143,541.11	263,541.11	0.05	100	263,541.11
合 计	744,196,695.62	100.00		17,313,448.30	480,359,619.95	100.00		24,084,860.97

2、以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的应收账款：无。

3、本期无实际核销的应收账款。

4、期末应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）
POLO RALPHLAUREN	71,711,370.03	1 年以内	9.64
JOS. A. BANK CLOTHIERS, INC	34,489,357.99	1 年以内	4.63
L. L. BEAN, INC	28,233,527.90	1 年以内	3.79
LANDS' END	24,888,064.08	1 年以内	3.34
NORDSTROM	22,164,674.28	1 年以内	2.98

6、期末余额中应收关联方款项为 312,161.23 元，详见本附注七披露。

（五）预付账款

1、账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例（%）	金 额	占总额比例（%）
1 年以内	4,037,697,125.82	90.88	2,909,477,298.17	85.75
1-2 年	394,866,396.66	8.89	468,526,504.34	13.81
2-3 年	10,068,000.00	0.23	14,958,748.00	0.44
3 年以上	30,000.00	---	---	---
合 计	4,442,661,522.48	100.00	3,392,962,550.51	100.00

2、账龄超过 1 年的重要预付账款

项 目	金 额	未及时结算的原因
宁波市国土局	340,000,000.00	土地预付款
重庆南岸区行政事业性收费管理中心	10,000,000.00	土地保证金
余姚市三江建设有限公司	48,890,000.00	工程进度款

3 期末金额较大的预付账款

项 目	金 额	性质或内容
杭州市财政局	1,989,000,000.00	土地预付款

宁波市财政税务局预算外资金	679,722,800.00	土地预付款
宁波市国土局	550,000,000.00	土地预付款
鄞州区预算外资金	289,883,952.00	土地预付款
重庆南岸区行政事业性收费管理中心	136,709,382.00	土地拍卖保证金

4、期末预付账款中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1、其他应收款构成

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比 例 (%)	坏账准备计 提比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比 例 (%)	坏账准备计 提比例 (%)	坏账准备
1、单项金额重大并已单独 计提坏账准备的款项	561,050,000.00	75.79			19,353,446.00	9.85	—	—
2、单项金额非重大并已单 独计提坏账准备的款项	12,605,212.19	1.70			722,680.58	0.37	—	—
3、其他按账龄段划分为类 似信用风险特征的款项，	166,605,198.57	22.51		20,313,609.11	176,503,894.36	89.79	—	17,167,123.07
其中：1 年以内	66,576,289.80	8.99	4.59	3,058,688.78	145,715,953.63	74.13	5	7,285,797.81
1—2 年	75,550,307.18	10.21	10	7,555,080.72	3,390,148.38	1.72	10	339,014.85
2—3 年	15,346,599.29	2.07	30	4,603,979.79	21,120,428.89	10.74	30	6,336,128.68
3—4 年	7,397,326.73	1.00	50	3,688,663.36	6,142,363.46	3.12	50	3,071,181.73
4—5 年	1,687,235.57	0.23	80	1,349,836.46	—	—	—	—
5 年以上	47,400.00	0.01	100	47,400.00	135,000.00	0.07	100	135,000.00
合 计	740,260,410.76	100.00		20,313,609.11	196,580,020.94	100.00		17,167,123.07

2、单项金额重大的其他应收款

名 称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
杭州中海雅戈尔有限公司	561,050,000.00	1 年以内	75.79

3、以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的其他应收款：无。

4、本期无实际核销的其他应收款。

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

6、期末其他应收款中欠款金额前三名

债务人排名	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
杭州中海雅戈尔有限公司	561,050,000.00	1 年以内	75.79

杭州元式拍卖有限公司	70,800,000.00	1 年以内	9.56
pose 机未达账	11,002,340.21	1 年以内	1.49

7、期末余额中应收关联方款项为 561,050,000.00 元，详见本附注七披露。

(七) 存货及存货跌价准备

1、存货构成

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	546,424,084.39	14,461,491.30	284,732,395.88	3,151,794.89
在产品	461,460,137.27	4,039,885.43	225,604,733.60	4,462,720.12
库存商品	996,512,574.05	119,020,808.78	552,528,615.00	100,025,250.27
周转材料	824,805.46	—	5,164,897.91	—
开发成本	7,218,950,012.82	—	5,792,296,445.89	—
开发产品	405,961,901.12	175,486.77	572,105,121.41	175,486.77
材料采购	318,868.46	—	23,074,753.35	—
在途物资	16,111,116.18	—	8,460,041.19	—
材料成本差异	-5,722.70	—	-12,781.26	—
发出商品	3,637,626.44	—	5,131,769.34	—
委托加工物资	4,354,599.18	—	3,457,944.88	—
其 他	—	—	4,984,876.98	—
合 计	9,654,550,002.67	137,697,672.28	7,477,528,814.17	107,815,252.05

2、公司的房地产子公司存货项目

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
开发成本	7,218,950,012.82	—	5,792,296,445.89	—
开发产品	405,961,901.12	175,486.77	572,105,121.41	175,486.77
合 计	7,624,911,913.94	175,486.77	6,364,401,567.30	175,486.77

(1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总	期末数	期初数
			额(亿)		
湖景花园	2007.11	2009.06	11.45	560,424,235.35	493,812,510.35
雅戈尔都市森林一期	2004.07	2008.03	11.07	13,098,545.92	441,014,500.08
苏州未来城项目 (二至五期)	2005.12	2009.12	27.00	1,308,512,068.94	1,242,825,451.72

钱湖比华利二期	2008.03	2010.06	3.00	133,964,265.42	117,431,475.46
钱湖比华利一期	2005.01	2008.08	7.14	441,866,340.29	357,314,384.17
世纪花园	2005.12	2008.11	10.50	667,697,718.64	630,844,544.84
雅戈尔都市森林二期	2007.01	2009.06	5.00	177,194,929.04	172,317,737.83
香颂湾	2007.07	2009.06	6.00	446,531,657.13	387,987,756.19
华晨北 9 号地块	2009 年 1 季度	2011 年二季度	24.93	263,101,588.76	18,129,292.28
都市丽湾	2007.12	2010 三季	2.60	134,301,027.87	125,335,863.76
溪林春天三期	2007.08	2008.12	1.55	26,244,643.44	23,600,794.84
锦绣东城	2007.12	2010.1	12.90	701,259,221.34	2,348,255.19
湖山庄园一期	2007.12	2009	15.00	314,607,738.52	222,517,039.19
太阳城				1,420,262,602.00	1,383,439,269.00
相城				166,622,650.00	166,202,650.00
姜山镇 3 号地块	2008 年四季度	2010 年四季度	7.26	18,809,394.29	1,310,502.11
环城路以西地块				10,188,589.31	-
中基地块				218,447,661.50	-
浙江工商大学 23 号地块	2008.12	2011.01	20.50	1,192,357.10	287,981.10
杭州留下街 53 号地块	2008.12	2010.1	12.50	771,548.00	
绍兴清枫华景园	2008 年 8 月	2011 年 1 月	9 亿左右	193,851,229.96	5,576,437.78
合计				<u>7,218,960,012.82</u>	<u>5,792,296,445.89</u>

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
雅戈尔新村	1996.11	80,537.18	-	-	80,537.18
雅戈尔雅源望江花园	2001.06	479,535.37	-	-	479,535.37
雅戈尔滨江大厦	2002.03	12,376,000.00	-	-	12,376,000.00
雅戈尔东海花园	2002.06	41,570.15	-	-	41,570.15
雅戈尔东湖花园一期	2003.11	2,465,841.70	-	241,327.25	2,224,514.45
雅戈尔东湖花园二期	2004.12—2005.10	23,118,538.69	-	964,094.69	22,154,444.00
樱花园	1999.12	1,321,485.00	-	-	1,321,485.00
溪林春天一期	2005.01	28,939,799.13	-	5,186,107.52	23,753,691.61
西湖花园	2006.03	24,501,759.55	-	1,184,479.11	23,317,280.44
海景花园	2006.12	31,456,833.70	3,384,914.06	8,328,024.03	26,513,723.73
甬城金大第	2005.12	4,969,076.75	-129,348.00	2,649,213.78	2,190,514.97

溪林春天二期	2007.03	115,059,523.86	-3,707,642.02	65,532,734.86	45,819,146.98
苏州未来城一期	2007.11	291,294,326.40	456,765.68	166,782,329.38	124,968,762.7
雅戈尔东湖馨园	2007.06	36,000,293.93	-	1,031,228.61	34,969,065.32
都市森林一期	2008.03		823,261,376.84	737,509,747.62	85,751,629.22
合 计		572,105,121.41	823,266,066.56	989,409,286.85	405,961,901.12

3、存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	期末数
原材料	3,151,794.89	11,309,696.41	14,461,491.30
在产品	4,462,720.12	-422,834.69	4,039,885.43
库存商品	100,025,250.27	18,995,558.51	119,020,808.78
开发产品	175,486.77		175,486.77
合 计	107,815,252.05	29,882,420.23	137,697,672.28

4、计入存货成本的借款费用资本化金额

其中：（1）开发成本

所在子公司	期初数	本期增加	本期减少	期末数
雅戈尔置业有限公司	257,934,747.63	111,047,010.83	64,587,919.74	304,393,838.72
宁波甬城房地产有限公司	52,971,855.20	1,331,820.00		54,303,675.20
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	111,322,008.19	16,530,989.96		127,852,998.15
苏州雅戈尔置业有限公司	1,723,680.00	9,127,440.00		10,851,120.00
杭州雅戈尔置业有限公司		1,963,905.10		1,963,905.10
合 计	423,952,291.02	140,001,165.89	64,587,919.74	499,365,537.17

（2）开发产品：

所在子公司	期初数	本期增加	本期减少	期末数
苏州雅戈尔置业有限公司	4,819,647.86		2,738,436.29	2,081,211.57
雅戈尔置业有限公司	3,683,826.31	64,587,919.74	58,121,951.91	10,149,794.14
合 计	8,503,474.17	64,587,919.74	60,860,388.20	12,231,005.71

5、期末用于抵押或担保的存货账面价值为 1,124,611,840.00 元。

(八) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		
其中：有限售条件的可供出售股票	4,633,222,000.00	4,123,868,650.53
无限售条件的可供出售股票		12,372,822,000.00
	5,839,364,294.76	
合 计	10,472,586,294.76	16,496,690,650.53

有限售条件的可供出售股票

明细品种	限售期截止日	持有股数(股)	期末公允价值
海通证券	2008年11月21日	100,000,000	4,438,432,000.00
金马股份	2008年10月29日	43,000,000	194,790,000.00
合 计			4,633,222,000.00

(九) 长期股权投资

	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	1,054,601,912.04	---	871,012,465.79	---

1、被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	期末净资 产总额	本年营业 收入总额	本期 净利润
(1) 合营企业							
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	杭州	房地产企业	50	50	1.99 亿	---	-76.39 万
(2) 联营企业							
宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波	上市公司	12.84	12.84	3.50 亿	1.56 亿	1484 万
中基宁波对外贸易股份有限公司	宁波	外贸进出口	20	20	2.57 亿	31.47 亿	3240 万
汉麻产业投资控股有限公司	西双版纳	投资	40	40	1.20 亿	---	---

2、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面金额	本期投资增减额	期末账面金额
宁波银行股份有限公司	181,550,000.00	181,550,000.00	---	181,550,000.00
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	107,227,000.00	139,807,000.00	18,460,000.00	158,267,000.00

西安唐城百货股份有限公司	—	—	—	—
上海艺鼎经济贸易有限公司	10,000.00	10,000.00	—	10,000.00
上海东雅艺术设计工程有限公司	450,000.00	450,000.00	—	450,000.00
天一证券有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000.00	—	150,000,000.00
宁波联合通信投资有限公司	4,558,908.00	4,558,908.00	—	4,558,908.00
交通银行股份有限公司	—	—	—	—
宁波东南商报经营有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	—	4,500,000.00
浙江广博集团股份有限公司	9,832,000.00	9,832,000.00	—	9,832,000.00
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	827,660.00	827,660.00	—	827,660.00
南京商厦	84,000.00	84,000.00	—	84,000.00
深圳中欧创业投资管理有限公司	1,875,000.00	1,875,000.00	375,000.00	2,250,000.00
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
山西阳光焦化（集团）有限公司	92,400,000.00	92,400,000.00	—	92,400,000.00
宁波金田铜业(股份)有限公司	133,200,000.00	—	133,200,000.00	133,200,000.00
杭州创业软件股份有限公司	30,000,000.00	—	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	746,514,568.00	615,894,568.00	182,035,000.00	797,929,568.00

3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初金额	本期变动		期末金额
			本期权益增减额	其中：分得现金红利	
(1) 合营企业					
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	100,000,000.00	99,950,338.92	-381,950.85	---	99,568,388.07
(2) 联营企业					
宁波宜科科技实业股份有限公司	18,901,304.21	53,486,574.96	2,656,024.53	---	56,142,599.49
中基宁波对外贸易股份有限公司	30,072,249.74	53,682,281.00	-719,627.43	7,200,000.00	52,962,653.57
汉麻产业投资控股有限公司	48,000,000.00	47,998,702.91	---	---	47,998,702.91
合 计	196,973,553.95	255,117,897.79	1,554,446.25	7,200,000.00	256,672,344.04

(十) 投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		购 置	自用房地产 或存货转入	处 置	投资性房地产转 为自用房地产	
原价合计						
已出租的建筑物	22,951,079.97	—	—	—	—	22,951,079.97
累计折旧或累计摊销合计						
已出租的建筑物	5,077,043.65	—	470,786.94	—	—	5,547,830.59
投资性房地产账面价值合计						
已出租的建筑物	17,874,036.32	—	—	—	—	17,403,249.38

期末抵押或担保的投资性房地产原价为 12,322,085.99 元。

(十一) 固定资产原价及累计折旧**1、 固定资产原价**

类 别	期初数	本期增加	本期减少	汇率变动	期末数
房屋及建筑物	2,994,561,726.76	257,607,472.45	1,430,775.00	-1,292,046.73	3,249,446,377.48
机器设备	1,904,634,440.64	412,209,385.22	24,598,898.23	-14,478,217.14	2,277,766,710.49
运输设备	86,023,320.96	18,154,407.78	3,280,024.66	-468,408.65	100,429,295.43
电子设备及家具	135,771,139.71	48,789,998.84	1,618,006.47	-2,160,419.39	180,782,712.69
固定资产装修	—	97,287,543.39	21,118.66	-5,244,129.63	92,022,295.10
其 他	36,489,497.04	2,149,506.00	504,065.00	—	38,134,938.04
合 计	5,157,480,125.11	836,198,313.68	31,452,888.02	-23,643,221.54	5,938,582,329.23

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 189,924,264.34 元。

2、 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期提取	本期减少	汇率变动	期末数
房屋及建筑物	632,508,528.23	35,718,154.98	66,336,166.31	—	-935,921.40	733,626,928.12
机器设备	689,514,273.03	170,350,310.90	89,146,452.49	16,625,869.41	-9,093,944.92	923,291,222.09
运输设备	49,796,579.22	6,860,103.26	5,625,822.38	1,080,460.45	-366,563.63	60,835,480.78
电子设备及家具	78,019,972.04	28,641,133.76	9,072,422.09	3,154,144.48	-1,464,623.89	111,114,759.52
固定资产装修	—	75,073,654.00	4,715,466.56	19,006.80	-4,638,819.34	75,131,294.42
其 他	17,706,998.62	—	2,662,468.51	295,506.14	—	20,073,960.99
合 计	1,467,546,351.14	316,643,356.90	177,558,798.34	21,174,987.28	-16,499,873.18	1,924,073,645.92

3、固定资产减值准备

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	3,284,440.00	3,284,440.00
电子设备及家具	33,067.47	33,067.47
合 计	3,317,507.47	3,317,507.47

4、固定资产账面价值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	汇率变动	期末数
房屋及建筑物	2,358,768,758.53	257,607,472.45	103,485,096.29	-356,125.33	2,512,535,009.36
机器设备	1,215,120,167.61	412,209,385.22	267,469,792.21	-5,384,272.22	1,354,475,488.40
运输设备	36,226,741.74	18,154,407.78	14,685,489.85	-101,845.02	39,593,814.65
电子设备及家具	57,718,100.20	48,789,998.84	36,177,417.84	-695,795.50	69,634,885.70
固定资产装修	-	97,287,543.39	79,791,232.42	-605,310.29	16,891,000.68
其 他	18,782,498.42	2,149,506.00	2,871,027.37	-	18,060,977.05
合 计	3,686,616,266.50	836,198,313.68	504,480,055.98	-7,143,348.36	4,011,191,175.84

5、未办妥产权证书的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	280,906,860.27	30,964,642.79	---	249,942,217.48

6、用于抵押的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	16,563,209.23	3,450,438.42	13,112,770.81
机器设备	97,707,098.10	27,357,987.30	70,349,110.80
合 计	114,270,307.33	30,808,425.72	83,461,881.61

(十二) 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	占预算比例 (%)
				转入固定资产	其他减少			
雅戈尔纺织城	13 亿元	3,017,776.27	3,993,072.73	3,476,667.50	-	3,534,181.50	其他来源	95
新厂房工程	---	19,943,470.90	66,028,882.49	3,007,000.00	-	82,965,353.39	---	---
预付购房款	---	207,190,523.52	301,345,384.41	142,485,365.24	1,945,305.00	364,105,237.69	其他来源	---
设备安装工程	---	765,605.05	6,306,534.34	4,481,736.20	160,000.00	2,430,403.19	---	---
热电工程	---	22,500.00	42,005.00	-	-	64,505.00	---	---
新疆纺织生产基地	6,370 万元	15,371,439.66	21,261,055.74	36,473,495.40	-	159,000.00	其他来源	28.8

重庆生产基地	4,000 万元	64,110.00	775,199.42	-	-	839,309.42	其他来源	---
纺织城宿舍	5,000 万元	612,939.53	528,936.50	-	-	1,141,876.03	其他来源	100
达蓬山风景区	1.2 亿元	39,727,231.00	60,941,008.55	-	-	100,668,239.55	其他来源	35.8
苏州置业办公室装修工程		227,704.00	1,386,651.82	-	-	1,614,355.82	---	---
其他	---	26,003.10	-	-	-	26,003.10	---	---
合计	---	286,969,303.03	462,608,731.00	189,924,264.34	2,105,305.00	557,548,464.69	---	---

(十三) 工程物资

类 别	期末数	期初数
专用材料	2,187,349.90	194,660.70
专用设备		68,566,241.86
	<u>169,195,396.80</u>	
合 计		<u>68,760,902.56</u>
	<u>171,382,746.70</u>	

(十四) 无形资产

1、无形资产原价

项 目	期初原价	本期增加	本期减少	汇率变动	期末原价
土地使用权	266,722,262.12	17,002,580.65	---	-50,031.92	283,674,810.85
商标使用权	9,368,755.00	---	---	0.00	9,368,755.00
电脑软件	5,096,655.82	12,525,131.51	---	-692,404.49	16,929,382.84
非专利技术	18,778,650.00	875,000.20	---	0.00	19,653,650.20
合 计	<u>299,966,322.94</u>	<u>30,402,712.36</u>	<u>---</u>	<u>-742,436.41</u>	<u>329,626,598.89</u>

2、累计摊销

项 目	期初原价	本期摊销	本期其他增加	本期减少	汇率变动	期末原价
土地使用权	34,301,450.21	3,465,149.08	1,727,818.05	---	-71,837.19	39,422,580.15
商标使用权	1,115,328.00	669,196.80	---	---	---	1,784,524.80
电脑软件	2,077,433.95	2,388,907.11	8,269,799.74	---	-1,767,326.33	10,968,814.47
非专利技术	3,755,730.00	982,682.49	---	---	---	4,738,412.49
合 计	<u>41,249,942.16</u>	<u>7,505,935.48</u>	<u>9,997,617.79</u>	<u>---</u>	<u>-1,839,163.52</u>	<u>56,914,331.91</u>

3、无形资产账面价值

项 目	期初原价	本期增加	本期减少	汇率变动	期末原价
土地使用权	232,420,811.91	17,002,580.65	5,192,967.13	21,805.27	244,252,230.70
商标使用权	8,253,427.00	---	669,196.80	---	7,584,230.20

电脑软件	3,019,221.87	12,525,131.51	10,658,706.85	1,074,921.84	5,960,568.37
非专利技术	15,022,920.00	875,000.20	982,682.49	---	14,915,237.71
合 计	258,716,380.78	30,402,712.36	17,503,553.27	1,096,727.11	272,712,266.98

(十五) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	期初金额	期末金额
宁波长丰热电有限公司	9,526,327.15	非同一控制下企业合并	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	非同一控制下企业合并	35,670,361.17	35,670,361.17
苏州网新创业科技有限公司	2,617,564.64	非同一控制下企业合并		2,617,564.64
合 计	47,814,252.96		45,196,688.32	47,814,252.96

(十六) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期其他减少	累计摊销	期末数
装修费	---	2,256,072.29	38,561,029.33	13,584,553.82	-1,438,500.15	0.00	28,671,047.95
租赁费	7,598,903.00	4,033,333.17	2,098,903.00	1,186,951.50	---	2,653,618.33	4,945,284.67
其 他	---	986,769.30	1,035,929.00	359,581.41	---	0.00	1,663,116.89
合 计	7,598,903.00	7,276,174.76	41,695,861.33	15,131,086.73	-1,438,500.15	2,653,618.33	35,279,449.51

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
减值准备	5,026,256.36	5,025,134.06
折旧或摊销差	170,351.86	---
开办费	214,951.26	214,951.26
工资及福利	1,578,258.00	---
可结转的税款抵减	6.24	---
其他	1,125,774.83	1,296,126.69
合 计	8,115,598.55	6,536,212.01

2、已确认的递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
公允价值变动	1,659,339,119.01	3,092,751,711.52
固定资产折旧	5,202,900.67	---
权益法影响	51,975.00	---
合 计	1,664,593,994.68	3,092,751,711.52

(十八) 短期借款**1、短期借款**

<u>借款类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
信用借款	1,388,220,760.93	1,728,218,000.00
质押借款	---	11,423,663.94
抵押借款	---	---
保证借款	4,797,998,708.52	4,051,544,749.54
银行承兑汇票贴现	156,000,000.00	---
商业承兑汇票贴现	120,000,000.00	114,000,000.00
合 计	<u>6,462,219,469.45</u>	<u>5,905,186,413.48</u>

2、短期借款外币明细表

<u>外币币种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美元	37,607,168.58	6.8591	257,951,330.01
港币	977,183.16	0.8792	859,139.43
合计			<u>258,810,469.44</u>

(十九) 应付票据

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	192,083,557.36	159,504,964.43
商业承兑汇票	17,900,000.00	6,103,632.06
合 计	<u>209,983,557.36</u>	<u>165,608,596.49</u>

(二十) 应付账款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
618,789,892.82	439,741,668.05

- 1、期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中应付关联方款项为 7,957,986.69 元，详见本附注七披露。

(二十一) 预收款项

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
5,399,561,441.18	5,485,733,063.01

- 1、期末余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中预收关联方款项为 125,000.00 元，详见本附注七披露。
- 3、账龄超过一年的大额预收账款

<u>所在子公司</u>	<u>金 额</u>	<u>性 质</u>
宁波雅戈尔置业有限公司	254,518,973.44	预售房款
宁波甬城房地产有限公司	18,968,341.00	预售房款
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	629,618,360.00	预售房款
苏州雅戈尔置业有限公司	326,609,384.00	预售房款
合 计	<u>1,229,715,058.44</u>	

4、预售房产收款

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>(预计)</u> <u>竣工时间</u>	<u>预售比例 (%)</u> <u>(按面积计算)</u>
东湖花园一期	134,000.00	287,000.00	2003.11	100
东湖花园二期	405,000.00	621,000.00	2004.12— 2005.12	98.72
西湖花园	104,500.00	550,000.00	2006.04	100
海景花园	5,017,545.00	2,322,650.00	2006.12	100
东湖馨园	195,000.00	1,618,091.00	2007.03	100
都市森林一期	79,473,543.00	1,546,341,902.14	2008.03	93.43
都市森林二期	661,977,472.00	428,398,108.00	2009.06	87.8
世纪花园	1,444,313,092.44	1,135,622,878.44	2008.12	96.91
香颂湾	879,644,557.00	212,019,246.00	2009.06	93.69
甬城金大第	413,080.00	3,150,201.00	2005.12	99.05
车位(库)	---	445,300.00		
溪林春天一期	3,799,593.00	8,117,846.00	2005.01	89.35
溪林春天二期	26,410,763.00	80,190,041.00	2007.06	91.03
溪林春天三期	36,851,351.00	---	2008.12	26.61
钱湖比华利别墅	1,356,209,131.00	1,061,591,174.00	2008.08	92
苏州未来城一期	3,947,937.00	190,869,426.73	2007.11	90.85
苏州未来城二期	794,476,758.00	738,678,533.00	2008.12	91.49
湖景花园	12,200,000.00	---	2010.06	2
合 计	<u>5,305,573,322.44</u>	<u>5,410,823,397.31</u>		

(二十二) 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	196,903,644.91	771,814,133.51	803,549,575.25	165,168,203.17
职工福利费	42,974,644.23	28,162,386.65	40,895,440.04	30,241,590.84
社会保险费	875,259.33	82,832,916.88	81,818,006.99	1,890,169.22
其中：1. 医疗保险费	144,068.53	17,798,069.56	17,692,158.46	249,979.63
2. 基本养老保险费	682,999.66	58,321,451.07	57,514,480.43	1,489,970.30
3. 失业保险费	48,319.20	3,133,907.99	3,066,338.65	115,888.54
4. 工伤保险费	93.50	1,535,127.35	1,520,599.00	14,621.85
5. 生育保险费	-221.56	1,026,608.07	1,008,459.66	17,926.85
6. 应付园区公积金	---	1,017,752.84	1,015,970.79	1,782.05
住房公积金	-7,295.00	1,860,571.89	1,004,954.39	848,322.50
工会经费和职工教育经费	782,018.19	604,418.81	192,625.43	1,193,811.57
非货币性福利	---	100,585.11	100,585.11	---
因解除劳动关系给予的补偿	---	20,256,595.23	1,592,377.46	18,664,217.77
其 他	176,174.18	2,245,859.60	1,870,029.63	552,004.15
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合 计	<u>241,704,445.84</u>	<u>907,877,467.68</u>	<u>931,023,594.30</u>	<u>218,558,319.22</u>

(二十三) 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	12,019,504.28	28,080,587.99
营业税	29,790,989.89	89,524,476.65
城建税	5,025,747.28	5,247,578.46
企业所得税	498,046,941.97	479,386,659.15
个人所得税	51,007,665.03	447,800.41
房产税	673,188.00	81,360.00
土地增值税	-55,415,047.49	-10,520,949.48
土地使用税	6,355,521.38	1,648,443.44
印花税	645,906.28	843,486.85
教育费附加	-11,601,034.82	-8,055,183.36
水利建设基金	-1,575,269.27	-545,808.23
残疾人保障金	40,626.00	---
人民教育基金	36,426.11	---

其 他	611,960.79	52,543.06
合 计	<u>535,663,125.43</u>	<u>586,190,994.94</u>

(二十四) 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款利息	24,401,772.93	15,715,803.56

(二十五) 应付股利

投资者名称或类别	期末欠付股利金额
宁波青春投资控股有限公司	109,448,092.50
宁波盛达发展公司	10,103,813.00
宁波青春服装厂	59,687,998.00
香港青春国际控股有限公司	22,118,985.62
邹氏国际有限公司	49,390,739.33
合 计	<u>250,749,628.45</u>

(二十六) 其他应付款

期末数	期初数
886,071,694.38	658,284,989.99

- 1、期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中其他应付关联方款项为 57,040.21 元，详见本附注七披露。
- 3、账龄超过一年的大额其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容
上海瑞康投资有限公司	73,800,000.00	注 1
上海鸿利投资有限公司	73,800,000.00	注 1

4、金额较大的其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容
日本伊藤忠商事株式会社	100,067,378.35	设备款
上海瑞康投资有限公司	73,800,000.00	注 1
上海鸿利投资有限公司	73,800,000.00	注 1
宁波慈溪市三北镇人民政府	60,320,000.00	注 2
重庆南岸区茶园新区财政分局	40,000,000.00	往来款
PICANOL N.V. 比利时必佳乐(海外)有限公司	14,129,731.20	设备款

注 1：详见附注十一、（四）的披露。

注 2：公司子公司宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司取得慈溪市三北镇财政所的旅游区项目建设贴息补助 6000 万元，如开发商违反所作承诺（工期耽误不得超过 6 个月，旅游度假村达到挂牌四星等要求），则该项贴息补助将全额返还给三北镇政府。

(二十七) 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资券	1,838,960,000.00	---

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
长期借款	752,000,000.00	235,000,000.00

一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数	已到期未偿还原因
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	人民币	保证借款	15,000,000.00	35,000,000.00	未到期
雅戈尔置业有限公司	人民币	保证借款	437,000,000.00		未到期
雅戈尔置业有限公司	人民币	抵押借款	250,000,000.00		未到期
苏州雅戈尔置业有限公司	人民币	抵押借款	50,000,000.00	200,000,000.00	未到期
合 计			752,000,000.00	235,000,000.00	

(二十九) 长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末数		期初数	
			原币	本位币	原币	本位币
雅戈尔集团股份有限公司	USD	保证借款	84,000,000.00	576,164,400.00	84,000,000.00	613,586,400.00
	RMB	保证借款	---	600,000,000.00	---	---
雅戈尔置业有限公司	RMB	保证借款	---	380,000,000.00	---	317,000,000.00
宁波长丰热电有限公司	RMB	信用借款	---	3,181,818.00	---	3,333,333.17
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	RMB	保证借款	---	35,000,000.00	---	35,000,000.00
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	RMB	保证借款	---	124,300,000.00	---	124,300,000.00
	USD	信用借款	50,000,000.00	342,955,000.00	50,000,000.00	365,230,000.00
	EUR	保证借款	1,089,000.00	11,794,087.80	1,089,000.00	11,616,254.10
	USD	保证借款	5,660,000.00	38,822,506.00	5,660,000.00	41,344,036.00
苏州雅戈尔置业有限公司	RMB	抵押借款	---	200,000,000.00	---	220,000,000.00
新疆雅戈尔棉纺织有限公司	RMB	抵押借款	---	12,000,000.00	---	12,000,000.00
嵊州色织科技有限公司	RMB	保证借款	---	30,000,000.00	---	---

宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	RMB	抵押借款	---	100,000,000.00	---	100,000,000.00
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	RMB	抵押借款	---	82,058,111.41	---	90,520,581.13
合 计				2,536,275,923.21		1,933,930,604.40

(三十) 专项应付款

拨款项目名称	期初数	本期新增	本期结转	期末数
专项课题研究经费	400,312.17	—	383,694.00	16,618.17
纺织服装供需链电子商务工程	5,110,000.00	—	4,960,000.00	150,000.00
贴息	—	500,000.00	112,050.00	387,950.00
国际市场开拓资金	16,558.62	—	—	16,558.62
技术中心创新能力建设项目	3,000,000.00	—	588,468.00	2,411,532.00
新产品开发费用	800,000.00	300,000.00	1,100,000.00	—
合 计	9,326,870.79	800,000.00	7,144,212.00	2,982,658.79

(三十一) 股本

项 目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
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	994,896,185.00	44.68	—	—	—	—	—	994,896,185.00	44.68
其中：境内非国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(4) 外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：									
境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	994,896,185.00	44.68	—	—	—	—	—	994,896,185.00	44.68
2. 无限售条件股份									
(1) 人民币普通股	1,231,715,510.00	55.32	—	—	—	—	—	1,231,715,510.00	55.32
(2) 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(3) 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(4) 其 他	—	—	—	—	—	—	—	—	—

项 目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份合计	1,231,715,510.00	55.32	---	---	---	---	---	1,231,715,510.00	55.32
3. 股份总数	2,226,611,665.00	100.00	---	---	---	---	---	2,226,611,665.00	100.00

(三十二) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	14,452,205.83	---	---	14,452,205.83
其他资本公积	9,367,150,361.02	---	4,517,828,704.32	4,849,321,656.70
合 计	9,381,602,566.85	---	4,517,828,704.32	4,863,773,862.53

1、其他资本公积本年增加的说明：

其他资本公积本期减少 4,517,828,704.32 元，主要系可供出售金融资产公允价值变动减少 4,523,214,704.32 元。

(三十三) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	577,844,167.70	---	---	577,844,167.70
任意盈余公积	15,065,381.50	---	---	15,065,381.50
合 计	592,909,549.20	---	---	592,909,549.20

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	3,537,057,216.14
加：本年净利润	1,942,059,724.81
减：提取法定盈余公积	---
提取职工奖励及福利基金	---
应付普通股股利	1,113,305,847.50
期末未分配利润	4,365,811,093.45

(三十五) 营业收入及营业成本

1、分部报表

2008年1-6月	服装纺织板块	房产旅游板块	电力板块	投资板块	合计
营业收入	3,365,146,115.02	2,011,245,023.65	71,402,404.48		5,447,793,543.15
其中:服装	2,787,712,005.09				2,787,712,005.09
纺织	972,743,945.71				972,743,945.71
内部销售	-395,309,835.78				-395,309,835.78
营业成本	2,239,399,447.71	1,014,705,818.95	78,280,020.28		3,332,385,286.94
其中:服装	1,825,451,802.96				1,825,451,802.96
纺织	809,257,480.53				809,257,480.53
内部销售	-395,309,835.78				-395,309,835.78
净利润	387,840,100.37	526,786,604.51	-12,307,066.84	1,139,456,324.09	2,041,775,962.13
其中:服装	303,056,609.37				303,056,609.37
纺织	84,783,491.00				84,783,491.00
归属于母公司净利润	283,875,602.25	524,881,331.89	-6,153,533.42	1,139,456,324.09	1,942,059,724.81
其中:服装	232,411,257.25				232,411,257.25
纺织	51,464,345.00				51,464,345.00
2007年1-6月					-
营业收入	2,172,444,789.71	1,142,935,823.46	89,301,749.20		3,404,682,362.37
其中:服装	1,406,660,849.96				1,406,660,849.96
纺织	936,505,365.30				936,505,365.30
内部销售	-170,721,425.55				-170,721,425.55
营业成本	1,343,730,154.29	631,010,722.58	84,393,188.96	-	2,059,134,065.83
其中:服装	743,879,502.83				743,879,502.83
纺织	770,572,077.01				770,572,077.01
内部销售	-170,721,425.55				-170,721,425.55
净利润	308,016,370.85	246,888,251.33	64,047.72	839,008,258.86	1,393,976,928.76
其中:服装	229,120,480.61				229,120,480.61
纺织	78,895,890.24				78,895,890.24
归属于母公司净利润	219,196,433.96	244,779,546.35	32,023.86	837,469,909.12	1,301,477,913.29
其中:服装	174,621,621.03				174,621,621.03
纺织	44,574,812.93				44,574,812.93

2、房地产开发企业本期收入

项 目	本期收入金额	上年同期收入金额
雅戈尔东海花园	---	331,000.00
雅戈尔东湖花园一期	167,634.00	---
雅戈尔东湖花园二期	2,417,497.00	20,710,015.00
西湖花园	2,639,000.00	49,085,141.00
海景花园	14,303,351.00	377,891,318.00
东湖馨园	1,834,352.00	620,396,954.00
甬城金大第	4,062,987.00	10,277,547.00
溪林春天一期	7,773,466.00	4,215,182.00
都市森林一期	1,615,477,677.00	---
溪林春天二期	83,111,979.00	---
未来城一期	223,155,271.74	---

合 计	<u>1,954,943,214.74</u>	<u>1,082,907,157.00</u>
-----	-------------------------	-------------------------

3、公司向前五名客户销售总额为 849,848,218.17 元，占公司本期全部营业收入的 15.87%。

(三十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生数	上年同期发生数
营业税	101,597,334.43	56,853,300.20
城建税	7,534,675.21	5,072,757.09
土地增值税	17,341,591.09	7,804,802.19
教育费附加	7,898,106.94	5,953,387.76
其他	20,181.74	103,893.64
合 计	<u>134,391,889.41</u>	<u>75,788,140.88</u>

(三十七) 管理费用

项 目	本期发生数	上年同期发生数
管理费用	424,469,726.02	204,278,590.80

管理费用本年较上年增加 220,191,135.22 元，主要原因是本年合并范围增加。

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-4,075,319.63	-7,970,785.00
存货跌价损失	<u>-3,607,080.00</u>	<u>-4,015,863.05</u>
合 计	<u>-7,682,399.63</u>	<u>-11,986,648.05</u>

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
金融工具	-4,051,311.59	45,460,484.62

(四十) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
1、金融资产投资收益	1,267,785,814.59	1,189,592,202.36
交易性金融资产收益	989,708.81	34,540,784.69
可供出售金融资产收益	1,266,796,105.78	1,155,051,417.67
2、股权投资投资收益	52,337,821.98	33,445,609.30
(1) 成本法核算确认	36,695,000.00	28,130,060.00
(2) 权益法核算确认	8,754,446.25	4,559,529.13
(3) 处置投资收益	-5,050,672.91	756,020.17
(4) 其 他	<u>11,939,048.64</u>	<u>---</u>

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
合 计	1,320,123,636.57	1,223,037,811.66

(四十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置利得合计	1,162,077.72	2,673,087.07
其中：固定资产处置利得	1,162,077.72	2,673,087.07
2、政府补助	24,209,948.18	14,405,947.24
3、盘盈利得	12,241.78	118.83
4、违约金、罚款收入	223,806.00	---
5、其 他	109,726,291.88	1,313,884.90
合 计	135,334,365.56	18,393,038.04

其他营业外收入，其中 105,576,612.32 是公司在收购新马服装集团（香港）有限公司和新马服装国际（香港）有限公司中，合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益。

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置损失合计	326,263.87	2,458,770.29
其中：固定资产处置损失	326,263.87	2,458,770.29
2、公益性捐赠支出	21,614,860.00	10,001,000.00
3、非常损失	---	190,044.04
4、赔偿及罚金支出	---	---
5、其 他	1,043,085.43	1,012,458.91
合 计	22,984,209.30	13,662,273.24

(四十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
本期所得税费用	236,430,701.26	535,841,386.60
递延所得税费用	124,357,240.62	11,440,294.73
合 计	360,787,941.88	547,281,681.33

根据国税函[2008]264号文规定，公司于2007年度发生的转让中信股权收益，可以均匀计入2007年至2011年的应纳税所得额。又据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税税率由33%调至25%。由以上两项规定影响，调减本年度企业所得税费用157,750,150.02元。

(四十四) 政府补助**政府补助的种类和金额**

政府补助的种类	本期发生额	上年同期发生额
增值税退税	10,978,750.95	3,591,117.41
营业税及附加退回	681,442.59	---
技改补助	274,194.00	1,905,854.00
高新技术补贴		836,300.00
技改贴息		2,100,000.00
财政补贴	2,468,450.00	310,000.00
名牌奖励	300,000.00	---
质量奖励	1,000,000.00	---
科技扶持基金	120,000.00	---
出口贴息		281,768.53
其他	8,387,110.64	5,380,907.30
合计	24,209,948.18	14,405,947.24

(四十五) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额
收回往来款、代垫款	119,342,666.43
专项补贴、补助款	10,095,200.93
租赁收入	11,267,231.48
利息收入	16,541,428.79
营业外收入	5,235,874.75
订金	134,000.00
合同保证金	222,122,441.19
代收款项	28,570,882.74
合计	413,309,726.31

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
企业间往来	13,326,960.12
销售费用支出	213,874,153.35
管理费用支出	255,555,435.75
营业外支出	19,928,316.52
银行手续费支出	22,473,860.81
预付款	76,022,759.25
保证金	308,475,538.67
代付款项	50,839,332.65
合计	960,496,357.12

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额
利息收入	681,512.94
收工程保证金	470,000.00
往来款	4,870,218.00
合计	6,021,730.94

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额
证券投资收益支付的所得税	88,466,072.27
利息支出	52,418.71
退工程保证金	220,000.00
往来款	1,507,471.72
投资支付的管理费	57,000,000.00
合计	147,245,962.70

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
应收票据贴现	296,587,448.34
往来款	137,958,758.20
短期融资券	1,800,000,000.00
合计	2,234,546,206.54

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
应付票据付款	238,321,600.00
往来款	537,520,953.00
短期融资承销费	7,200,000.00
融资顾问费	4,277,379.25
合计	787,319,932.25

7、现金流量表补充资料

项目	本期发生额
净利润	2,041,775,962.13
加：资产减值准备	-7,682,399.63
固定资产折旧.油气资产折耗.生物性资产折旧	177,901,852.41
无形资产摊销	7,505,935.48
长期待摊费用摊销	15,131,086.73
处置固定资产、无形资产和其他长期投资的损失	-835,813.85
固定资产报废损失	-
公允价值变动损失	4,051,311.59
财务费用	265,303,063.09
投资损失	-1,320,123,636.57
递延所得税资产减少	-16,785,413.46
递延所得税负债增加	477,454,249.22
存货的减少	-289,965,703.44
经营性应收项目的减少	-569,931,431.97
经营性应付项目的增加	-43,064,211.20
其他	-98,076,612.32
经营活动产生的现金流量净额	642,658,238.21

六、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，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 其他应收款

1、其他应收款构成

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比 例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比 例 (%)	坏账准备计 提比例 (%)	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	3,665,136,484.21	85.30	---	---	2,183,029,632.54	94.68	---	---
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	630,294,200.21	14.67	---	---	120,406,091.11	5.22	---	---
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	1,389,180.57	0.03		69,459.03	2,278,440.79	0.10		113,922.04
其中：1年以内	<u>1,389,180.57</u>	0.03	5	<u>69,459.03</u>	<u>2,278,440.79</u>	0.10	5	<u>113,922.04</u>
合 计	<u>4,296,819,864.99</u>	100.00		<u>69,459.03</u>	<u>2,305,714,164.44</u>	100.00		<u>113,922.04</u>

2、单项金额重大的其他应收款

单项重大排名	金 额	理 由
苏州雅戈尔置业有限公司	1,212,864,564.90	子公司
杭州雅戈尔置业有限公司	1,147,000,000.00	子公司
雅戈尔投资有限公司	455,200,000.00	子公司
宁波雅戈尔新城置业有限公司	442,000,000.00	子公司
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	408,071,919.31	子公司

3、以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的其他应收款：无。

4、本期实际核销的其他应收款：无。

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

6、期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	性质或内容	金 额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)
苏州雅戈尔置业有限公司	往来款	1,212,864,564.90	1 年以内	28.23
杭州雅戈尔置业有限公司	往来款	1,147,000,000.00	1 年以内	26.69
雅戈尔投资有限公司	往来款	455,200,000.00	1 年以内	10.59
宁波雅戈尔新城置业有限公司	往来款	442,000,000.00	1 年以内	10.29
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	往来款	408,071,919.31	1 年以内	9.50

7 期末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 99.97%。

(二) 长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	5,223,280,855.61	---	3,838,539,811.16	---

1、被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股 比例 (%)	本企业在被投资单 位表决权比例 (%)	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
联营企业							
宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波	上市公司	10.27	10.27	3.50 亿	1.56 亿	1484 万元
中基宁波对外贸易股份有限公司	宁波	外贸进出口	20	20	2.57 亿	31.47 亿	3240 万元
汉麻产业投资控股有限公司	云南	制造业	40	40	1.20 亿	---	---

2、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额
宁波雅戈尔服饰有限公司	80,728,346.55	80,728,346.55	---	80,728,346.55
宁波雅戈尔西服厂	65,000,000.00	65,000,000.00	---	65,000,000.00
宁波英伦服装辅料有限公司	5,814,152.72	5,814,152.72	---	5,814,152.72
宁波雅戈尔童装有限公司	10,760,367.74	10,760,367.74	-10,760,367.74	---
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	8,909,450.98	8,909,450.98	---	8,909,450.98
宁波市鄞州英华服饰有限公司本部	9,000,000.00	9,000,000.00	---	9,000,000.00
宁波雅戈尔针织服装有限公司	21,461,318.04	21,461,318.04	---	21,461,318.04
宁波雅戈尔南方服饰有限公司	3,941,707.22	3,941,707.22	---	3,941,707.22
宁波雅戈尔英成制服有限公司	62,078,250.00	62,078,250.00	---	62,078,250.00
宁波雅戈尔衬衫有限公司	63,732,000.00	63,732,000.00	13,363,500.00	77,095,500.00

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额
宁波雅戈尔时装有限公司	21,777,142.22	21,777,142.22	---	21,777,142.22
宁波雅戈尔进出口有限公司	84,685,319.66	84,685,319.66	---	84,685,319.66
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	81,000,000.00	81,000,000.00	---	81,000,000.00
宁波雅戈尔英立服装有限公司	6,207,450.00	21,268,860.01	---	21,268,860.01
宁波雅戈尔休闲服有限公司	12,415,200.00	12,415,200.00	---	12,415,200.00
宁波雅戈尔职业制服有限公司	12,415,200.00	12,415,200.00	---	12,415,200.00
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	338,002,612.76	338,002,612.76		338,002,612.76
宁波雅戈尔置业有限公司	135,500,458.16	507,500,458.16	486,397,520.00	993,897,978.16
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	18,200,000.00	18,200,000.00	---	18,200,000.00
宁波锦生毛纺织有限公司	8,274,658.98	8,274,658.98	---	8,274,658.98
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	7,305,019.68	7,305,019.68	---	7,305,019.68
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	124,159,050.00	124,159,050.00	---	124,159,050.00
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	62,074,380.00	62,074,380.00	---	62,074,380.00
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	23,400,000.00	23,400,000.00	---	23,400,000.00
重庆雅戈尔服饰有限公司	31,125,000.00	31,125,000.00	---	31,125,000.00
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	10,684,825.72	10,684,825.72	---	10,684,825.72
宁波长丰热电有限公司	63,821,531.41	63,821,531.41	---	63,821,531.41
宁波雅戈尔动物园有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	---	45,000,000.00
宁波甬城房地产有限公司	17,987,333.59	17,987,333.59	---	17,987,333.59
宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司	62,076,000.00	62,076,000.00	---	62,076,000.00
雅戈尔(香港)实业有限公司	24,700,922.00	24,700,922.00	---	24,700,922.00
宁波雅戈尔制衣有限公司	17,796,976.08	17,796,976.08	---	17,796,976.08
宁波雅戈尔裤业有限公司	11,423,730.29	11,423,730.29	---	11,423,730.29
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	---	1,800,000.00
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	---	60,000,000.00
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	7,121,402.96	7,121,402.96	---	7,121,402.96
苏州雅戈尔置业有限公司	90,000,000.00	640,000,000.00		640,000,000.00
宁波银行股份有限公司	181,550,000.00	181,550,000.00	---	181,550,000.00
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	107,227,000.00	139,807,000.00	18,460,000.00	158,267,000.00
上海艺鼎经济贸易有限公司	10,000.00	10,000.00	---	10,000.00

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额
上海东雅艺术设计工程有限公司	450,000.00	450,000.00	---	450,000.00
天一证券有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000.00	---	150,000,000.00
宁波联合通信投资有限公司	4,558,908.00	4,558,908.00	---	4,558,908.00
宁波东南商报经营有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	---	4,500,000.00
浙江广博集团股份有限公司	9,832,000.00	9,832,000.00	---	9,832,000.00
嵊州雅戈尔纺织有限公司		6,991,220.89	---	6,991,220.89
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	---	56,841,885.44	---	56,841,885.44
亚盛国际贸易有限公司	---	50,000,000.00	---	50,000,000.00
宁波丽强服饰有限公司	---	4,643,220.00	---	4,643,220.00
浩狮迈服饰有限公司	---	37,449,142.50	---	37,449,142.50
宁波雅戈尔资产经营投资有限公司	---	200,000,000.00	---	200,000,000.00
雅戈尔投资有限公司	---	200,000,000.00	---	200,000,000.00
新马服装国际（香港）有限公司	364,948,000.00		364,948,000.00	364,948,000.00
新马服装集团（香港）有限公司	510,927,200.00		510,927,200.00	510,927,200.00
合 计	3,044,382,914.76	3,694,074,593.60	1,383,335,852.26	5,077,410,445.86

3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期权益增减额		期末账面余额
			合 计	其中：分得现金红利	
宁波宜科科技实业股份有限公司本部	16,239,804.21	42,784,233.65	2,124,819.62		44,909,053.27
中基宁波对外贸易股份有限公司	30,072,249.74	53,682,281.00	-719,627.43	7,200,000.00	52,962,653.57
汉麻产业投资控股有限公司	48,000,000.00	47,998,702.91			47,998,702.91
合 计	94,312,053.95	144,465,217.56	1,405,192.19	7,200,000.00	145,870,409.75

（三）投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
1、金融资产投资收益		
交易性金融资产收益	7,070.20	34,540,784.69
可供出售金融资产收益	1,266,796,105.78	1,155,051,417.67
2、股权投资投资收益		
成本法核算确认	833,033,846.47	398,371,625.67
权益法核算确认	8,605,192.19	4,240,087.40

处置投资收益	-4,832,582.05	—
合 计	2,103,609,632.59	1,592,203,915.33

公司投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

控制公司的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	业务性质	法定代表人	组织机构代码
宁波盛达发展公司	宁波市鄞州区石矸镇雅戈尔大道1号	投资及与投资相关业务、技术咨询服务	间接控制	股份合作制	李如成	71333977-6
宁波青春投资控股有限公司	宁波市鄞州区石矸街道石矸村	投资及与投资相关业务	第一大股东	有限责任公司	蒋群	76452456-8

受公司控制的关联方详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	期增加	本期减少	期末数
宁波盛达发展公司	42,967.41 万元	---	---	42,967.41 万元
宁波青春投资控股有限公司	180,000 万元	---	---	180,000 万元
宁波雅戈尔西服厂	6,500 万元	---	---	6,500 万元
宁波雅戈尔服饰有限公司	USD1,300 万	---	---	USD1,300 万
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	125 万元	---	---	125 万元
宁波雅戈尔针织服装有限公司	USD400 万	---	---	USD400 万
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	USD100 万	---	---	USD100 万
宁波英伦服装辅料有限公司	USD84 万	---	---	USD84 万
宁波市鄞州英华服饰有限公司	1,000 万元	---	---	1,000 万元
宁波雅戈尔衬衫有限公司	HKD8,000 万	HKD2,000 万	---	HKD10,000 万
宁波雅戈尔英成制服有限公司	USD1,000 万	---	---	USD1,000 万
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	6,225 万元	---	---	6,225 万元
宁波雅戈尔时装有限公司	HKD2,716 万	---	---	HKD2,716 万
宁波雅戈尔南方有限公司	HKD500 万	---	---	HKD500 万
宁波雅戈尔进出口有限公司	8,000 万元	---	---	8,000 万元
宁波雅戈尔英立服装有限公司	USD360 万	---	---	USD360 万
宁波雅戈尔休闲服有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万

企业名称	期初数	期增加	本期减少	期末数
宁波雅戈尔职业制服有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	9,000 万元	---	---	9,000 万元
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	USD6,550 万	---	---	USD6,550 万
雅戈尔置业有限公司	100,000 万元	50,000 万元	---	150,000 万元
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	2,600 万元	---	---	2,600 万元
宁波锦生毛纺织有限公司	300 万元	---	---	300 万元
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	USD115.08 万	---	---	USD115.08 万
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	USD2,052 万	---	---	USD2,052 万
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	USD1,000 万	---	---	USD1,000 万
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	USD120 万	---	---	USD120 万
宁波雅戈尔童装有限公司	USD200 万元	---	---	USD200 万
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
重庆雅戈尔服饰有限公司	USD500 万	---	---	USD500 万
杭州雅戈尔服饰有限公司	1,000 万元	---	---	1,000 万元
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	2,600 万元	---	---	2,600 万元
宁波建国物业管理有限公司	500 万元	---	---	500 万元
宁波长丰热电有限公司	USD1,200 万	---	---	USD1,200 万
宁波雅戈尔动物园有限公司	5,000 万元	---	---	5,000 万元
宁波甬城房地产有限公司	3,000 万元	---	---	3,000 万元
宁波市鄞州甬城物业有限公司	70 万元	---	---	70 万元
宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司	USD1,000 万	---	---	USD1,000 万
苏州雅戈尔置业有限公司	80,000 万元	---	---	80,000 万元
雅戈尔(美国)有限责任公司	USD470 万	USD15 万	USD485 万	---
上海雅戈尔商业广场有限公司	8,000 万元	---	---	8,000 万元
雅戈尔(香港)实业有限公司	USD298 万	---	---	USD298 万
新疆雅戈尔棉纺织有限公司	2,000 万元	3,000 万元	---	5,000 万元
宁波雅戈尔裤业有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
宁波雅戈尔制衣有限公司	USD 300 万	---	---	USD 300 万
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	200 万元	---	---	200 万元
雅戈尔达蓬山旅游开发有限公司	10,000 万元	---	---	10,000 万元

企业名称	期初数	期增加	本期减少	期末数
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	USD 280 万元	---	---	USD 280 万元
浩狮迈服饰有限公司	USD650 万	---	---	USD650 万
亚盛国际贸易有限公司	5,000 万元	---	---	5,000 万元
宁波雅戈尔资产经营投资有限公司	20,000 万元	---	---	20,000 万元
雅戈尔投资有限公司	20,000 万元	---	---	20,000 万元
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	USD1,200 万	---	---	USD1,200 万
嵊州雅戈尔纺织有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
泽普新雅纺织有限公司	200 万元	---	---	200 万元
伽师新雅棉业有限公司		1,000 万元		1,000 万元
苏州网新创业科技有限公司		1,000 万元		1,000 万元
Arden Fabrics Limited		HKD1 万		HKD1 万
保益投资(香港)有限公司		HKD100 万		HKD100 万
青洲制衣(香港)有限公司		HKD100 万		HKD100 万
新马服装(中国)有限公司		HKD1 万		HKD1 万
新马(中国)有限公司		HKD1 万		HKD1 万
新马服装(香港)有限公司		HKD3,000 万		HKD3,000 万
新马制衣(香港)有限公司		HKD100 万		HKD100 万
汇丰制衣厂(香港)有限公司		HKD100 万		HKD100 万
粤纺贸易(香港)有限公司		HKD10 万		HKD10 万
新马服装集团(香港)有限公司		HKD0.1 万		HKD0.1 万
新马服装国际(香港)有限公司		HKD0.1 万		HKD0.1 万
新马制衣(斯里兰卡)有限公司		LKR10,000 万		LKR10,000 万
新马贸易(斯里兰卡)有限公司		LKR10,000 万		LKR10,000 万
新马制衣(菲律宾)有限公司		PHP10,000 万		PHP10,000 万
新马制衣(深圳)有限公司		HKD6,300 万		HKD6,300 万
思豪(吉林)制衣有限公司		900 万元		900 万
新马制衣(宁波)有限公司		USD510 万		USD510 万
新马服装(美国)有限公司		USD0.001 万		USD0.001 万

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁波盛达发展公司	2,020.76 万元	0.91			---	---	2,020.76 万元	0.91
宁波青春投资控股有限公司	99,489.62 万元	44.68			---	---	99,489.62 万元	44.68
宁波雅戈尔西服厂	6,500 万元	100	---	---	---	---	6,500 万元	100
宁波雅戈尔服饰有限公司	USD975 万	75	---	---	---	---	USD975 万	75
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	125 万元	100	---	---	---	---	125 万元	100
宁波雅戈尔针织服装有限公司	USD240 万	60	---	---	---	---	USD240 万	60
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	USD65 万	65	---	---	---	---	USD65 万	65
宁波英伦服装辅料有限公司	USD63 万	75	---	---	---	---	USD63 万	75
宁波市鄞州英华服饰有限公司	1,000 万元	100	---	---	---	---	1,000 万元	100
宁波雅戈尔衬衫有限公司	HKD6,000 万	75	HKD1,500 万		---	---	HKD7,500 万	75
宁波雅戈尔英成制服有限公司	USD750 万	75	---	---	---	---	USD750 万	75
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	6,225 万元	100	---	---	---	---	6,225 万元	100
宁波雅戈尔时装有限公司	HKD2,037 万	75	---	---	---	---	HKD2,037 万	75
宁波雅戈尔南方有限公司	HKD375 万	75	---	---	---	---	HKD375 万	75
宁波雅戈尔进出口有限公司	8,000 万元	100	---	---	---	---	8,000 万元	100
宁波雅戈尔英立服装有限公司	USD270 万	75	---	---	---	---	USD270 万	75
宁波雅戈尔休闲服有限公司	USD150 万	75	---	---	---	---	USD150 万	75
宁波雅戈尔职业制服有限公司	USD150 万	75	---	---	---	---	USD150 万	75
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	9,000 万元	100	---	---	---	---	9,000 万元	100
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	USD4,091.5 万	62.46	USD430.69 万	6.58	---	---	USD4,522.19 万	69.04
雅戈尔置业有限公司	100,000 万元	100	50,000 万元		---	---	150,000 万元	100
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	2,600 万元	100	---	---	---	---	2,600 万元	100
宁波锦生毛纺织有限公司	300 万元	100	---	---	---	---	300 万元	100
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	USD86.310 万	75	---	---	---	---	USD86.310 万	75
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	USD1,500 万	73.1	---	---	---	---	USD1,500 万	73.1
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	USD750 万	75	---	---	---	---	USD750 万	75
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	USD90 万	75	---	---	---	---	USD90 万	75
宁波雅戈尔童装有限公司	USD130 万	65	---	---	---	---	USD130 万	65

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	USD120 万	60	---	---	---	---	USD120 万	60
重庆雅戈尔服饰有限公司	USD375 万	75	---	---	---	---	USD375 万	75
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	2,600 万	100	---	---	---	---	2,600 万	100
宁波长丰热电有限公司	USD600 万	50	---	---	---	---	USD600 万	50
宁波雅戈尔动物园有限公司	5,000 万	100	---	---	---	---	5,000 万	100
宁波甬城房地产有限公司	1,800 万元	60	---	---	---	---	1,800 万元	60
宁波雅戈尔环球服饰科技有限公司	USD750 万	75	---	---	---	---	USD750 万	75
苏州雅戈尔置业有限公司	80,000 万元	100	---	---	---	---	80,000 万元	100
雅戈尔(美国)有限责任公司	USD470 万	100	USD15 万	---	USD485 万	100		
上海雅戈尔商业广场有限公司	8,000 万元	100	---	---	---	---	8,000 万元	100
雅戈尔(香港)实业有限公司	USD298 万	100	---	---	---	---	USD298 万	100
新疆雅戈尔棉纺织有限公司	1,200 万元	60	1,800 万元	---	---	---	3,000 万元	60
宁波雅戈尔裤业有限公司	USD150 万	75	---	---	---	---	USD150 万	75
宁波雅戈尔制衣有限公司	USD 225 万	75	---	---	---	---	USD 225 万	75
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	200 万	100	---	---	---	---	200 万	100
雅戈尔达蓬山旅游开发有限公司	10,000 万元	100	---	---	---	---	10,000 万元	100
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	USD168 万	60	---	---	---	---	USD168 万	60
浩狮迈服饰有限公司	USD487.50 万	75	---	---	---	---	USD487.50 万	75
亚盛国际贸易有限公司	5,000 万元	100	---	---	---	---	5,000 万元	100
宁波雅戈尔资产经营投资有限公司	20,000 万元	100	---	---	---	---	20,000 万元	100
雅戈尔投资有限公司	20,000 万元	100	---	---	---	---	20,000 万元	100
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	USD749.52 万	84.64	USD78.96 万	-15.60	---	---	USD828.48 万	69.04
嵊州雅戈尔纺织有限公司	USD124.94 万	62.46	---	---	---	---	USD124.94 万	62.46
伽师新雅棉业有限公司			1,000 万元	100	---	---	1,000 万元	100
苏州网新创业科技有限公司			1,000 万元	100	---	---	1,000 万元	100
Arden Fabrics Limited			HKD1 万	100	---	---	HKD1 万	100
保益投资(香港)有限公司			HKD100 万	100	---	---	HKD100 万	100
青洲制衣(香港)有限公司			HKD100 万	100	---	---	HKD100 万	100
新马服装(中国)有限公司			HKD1 万	100	---	---	HKD1 万	100
新马(中国)有限公司			HKD1 万	100	---	---	HKD1 万	100

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
新马服装(香港)有限公司			HKD3,000万	100			HKD3,000万	100
新马制衣(香港)有限公司			HKD100万	100			HKD100万	100
汇丰制衣厂(香港)有限公司			HKD100万	100			HKD100万	100
粤纺贸易(香港)有限公司			HKD10万	100			HKD10万	100
新马服装集团(香港)有限公司			HKD0.1万	100			HKD0.1万	100
新马服装国际(香港)有限公司			HKD0.1万	100			HKD0.1万	100
新马制衣(斯里兰卡)有限公司			LKR10,000万	100			LKR10,000万	100
新马贸易(斯里兰卡)有限公司			LKR10,000万	100			LKR10,000万	100
新马制衣(菲律宾)有限公司			PHP10,000万	100			PHP10,000万	100
新马制衣(深圳)有限公司			HKD6,300万	100			HKD6,300万	100
思豪(吉林)制衣有限公司			900万元	100			900万元	100
新马制衣(宁波)有限公司			USD510万	100			USD510万	100
新马服装(美国)有限公司			USD0.001万	100			USD0.001万	100

4、不存在控制关系的关联方情况

单位名称	与公司的关系
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业
中基宁波对外贸易股份有限公司	联营企业
浙江广博集团股份有限公司	联营企业
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	合营企业
宁波市鄞州新华投资有限公司	宁波盛达发展公司的控股子公司

(二) 关联方交易

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

2、关联交易定价原则：市场价

3、向关联方采购货物

企业名称	本期金额	上年同期金额
浙江广博集团股份有限公司	23,216,966.30	14,761,343.01
中基宁波对外贸易股份有限公司	280,897.00	140,743.72

宁波宜科科技实业股份有限公司	85,764.09	671,631.54
合 计	23,596,627.39	14,902,086.73

4、向关联方销售货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
中基宁波对外贸易股份有限公司	6,621,964.22	4,819,055.15

5、与关联方应收账款余额

<u>关联方名称</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
中基宁波对外贸易股份有限公司	312,161.23	2,492,752.43

6、与关联方应付账款余额

<u>关联方名称</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
浙江广博集团股份有限公司	7,862,642.69	2,407,805.89
宁波宜科科技实业股份有限公司	95,344.00	---
合计	7,957,986.69	2,407,805.89

7、与关联方其他应收账款余额

<u>关联方名称</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	561,050,000.00	30,000,000.00

8、与关联方预收账款余额

<u>关联方名称</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
中基宁波对外贸易股份有限公司	125,000.00	-

9、公司与关联方担保事项

<u>公司名称</u>	<u>担保人</u>	<u>担保金额</u>	形成原因
新疆雅戈尔棉纺织有限公司	宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	50,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	宁波青春投资控股有限公司	91,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔衬衫有限公司	宁波青春投资控股有限公司	80,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔服饰有限公司	宁波青春投资控股有限公司	178,000,000.00	银行贷款
雅戈尔置业有限公司	宁波青春投资控股有限公司	200,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	宁波青春投资控股有限公司		银行贷款

		83,000,000.00	
宁波雅戈尔西服厂	宁波青春投资控股有限公司		银行贷款
		300,000,000.00	
宁波雅戈尔休闲服有限公司	宁波青春投资控股有限公司		银行贷款
		50,000,000.00	
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	宁波青春投资控股有限公司		银行贷款
		30,000,000.00	
雅戈尔集团股份有限公司	宁波青春投资控股有限公司		银行贷款
		2,415,000,000.00	
雅戈尔集团股份有限公司	宁波青春投资控股有限公司	美元	银行贷款
		84,000,000.00	
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波盛达发展公司		银行贷款
		250,000,000.00	
雅戈尔置业有限公司	宁波盛达发展公司		银行贷款
		600,000,000.00	
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	宁波盛达发展公司		银行贷款
		50,000,000.00	
嵊州雅戈尔色织科技有限公司	宁波盛达发展公司		银行贷款
		30,000,000.00	
雅戈尔集团股份有限公司	宁波盛达发展公司		银行贷款
		1,060,000,000.00	
宁波长丰热电有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	美元	银行贷款
		4,275,500.00	
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	美元	银行贷款
		5,660,000.00	
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	欧元	银行贷款
		1,089,000.00	
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司		银行贷款
		124,300,000.00	
雅戈尔置业有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司		银行贷款
		317,000,000.00	
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司		银行贷款
		60,000,000.00	
雅戈尔集团股份有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司		银行贷款
		280,000,000.00	

新马服装集团(香港)有限公司	新马服装(香港)有限公司	141,796,090.27	银行贷款
新马服装国际(香港)有限公司			
新马制衣(香港)有限公司			
新马服装(美国)有限公司			

八、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。

(二) 截至 2008 年 6 月 30 日止，公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：无。

(三) 其他或有负债：

截至 2008 年 6 月 30 日止，公司子公司宁波雅戈尔置业有限公司、宁波甬城房地产有限公司、苏州雅戈尔置业有限公司和宁波雅戈尔钱湖投资开发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 1,348,874,348.00 元。

九、承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无

(二) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

(三) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

(四) 已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

(五) 已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

(六) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况：

1、公司子公司苏州雅戈尔置业有限公司以土地使用权作为抵押物向中国农业银行苏州工业园区支行取得借款 2.5 亿元，抵押物账面价值 8.11 亿元；

2、公司子公司宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司以土地使用权抵押给光大银行取得借款 1 亿元，抵押物账面价值 4800 万元；

3、公司子公司苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司以土地使用权和房屋建筑物抵押给农业银行苏州工业园区支行取得借款 82,058,111.41 元，抵押物账面价值 0.7 亿元；

4、公司子公司新疆雅戈尔棉纺织有限公司用机器设备抵押给喀什市国有资产投资经营有限公司和喀什地区国有资产投资经营有限责任公司取得借款 1200 万元，抵押物账面价值 1311 万元；

5、公司子公司雅戈尔置业有限公司以土地使用权抵押给光大银行取得借款 2.5 亿元，抵押物账面价值 2.66 亿元。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后公司利润分配方案：无。

(二) 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺：无。

- (三) 资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债：无。
- (四) 资产负债表日后资本公积转增资本：无。
- (五) 资产负债表日后发生巨额亏损：无。
- (六) 资产负债表日后一年内实施的金额重大的债务重组：无。
- (七) 资产负债表日后发生企业合并或处置子公司：无。

十一、其他事项说明

- (一) 货币性资产交换：无。
- (二) 债务重组：无。
- (三) 资产置换：无。
- (四) 其他需要披露的重要事项

1、公司于2002年与上海瑞康投资有限公司（后更名为上海瑞攀实业有限公司，下称上海瑞攀）和上海鸿利投资有限公司（下称上海鸿利）签订股权转让协议，按原价出让公司持有的天一证券有限责任公司全部股权，并已受到全部股权转让款1.5亿元，后因受让方的原因股权转让未被中国证监会核准。2004年，公司又与中国远大集团有限责任公司（下称中国远大）签订股权转让协议，出让公司持有的天一证券全部股权，为保护公司的利益，公司与中国远大、上海瑞攀和上海鸿利签订补充协议，约定中国远大将应付雅戈尔的股权转让款支付给上海瑞攀、上海鸿利，雅戈尔与中国远大的天一证券股权转让款全部结清，如公司与中国远大的转让协议不能履行，公司原来与上海瑞攀和上海鸿利签订的股权转让协议继续有效。公司与中国远大的股权转让已获得中国证监会的核准，但中国远大未按相关批复办理股权变更手续，致使天一证券工商登记上雅戈尔仍旧是股东。

鉴于天一证券涉嫌违法违规经营，中国证监会根据《中华人民共和国证券法》和国家有关规定，已于2006年7月7日收市后，对天一证券进行行政清理。

2008年3月，公司受到天一证券资产管理人的催告函，基于工商登记资料显示公司仍为天一证券股东的理由，要求公司返还股权转让款，并承担相应的利息。公司认为天一证券破产管理人无权主张公司返还股权转让款，已于有效期限内提交异议函。

2、公司2008年1-6月出售所持有的中信证券股票计3330万股，获得税前收益11.87亿元，期末尚余24,394万股中信证券股票。

3、重大诉讼仲裁事项：

2008年4月3日，公司（作为原告）因杭州佳林房地产投资有限公司（以下简称佳林公司）股权转让纠纷事项，将吴征、杭州汤臣置业有限公司（以下简称汤臣公司）、杭州元式拍卖有限公司（以下简称拍卖公司）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1000万元。杭州市中级人民法院于起诉当日正式受理了此案，案号为（2008）杭民二初字第94号。诉讼事由如下：

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、参加竞拍佳林公司和汤臣公司 100%股权转让（含整体资产）事宜。5 月 18 日，经过公开拍卖，公司竞得了上述股权，并与拍卖公司签订了《成交确认书》。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》，并委托宁波雅戈尔置业有限公司按约向拍卖公司支付 30%的首付款即 7080 万元。6 月 5 日，开泰公司与佳林公司、汤臣公司的股东（以下简称出让方）签订了《补充协议》，约定公司支付 1500 万元定金，出让方即办理股权变更手续。公司从首付款 7080 万元中支付了定金，但出让方却未按约办理股权转让手续。为履行合同，公司于 6 月 19 日开具了以拍卖公司为受益人的 70%余款银行保函。拍卖公司接收后，转交给出让方，但出让方仍未按约办理股权转让手续。7 月 12 日，拍卖公司向杭州中级人民法院起诉，状告吴征和汤臣公司违约，并查封了其股权。一审中，法院在未向公司调查且未将直接利害关系人（我公司）列入第三人参加诉讼的情况下，对公司部分行为作出了认定，拍卖公司一审败诉。故，公司在 2008 年 4 月 3 日向杭州中级人民法院提起了诉讼，同时向浙江省高级人民法院提出拍卖公司上诉案件中中止审理的请求。浙江省高级人民法院未中止审理，作出维持原判的判决。

据调查，出让方在收到公司定金后即与第三方洽谈股权转让事宜，并在股权被查封期间，将上述我公司依法拍得的股权非法转让给了第三方。杭州市工商行政管理局余杭分局在已收到法院查封通知的前提下，仍将上述股权办理过户。

现拍卖公司已向最高人民法院提起申诉，最高人民法院于 6 月 12 日受理了该项申诉。因该案与公司起诉佳林公司股东一案有直接利害关系，所以公司于次日向杭州中级人民法院申请中止审理。杭州中级人民法院已经同意此项申请，目前，该案处于中止审理阶段，等待最高人民法院对拍卖公司上诉案作出认定后，再行开庭审理。

另，公司已经另案起诉杭州市工商行政管理局余杭分局，认为其将已被查封的股权办理过户的行为已构成行政违法，并依法查封了上述股权，防止其再被转让和过户。

本次诉讼对公司利润的影响视本案的判决结果而定。

十二、本期非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
（一）非流动资产处置损益	-1, 510, 766. 81
（二）计入当期损益的政府补助	9, 499, 172. 95
（三）企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可 辨认净资产公允价值产生的损益	105, 576, 612. 32
（四）除上述各项之外的其他营业外收支净额	-12, 620, 409. 63
（五）中国证监会认定的其他非经常性损益项目	1, 045, 996, 671. 23
合 计	<u>1, 146, 941, 280. 06</u>

十三、净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	16.24	13.66	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65	5.59	0.36	0.36

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 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；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+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，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2008 年 8 月 27 日批准报出。

八、备查文件目录

1. 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：李如成

雅戈尔集团股份有限公司

2008 年 8 月 27 日