

公司代码：600233

公司简称：大杨创世

大连大杨创世股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李桂莲、主管会计工作负责人朱建平及会计机构负责人（会计主管人员）朱建平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/大杨创世/上市公司	指	大连大杨创世股份有限公司
控股股东、大杨集团	指	大杨集团有限责任公司
圆通速递	指	圆通速递有限公司
蛟龙集团	指	上海圆通蛟龙投资发展（集团）有限公司
云锋新创	指	上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大连大杨创世股份有限公司
公司的中文简称	大杨创世
公司的外文名称	DALIAN DAYANG TRANDS CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	李桂莲

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘丽香	徐振超
联系地址	大连经济技术开发区哈尔滨路23号	大连经济技术开发区哈尔滨路23号
电话	0411-87555199	0411-87555199
传真	0411-87612800	0411-87612800
电子信箱	panlixiang@dayang.net	panlixiang@dayang.net

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	大连市杨树房经济开发小区
公司注册地址的邮政编码	116215
公司办公地址	大连经济技术开发区哈尔滨路23号

公司办公地址的邮政编码	116600
公司网址	http://www.trands.com
电子信箱	panlixiang@dayang.net
报告期内变更情况查询索引	公司报告期内上述情况未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	大连经济技术开发区哈尔滨路23号公司证券部
报告期内变更情况查询索引	公司报告期内信息披露及备置地点未变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大杨创世	600233	大连创世

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月4日
注册登记地点	大连市
企业法人营业执照注册号	912102002412697996
税务登记号码	912102002412697996
组织机构代码	912102002412697996
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司经营范围和注册资本发生变更，具体情况请参阅公司于2016年4月13日在《上海证券部》、《中国证券部》、《证券时报》上披露的《公司2015年年度股东大会决议公告》。

七、 其他有关资料

不适用。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	392,090,866.63	437,098,579.16	-10.30
归属于上市公司股东的净利润	14,485,892.34	20,312,042.69	-28.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,400,793.40	3,530,315.90	137.96
经营活动产生的现金流量净额	1,044,253.02	23,114,648.96	-95.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,069,826,512.32	1,069,960,644.87	-0.01
总资产	1,535,954,110.50	1,522,698,160.26	0.87
期末总股本	330,000,000.00	165,000,000.00	100.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0439	0.0616	-28.73
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0255	0.0107	138.32
加权平均净资产收益率(%)	1.35	1.94	-0.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.78	0.34	0.44

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-13,364.35	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关	1,150,000.00	

关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,700,847.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,867.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,233,275.68	
所得税影响额	-1,690,976.00	
合计	6,085,098.94	

四、 其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年,公司经营业绩稳健,实现营业收入 39,209.09 万元,较去年同期下降 10.30%;实现归属于上市公司股东的净利润 1,448.59 万元,同比下降 28.68%,主要系非经常性损益下降 1,069.66 万元所致;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 840.08 万元,同比上升 137.96%,主要系主营业务毛利率上升所致。

报告期内,公司品牌业务和单量单裁业务等业务进展如下:

1、品牌业务

分类	具体品牌	2016 年 1-6 月份							
		主营业务收入	占主营业务收入总额比重 (%)	主营业务成本	毛利率 (%)	网点数量	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
品牌	创世	48,491,487.67	12.58	19,520,166.72	59.75	38	-5.43	-1.04	-1.78
	凯门	8,294,934.12	2.15	5,220,121.00	37.07	1	-66.54	-70.76	9.09
	优搜酷	7,257,608.36	1.88	4,307,102.59	40.65	5	4.38	-1.58	3.59
	小计	64,044,030.15	16.62	29,047,390.31	54.64	44	-22.86	-30.76	5.18
	非品牌	321,357,113.53	83.38	246,371,193.69	23.33		-8.02	-17.61	8.93
	合计	385,401,143.68	100.00	275,418,584.00	28.54		-10.87	-19.23	7.40

创世品牌:是大杨创世的主打品牌。今年上半年,面对低迷的市场环境,公司立足高端品牌定位,坚持高端产品品质,注重内生性增长,不断提升企划设计能力、会员服务能力,不断提升核心竞争力。

凯门品牌:作为职业装定制品牌,以公开招标等方式承接订单,重点开拓了公安、电力、部队、银行等职业装市场,被辽宁省服装协会授予了“十大职业装品牌”称号,市场份额不断扩大。凯门学生装品牌,继去年 9 月在大连服装博览会首次亮相以后,服务范围现已覆盖开发区、金州、普兰店等地区,为大连众多中小学学生提供了高品质的着装服务。同时,由大杨牵头组建的大连市中小學生校服标准联盟,已经拟定了《大连市中小學生校服》联盟标准,力争从根本上提升大连学生装的质量。

优搜酷品牌:作为网上直销的正装品牌,优搜酷以天猫、京东、官网为其主要线上销售渠道。品牌以超高的产品性价比,赢得了网购消费者的青睐。优搜酷天猫旗舰店的产品、服务、物流三项指标平均超过同行业 50%以上,优搜酷西装品牌影响力排名不断上升,销售业绩持续增长。

2、单量单裁业务

	2016 年 1-6 月份						
	营业收入	占主营业务收入比重 (%)	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
美国子公司 (进料一般)	23,887,813.16	2.66	14,289,436.06	40.18	29.04	8.08	11.60

贸易)							
荷兰单裁 (来料)	22,886,428.57	2.54	14,217,909.88	37.88	21.64	6.30	8.97
合计	46,774,241.73	5.20	28,507,345.94	39.05	25.31	7.19	10.30

报告期内，公司以“做全球最大单量单裁公司”为战略目标之一，在稳定原有业务的同时不断开发高端客户，接单裁业务订单，加速推进“大杨定制”全球化战略。目前，美国子公司“T-BR-TRANDS”单裁项目的增长十分迅速，积极参加各类国际高端展会、高端论坛，进行市场推广，先后在纽约、芝加哥、华盛顿等主要大中城市，开设合作店铺 300 多家，业务范围覆盖美国东南、西南、东北、中西、西海岸五大区域。

3、生产加工业务

在生产方面，公司在不断提升产品质量和技术水平的同时，以品牌化、定制化、信息化为工作重点，以品牌专线、单裁定制专线、大衣专线、衬衫专线等为主要抓手，推进生产线信息化、智能化改造，引进高端智能化生产设备，与自主开发的信息化系统相结合，生产制造水平再创新高。

同时，公司重点对“六大中心，一大基地”的建设工作进行了规划部署，并全力推进各项工作。

大连西装研发创新中心，聘请了意大利设计专家马西姆·蒙特福特、美国设计专家萨维托尔·嘉迪那、日本设计专家大西正明等一大批国际知名专家加盟中心，并先后与于今年 2 月、7 月份赴美国参加纽约服装展，全力将大连的高品质西装推向美国市场。

大连学生装研发中心，在开发区建设了近 1000 平方米的学生装展示中心；与大连工业大学共同设立了学生装研发中心工业大学分部；与大连市教育局签署了战略合作备忘录。同时，在大连市质监局、大连市教育局的共同指导下，成立大连市中小学生校服标准联盟，拟定了《大连市中小学生校服》联盟标准，对外发布。

大连职业装研发创新中心，聘请了北京服装学院副院长刘元风、中国服装设计师协会理事刘薇、以及中国金榜设计师于泽正等设计专家。目前，已获得了中国人民解放军军需用品采购资质。

大连服装产业两化融合示范中心，重点开发的 T by TRANDS 单量定制系统平台，已面向美国市场、加拿大市场投入使用，取得了很好的收效。

大连服装纺织检验检测中心，在杨树房建设的检测分部已经开始正式启用。同时，与德国 TUV 南德意志集团开展了多次研讨、交流等活动，全面提升检测能力。

大连服装实用技能人才培养中心针对 50 家联盟企业，近 5000 名员工进行生产、开展了技术、质量、管理等多方面的专业辅导。

大连服装联盟产业基地正在紧密配合西装、学生装、职业装的研发工作，提供一流的样品制作服务，促进产品的深度研发。

4、重大资产重组

2016 年 1 月 5 日，公司因筹划涉及股权收购的重大事项，申请公司股票停牌。2016 年 3 月 21 日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于〈大连大杨创世股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。公司本次重大资产重组拟将截至评估基准日的全部资产与负债出售予蛟龙集团、云锋新创；以非公开发行股份的方式购买圆通速递全体股东所持有的圆通速递 100% 股权；同时，公司拟向喻会蛟等共计 7 名特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集资金总额不超过 230,000 万元。2016 年 4 月 11 日，公司股票复牌。2016 年 7 月 29 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组委 2016 年第 55 次工作会议公告，公司发行股份购买资产获有条件通

过。重大资产重组完成后，公司原有的服装业务将全部置出，圆通速递将成为上市公司子公司，上市公司主营业务将变为综合性快递物流服务，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）所处行业为“交通运输、仓储和邮政业”。

5、服装行业经营性信息分析

(1) 报告期内实体门店情况

品牌	门店类型	2016 半年度末数量 (家)	2015 年末数量 (家)	2016 新开 (家)	2016 关闭 (家)
创世	自营专卖店	8	9	0	1
创世	商场网点	30	34		4
凯门	自营专卖店	1	1		
优搜酷	自营专卖店	1	1		
优搜酷	电商	4	4		
合计	--	44	49	0	5

报告期内，关闭门店五家，主要是因为商场撤销或经营管理不善产生亏损而关闭，该五家门店 2015 年度营业收入占品牌 2015 年度总营业收入的 2.11%，对公司未来发展不会产生影响。公司将进行战略布局，重新选址，开拓市场。

(2) 报告期内各品牌的盈利情况

单位:元 币种:人民币

品牌类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
创世	48,491,487.67	19,520,166.72	59.75	-5.43	-1.04	-1.78
凯门	8,294,934.12	5,220,121.00	37.07	-66.54	-70.76	9.09
优搜酷	7,257,608.36	4,307,102.59	40.65	4.38	-1.58	3.59
合计	64,044,030.15	29,047,390.31	54.64	-22.86	-30.76	5.18

(3) 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

单位:元 币种:人民币

分门店类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直营店	64,044,030.15	29,047,390.31	54.64	-22.86	-30.76	5.18
加盟店						
其他						
合计	64,044,030.15	29,047,390.31	54.64	-22.86	-30.76	5.18

(4) 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位:元 币种:人民币

销售渠道	2016 年 2 季度			2015 年 2 季度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	7,035,162.08	10.98	62.31	6,953,038.83	8.38	68.76
线下销售	57,008,868.07	89.02	80.11	76,065,284.13	91.62	78.82
合计	64,044,030.15	100.00	54.64	83,018,322.96	100.00	49.46

(5) 报告期内各地区的盈利情况

单位:元 币种:人民币

地区	2016 年 2 季度营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)	2015 年 2 季度营业收入
华东	3,622,787.03	5.66	-14.72	4,248,180.68
华北	4,917,396.11	7.68	-22.97	6,383,398.10
华中	2,432,508.31	3.80	-11.24	2,740,672.49
东北	49,390,022.01	77.12	-24.28	65,230,060.68
西北	3,021,995.27	4.72	151.86	1,199,885.91
西南	659,321.42	1.02	-79.50	3,216,125.10
境内小计	64,044,030.15	100.00	-22.86	83,018,322.96
境外小计				
合计	64,044,030.15	100.00	-22.86	83,018,322.96

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	392,090,866.63	437,098,579.16	-10.30
营业成本	278,975,787.10	343,846,505.59	-18.87
销售费用	55,296,873.51	46,331,324.99	19.35
管理费用	32,432,851.35	30,341,249.20	6.89
财务费用	-7,067,866.19	-6,028,967.14	-17.23
经营活动产生的现金流量净额	1,044,253.02	23,114,648.96	-95.48
投资活动产生的现金流量净额	-20,156,679.89	3,077,537.49	-754.96
筹资活动产生的现金流量净额	-23,686,421.16	-26,623,205.14	11.03
研发支出	7,138,356.47	7,620,764.19	-6.33

营业收入变动原因说明:主要系本期订单向小批量、高附加值的单裁定制方向转变所致

营业成本变动原因说明:主要系本期订单向小批量、高附加值的单裁定制方向转变所致

销售费用变动原因说明:主要系人工成本增加所致

管理费用变动原因说明:主要系人工成本及维修费增加所致
 财务费用变动原因说明:主要系汇率变动使汇兑收益增加所致
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期支付购材料款增加所致
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期到期兑付的理财性投资减少所致
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期子公司支付少数股东股利所致
 研发支出变动原因说明:主要系人员变动调整所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司 2016 年 1-6 月实现归属于母公司的净利润 1,448.59 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 840.08 万元,利润主要来源于服装主营业务和理财性投资收益,与上年比较无重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司因筹划涉及股权收购的重大事项,根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,经向上海证券交易所申请,公司股票于 2016 年 1 月 5 日开市起停牌。2016 年 1 月 12 日,公司股票进入重大资产重组停牌程序。

2016 年 3 月 21 日,公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于〈大连大杨创世股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2016 年 4 月 9 日,公司公告了《关于上海证券交易所问询函的答复》(公告编号:临 2016-32),并申请公司股票于 2016 年 4 月 11 日复牌。详细情况请查看公司刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上的公告内容。

2016 年 4 月 12 日,公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于〈大连大杨创世股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2016 年 4 月 18 日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(160793 号)。

2016 年 6 月 4 日,公司公告了《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》(公告编号:临 2016-42)。

2016 年 7 月 13 日,公司公告了《关于〈中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》(公告编号:临 2016-46)。

2016 年 7 月 29 日,中国证券监督管理委员会上市公司并购重组委 2016 年第 55 次工作会议公告,公司发行股份购买资产获有条件通过。

截止本报告披露日,公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。

(3) 经营计划进展说明

报告期,公司经营层面对市场竞争加剧、成本上升等各种困难和挑战,紧紧围绕年度经营目标和工作任务开展工作,2016 年上半年实现收入 39,209.09 万元,完成全年计划 10 亿元的 39.21%,符合公司生产经营的季节性特点。公司 2016 年下半年将进一步加大客户的开发力度,力争完成全年生产经营计划。

(4) 其他

不适用

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装销售 (含定制)	385,401,143.68	275,418,584.00	28.54	-10.87	-19.23	增加 7.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西服加工销售	256,714,051.69	191,183,334.85	25.53	-12.53	-24.46	11.76
其他服装加工销售 (含定制)	128,687,091.99	84,235,249.15	34.54	-7.35	-4.18	-2.17

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
亚洲地区	139,810,782.10	-12.30
欧美地区	162,287,736.05	-1.42
国内	83,302,625.53	-23.10

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司依托 37 年的创新发展,核心竞争力主要体现在品质、品牌和量身定制。

(1) 产品品质。公司通过实施创新战略转型,不断升级生产制造水平,同全球顶级高端客户进行合作,充分强化“大杨缝制”的产品品质,西装工艺和缝制技术享誉全球,真正做到大杨出品必是精品。

(2) 自主品牌。公司自有品牌 TRANDS (创世),坚持精细化稳健运营,坚持高端品牌路线,荣获“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国出口名牌”等国家级荣誉,代表着中国男装的最高品质。公司将继续通过创新转型战略,坚持实施多品牌战略,形成 TRANDS (创世)高级品牌专卖、

KEYMEN(凯门)职业装团体营销、YOUSOKU(优搜酷)网上电子商务与 KEYMEN KIDS 学生装协同发展的品牌合力。

(3) 量身定制。为了实现对客人的个性化服务，公司积极调整现有的生产模式，从规模化的批量生产，向小批量、多品种、快速反应的高效益、高附加值的生产模式进行转型。凭借着 37 年的生产加工和管理的经验，公司生产线已经基本完成转变，并达到了全年订单无差错的高效生产。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期无变化

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价 值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	交易性金 融资产	920025	中金对冲绝 对收益 1 号	25,000,000.00	24,967,274.53	25,716,292.77	31.08	-49,934.54
2	交易性金 融资产	579354	诺德基金	20,000,000.00	19,807,180.20	20,064,673.54	24.25	138,650.26
3	交易性金 融资产	A40688	平安沪港深	13,000,000.00	13,001,263.99	12,331,698.89	14.90	-686,466.74
4	交易性金 融资产	724845	财通定增 15 号	10,000,000.00	10,004,050.00	10,014,054.05	12.10	14,054.05
5	交易性金 融资产	311687	汇享财富	8,000,000.00	8,000,000.00	7,104,000.00	8.59	-616,000.00
6	交易性金 融资产	600050	中国联通	2,137,830.39	400,000.00	1,524,000.00	1.84	-925,120.00
7	交易性金 融资产	600030	中信证券	1,183,097.19	90,000.00	1,460,700.00	1.77	-280,800.00
8	交易性金 融资产	002001	新和成	1,030,788.00	60,000.00	1,267,800.00	1.53	233,400.00
9	交易性金 融资产	600016	民生银行	993,500.00	100,000.00	893,000.00	1.08	-47,500.00
10	交易性金 融资产	600372	中航电子	938,772.68	30,000.00	584,100.00	0.71	-154,800.00
期末持有的其他证券投资				2,095,693.62	/	1,785,729.89	2.15	-236,512.31
报告期已售出证券投资损益				/	/	/	/	386,965.55
合计				84,379,681.88	/	82,746,049.14	100%	-2,224,063.73

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
陕西省国际信托股份有限公司	大连旅开建设集合资金信托	12,000,000.00	2014/2/24	2016/2/24	浮动收益率		12,000,000.00	526,635.62	是		否	否	自有资金,非募集资金	
国泰元鑫资产管理有限公司	广东中外建滇中产业集群BT项目1期专项资产管理计划	10,000,000.00	2015/9/7	2017/3/6	固定收益率			526,438.35	是		否	否	自有资金,非募集资金	
北京实地创业投资有限公司	实地德尔融资收益权转让与回购	50,000,000	2015/12/7	2016/12/7	固定收益率				是		否	否	自有资金,非募集资金	
平安信托有限责任公司	平安财富*创赢一期72号集合资金信托计划	1,000,000	2014/9/12	2016/2/14	固定收益率		1,000,000.00	116,597.26	是		否	否	自有资金,非募集资金	
东方汇智资产管理有限公司	东方汇智-富汇融3号专项资产管理计划	10,000,000	2015/2/13	2016/2/12	固定收益率		10,000,000.00	1,050,107.24	是		否	否	自有资金,非募集资金	
中信万通证券有限责任公司	泰州金泰环保热电有限公司2013年中小企业私募债券	20,000,000.00	2014/4/30	2016/4/29	固定收益率		20,000,000.00	680,000.00	是		否	否	自有资金,非募集资金	
大连海升投资管理有限公司	海升投资厚金二号	40,000,000.00	2015/11/24	2016/12/21	固定收益率				是		否	否	自有资金,非募集资金	
大连瑞华投资管理有限公司	借款	15,000,000.00	2016/3/7	2017/3/6	固定收益率				是		否	否	自有资金,非募集资金	

上海狄普投资管理 合伙企业（有限合 伙）	上海狄普珠江一号投 资基金	30,000,000.00	2015/1/27	2016/7/27	固定收益 率				是		否	否	自有资金，非募集 资金
财通证券股份有限 公司	专项资产管理计划	30,000,000.00	2015/3/17	2017/10/12	固定收益 率			1,477,663.60	是		否	否	自有资金，非募集 资金
四川信托有限公司	集合资金信托计划	74,000,000.00	2015/6/5	2017/3/1	固定收益 率		24,000,000.00	2,393,424.66	是		否	否	自有资金，非募集 资金
植瑞投资管理有限 公司	集合资金信托计划	122,000,000.00	2016/3/4	2017/6/16	固定收益 率				是		否	否	自有资金，非募集 资金
中融国际信托有限 公司	集合资金信托计划	69,000,000.00	2015/1/16	2017/1/16	固定收益 率		15,000,000.00	2,635,547.95	是		否	否	自有资金，非募集 资金
中信建投证券	融 资 融 券 收 益 (GC001)	400,000.00	2015/12/31	2016/5/5	浮动收益 率		400,000.00	1,187.38	是		否	否	自有资金，非募集 资金
民生银行T+0理财 产品	非凡资产管理天溢金 对公款	420,000.00	2016/3/31	2016/4/18	浮动收益 率		420,000.00	666.21	是		否	否	自有资金，非募集 资金
招商银行T+0理财 产品	朝招金	222,698,000.00	2016/1/1	2016/6/30	浮动收益 率		222,698,000.00	268,861.16	是		否	否	自有资金，非募集 资金
工商银行T+0理财 产品	周周分红超短期	11,570,000.00	2016/1/5	2016/6/24	浮动收益 率		11,570,000.00	36,826.82	是		否	否	自有资金，非募集 资金
农业银行T+0理财 产品	安心快线天天利滚利	286,832,000.00	2016/1/4	2016/6/30	浮动收益 率		286,832,000.00	224,394.86	是		否	否	自有资金，非募集 资金
合计	/	1,004,920,000.00	/	/	/		603,920,000.00	9,938,351.11	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0						
委托理财的情况说明							上述委托理财按照合作方名称进行明细汇总，委托理财金额为期初委托理财余额加本期委托理财发生额的汇总数。委托理财期限一般为6-12个月，滚动投入，起始日期为第一笔业务发生时间，终止日期为最后一笔业务终止时间。						

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股和参股公司的经营情况:

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
大连洋尔特服装有限公司	中外合资	生产西服	128,265,918.88	214,556,853.03	151,165,900.39	10,064,418.42
大连大通服装有限公司	中外合资	生产西服	120,177,781.00	201,921,599.50	138,666,418.61	2,993,345.91
大连众富服装有限公司	中外合资	生产时装、西服	79,964,480.29	95,154,380.79	90,406,515.57	1,621,787.55
大连东达服装有限公司	中外合资	生产羽绒服及其他服装	83,993,641.20	110,610,482.01	100,736,086.91	6,740,628.01
大连大杨创世进出口有限公司	有限责任	自营和代理商品和技术的进出口业务、国内贸易	10,000,000.00	12,781,324.15	11,153,255.87	3,066.03
大连格尔特服装有限公司	中外合资	生产女装	30,393,578.28	55,229,024.26	37,683,289.51	1,077,870.61
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	中外合资	生产时装、针织服装	77,134,873.46	96,528,372.67	87,599,806.81	-1,496,325.75
大连贸大时装有限公司	中外合资	生产中、高档时装和针织面料服装	121,853,412.23	163,646,151.28	148,483,226.10	11,467,663.90
大连耐尔特服装有限公司	中外合资	生产服装	58,878,750.39	102,376,395.46	74,230,788.41	7,553,985.77
大杨创世美国有限公司	有限责任	服装销售	美元 600,000.00	10,804,899.43	5,394,977.62	632,607.02
大杨创世英国有限公司	有限责任	服装销售	美元 840,000.00	27,269.26	-1,999,066.86	-946,523.06
合计				1,063,636,751.84	843,521,198.94	39,712,524.41

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的控股子公司或参股子公司情况:

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	控股子公司贡献的投资收益	占公司净利润的比例	控股子公司贡献的投资收益比上年增长比例
大连洋尔特服装有限公司	85,710,588.77	13,118,413.56	10,064,418.42	7,512,081.91	51.86%	144.08%
大连耐尔特服装有限公司	50,515,354.89	9,825,986.46	7,553,985.77	5,665,489.33	39.11%	48.76%
大连大通服装有限公司	36,727,341.82	3,984,232.88	2,993,345.91	2,245,009.43	15.50%	-8.88%
大连贸大时装有限公司	48,776,794.10	14,814,684.63	11,467,663.90	7,121,419.28	49.16%	86.71%
大连东达服装有限公司	28,953,980.71	9,024,739.98	6,740,628.01	5,055,471.01	34.90%	55.83%

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案为：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 16,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），共计分配利润 1,485 万元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

此方案已经公司于 2016 年 4 月 12 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。公司关于利润分配和资本公积金转增股本实施公告刊登在 2016 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。股权登记日：2016 年 4 月 25 日；除息日：2016 年 4 月 26 日；现金红利发放日：2016 年 4 月 26 日；新增可流通股份上市流通日：2016 年 4 月 27 日。此次利润分配方案已按期实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2016 年 3 月 21 日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于〈大连大杨创世股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，上市公司将截至评估基准日的全部资产与负债出售予蛟龙集团、云锋新创，蛟龙集团、云锋新创以现金方式支付对价。并且委托上市公司直接交付给李桂莲指定的第三方，李桂莲为上市公司目前的实际控制人。上市公司拟通过向圆通速递全体股东非公开发行 A 股股份，购买圆通速递 100% 股权。本次交易完成后上市公司将持有圆通速递 100% 股权。</p> <p>2016 年 4 月 12 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了上述重大资产重组相关议案。</p> <p>2016 年 7 月 29 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组委 2016 年第 55 次工作会议公告，公司发行股份购买资产获有条件通过。</p> <p>截止本报告披露日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的正式批复文件。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 披露的公司相关公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2016 年 3 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登了《公司 2016 年度日常关联交易公告》。公告中预计的 2016 年度日常关联交易与 2016 年上半年实际发生的日常关联交易比较如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2016 年预计金额	2016 年上半年实际发生额	占同类业务比例 (%)
向关联人提供劳务	大杨集团有限责任公司	8,000	1,193.33	3.10
向关联人购买燃料和动力	大杨集团综合服务有限公司	1,200	511.12	77.54
合计		9,200	1,704.45	

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
详见本节（三）资产交易、合并事项	详见《中国证券部》、《上海证券部》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 披露的公司相关公告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大杨集团有限责任公司	大连洋尔特服装有限公司	成品仓库	175,714.29	2016年1月1日	2016年6月30日	-175,714.29	市价;董事会批准	减少收益	是	母公司
大杨集团有限责任公司	大连耐尔特服装有限公司	成品仓库	209,880.95	2016年1月1日	2016年6月30日	-209,880.95	市价;董事会批准	减少收益	是	母公司
大杨集团有限责任公司	大连众富服装有限公司	成品仓库	63,452.38	2016年1月1日	2016年6月30日	-63,452.38	市价;董事会批准	减少收益	是	母公司
大杨集团有限责任公司	大连东达服装	成品仓库	63,452.38	2016年1月1日	2016年6月30日	-63,452.38	市价;董事	减少收益	是	母公司

公司	有限公司				日		会批准			
大杨集团 有限责任公司	大连贸 大时装 有限公司	成品 仓库	117,142.86	2016年1 月1日	2016年 6月30 日	-117,142.86	市价; 董事 会批 准	减少 收益	是	母公 司
大杨集团 有限责任公司	大连大 通服装 有限公司	厂房	405,119.05	2016年1 月1日	2016年 6月30 日	-405,119.05	市价; 董事 会批 准	减少 收益	是	母公 司
大杨集团 有限责任 公司	大连格 尔特服 装有限 公司	厂房	343,204.05	2016年1 月1日	2016年 6月30 日	-343,204.05	市价; 董事 会批 准	减少 收益	是	母公 司
大杨集团 有限责任 公司	大连大 杨创世 进出口 有限公 司	办公 室	43,333.33	2016年1 月1日	2016年 6月30 日	-43,333.33	市价; 董事 会批 准	减少 收益	是	母公 司
大杨集团 有限责任 公司	大连大 杨创世 股份有 限公司	专卖 店	349,999.98	2016年1 月1日	2016年 6月30 日	-349,999.98	市价; 董事 会批 准	减少 收益	是	母公 司

租赁情况说明：公司下属子公司因生产经营需要，租赁大杨集团有限责任公司的仓库、厂房及门头房。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						23,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						23,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						23,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						21.50							
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司为下属控股子公司在银行办理授信项下各项业务时提供最高额保证连带责任担保。

3 其他重大合同或交易

不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	北京千石创富资本管理有限公司	根据公司第二大股东北京千石创富资本管理有限公司于 2015 年 7 月 16 日披露的《简式权益变动报告书》，千石资本保证未来 6 个月不减持大杨创世拥有权益的股份，不排除未来 7 至 12 个月减少在大杨创世拥有权益的股份的可能性。2015 年 9 月 16 日，千石资本买入 600233 股票 8000 股，履约开始日变更为：2015 年 9 月 16 日。	2015-09-16 至 2016-03-15	是	是
与重大资产重组相关的承诺						
与首次公开发行相关的承诺						
与再融资相关的承诺						
与股权激励相关的承诺						
其他承诺	股份限售	大杨集团有限责任公司	承诺在增持期间及增持完成后法定期限内不减持本公司股份	2015-10-06 至 2016-04-05	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责，切实保障公司和股东的合法权益。

报告期内，公司全面修订了《公司章程》，对公司的经营范围、利润分配政策等方面进行了修订。

报告期内，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，与该等要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0							0	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
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									
二、无限售条件流通股	16,500	100			16,500		16,500	33,000	100
1、人民币普通股	16,500	100			16,500		16,500	33,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,500	100			16,500		16,500	33,000	100

2、股份变动情况说明

经 2016 年 4 月 12 日召开的公司 2015 年度股东大会批准，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增前公司总股本 16,500 万股，转增后公司总股本增至 33,000 万股。本次转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。新增无限售条件流通股上市日：2016 年 4 月 27 日。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,655
---------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------	---

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
大杨集团有限责 任公司	66,250,000.00	132,500,000.00	40.15	0	质 押	29,200,000	境内非国 有法人
大连大杨创世股 份有限公司－第 1 期员工持股计 划	6,330,994.00	12,661,988.00	3.84	0	无	0	境内非国 有法人
招商银行股份有 限公司－汇添富 医疗服务灵活配 置混合型证券投 资基金	10,022,356.00	10,022,356.00	3.04	0	无	0	境内非国 有法人
深圳前海惠民博 盛投资企业(有限 合伙)	2,902,940.00	4,898,140.00	1.48	0	无	0	境内非国 有法人
深圳惠民盈盛投 资企业(有限合 伙)	2,689,770.00	4,076,286.00	1.24	0	无	0	境内非国 有法人
大成价值增长证 券投资基金	3,402,244.00	3,402,244.00	1.03	0	无	0	境内非国 有法人
周志坚	1,503,337.00	3,006,674.00	0.91	0	无	0	境内自然 人
上银瑞金资本－ 上海银行－上银 瑞金瑞祥 2 号资 产管理计划	2,839,446.00	2,839,446.00	0.86	0	无	0	境内非国 有法人
中国银行－易方 达积极成长证券 投资基金	2,500,000.00	2,500,000.00	0.76	0	无	0	境内非国 有法人
中国光大银行股 份有限公司－中 欧新动力股票型 证券投资基金 (LOF)	2,092,700.00	2,092,700.00	0.63		无	0	境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大杨集团有限责任公司	132,500,000.00	人民币普通股	132,500,000.00				

大连大杨创世股份有限公司—第 1 期员工持股计划	12,661,988.00	人民币普通股	12,661,988.00
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	10,022,356.00	人民币普通股	10,022,356.00
深圳前海惠民博盛投资企业（有限合伙）	4,898,140.00	人民币普通股	4,898,140.00
深圳惠民盈盛投资企业（有限合伙）	4,076,286.00	人民币普通股	4,076,286.00
大成价值增长证券投资基金	3,402,244.00	人民币普通股	3,402,244.00
周志坚	3,006,674.00	人民币普通股	3,006,674.00
上银瑞金资本—上海银行—上银瑞金瑞祥 2 号资产管理计划	2,839,446.00	人民币普通股	2,839,446.00
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	2,500,000.00	人民币普通股	2,500,000.00
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	2,092,700.00	人民币普通股	2,092,700.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据《股票上市规则》，公司第一大股东大杨集团有限责任公司属于第 10.1.3 条第（一）项规定的关联法人，为公司的控股股东，公司第二大股东大连大杨创世股份有限公司—第 1 期员工持股计划的参与人为公司的董监高及关键管理人员；除上述情况之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况
适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李桂莲	董事长	243,334	486,668	243,334	资本公积金转增
胡冬梅	副董事长	24,950	49,900	24,950	资本公积金转增
石晓东	总经理	91,247	182,494	91,247	资本公积金转增
李峰	董事兼副总 经理	10,250	20,500	10,250	资本公积金转增
王漫	董事兼副总 经理	5,000	10,000	5,000	资本公积金转增
刘海	董事	5,000	10,000	5,000	资本公积金转增
石豆豆	副总经理	184,876	369,752	184,876	资本公积金转增
潘丽香	董事会秘书	5,000	10,000	5,000	资本公积金转增
朱建平	财务总监	2,600	5,200	2,600	资本公积金转增

其它情况说明

不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	287,196,437.86	326,625,656.92
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	82,746,049.14	111,106,484.83
衍生金融资产			
应收票据	五、3		1,000,000.00
应收账款	五、4	96,853,514.64	100,363,085.42
预付款项	五、5	28,583,219.00	17,178,096.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	1,265,753.43	1,360,000.00
应收股利			
其他应收款	五、7	9,303,680.98	3,238,806.93
买入返售金融资产			
存货	五、8	328,250,310.95	256,158,539.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	77,000,000.00	62,000,000.00
其他流动资产	五、10	313,946,941.46	276,183,630.86
流动资产合计		1,225,145,907.46	1,155,214,301.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、11	97,404,694.18	155,404,694.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、12	2,854,612.70	2,854,612.70
投资性房地产	五、13	31,611,874.23	32,970,694.27
固定资产	五、14	135,405,518.55	138,202,083.34
在建工程	五、15	710,801.88	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、16	2,045,882.07	2,115,195.05
开发支出			
商誉	五、17	1,582,889.62	1,582,889.62
长期待摊费用	五、18	13,258,417.24	15,359,464.05
递延所得税资产	五、19	7,167,262.57	7,914,675.97
其他非流动资产	五、20	18,766,250.00	11,079,550.00
非流动资产合计		310,808,203.04	367,483,859.18
资产总计		1,535,954,110.50	1,522,698,160.26
流动负债:			
短期借款	五、21	30,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、22		235,560.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、23	74,320,081.64	62,227,901.57
预收款项	五、24	32,091,643.79	14,621,197.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	51,464,096.54	69,930,931.75
应交税费	五、26	8,929,051.76	11,150,446.61
应付利息			
应付股利	五、27	18,306,320.50	31,153,409.14
其他应付款	五、28	4,395,356.53	2,387,298.04
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		219,506,550.76	211,706,745.02
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、19	649,216.89	1,089,118.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		649,216.89	1,089,118.12
负债合计		220,155,767.65	212,795,863.14

所有者权益			
股本	五、29	330,000,000.00	165,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	16,813,694.30	181,813,694.30
减：库存股			
其他综合收益	五、31	403,195.36	173,220.25
专项储备			
盈余公积	五、32	94,146,859.47	94,146,859.47
一般风险准备			
未分配利润	五、33	628,462,763.19	628,826,870.85
归属于母公司所有者权益合计		1,069,826,512.32	1,069,960,644.87
少数股东权益		245,971,830.53	239,941,652.25
所有者权益合计		1,315,798,342.85	1,309,902,297.12
负债和所有者权益总计		1,535,954,110.50	1,522,698,160.26

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大连大杨创世股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		74,375,127.88	80,094,782.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			26,169,855.08
衍生金融资产			
应收票据			1,000,000.00
应收账款	十三、1	42,046,553.16	33,480,108.28
预付款项		7,749,997.43	7,163,070.31
应收利息			
应收股利		5,410,814.08	
其他应收款	十三、2	23,341,829.73	2,688,314.35
存货		147,236,288.85	141,963,861.68
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	22,000,000.00
其他流动资产		45,018,515.14	30,071,437.74
流动资产合计		355,179,126.27	344,631,430.19
非流动资产：			
可供出售金融资产		40,622,304.18	40,622,304.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	511,344,577.16	277,059,944.95

投资性房地产		30,354,001.09	31,542,381.73
固定资产		60,571,182.66	62,565,209.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		945,358.38	912,275.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,258,417.24	15,359,464.05
递延所得税资产		2,651,302.03	2,729,308.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		659,747,142.74	430,790,887.89
资产总计		1,014,926,269.01	775,422,318.08
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,978,876.13	5,937,609.32
预收款项		26,143,658.12	9,348,828.79
应付职工薪酬		114,939.75	
应交税费		725,838.15	1,242,617.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,141,563.96	1,965,376.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,104,876.11	18,494,431.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			292,463.77
其他非流动负债			
非流动负债合计			292,463.77
负债合计		34,104,876.11	18,786,895.46

所有者权益：			
股本		330,000,000.00	165,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,038,317.28	183,038,317.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		94,146,859.47	94,146,859.47
未分配利润		538,636,216.15	314,450,245.87
所有者权益合计		980,821,392.90	756,635,422.62
负债和所有者权益 总计		1,014,926,269.01	775,422,318.08

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		392,090,866.63	437,098,579.16
其中：营业收入	五、34	392,090,866.63	437,098,579.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		362,254,986.43	417,891,777.67
其中：营业成本	五、34	278,975,787.10	343,846,505.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	2,514,713.41	2,927,518.81
销售费用	五、36	55,296,873.51	46,331,324.99
管理费用	五、37	32,432,851.35	30,341,249.20
财务费用	五、38	-7,067,866.19	-6,028,967.14
资产减值损失	五、39	102,627.25	474,146.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、40	-2,282,394.23	3,589,230.28
投资收益（损失以“－”号填列）	五、41	9,983,241.61	20,618,563.95
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			-336,156.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,536,727.58	43,414,595.72

加：营业外收入	五、42	1,351,153.92	1,678,672.17
其中：非流动资产处置利得		29,284.99	48,311.49
减：营业外支出	五、43	42,650.68	211,972.24
其中：非流动资产处置损失		42,649.34	47,138.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,845,230.82	44,881,295.65
减：所得税费用	五、44	12,919,138.81	15,045,205.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,926,092.01	29,836,090.42
归属于母公司所有者的净利润		14,485,892.34	20,312,042.69
少数股东损益		11,440,199.67	9,524,047.73
六、其他综合收益的税后净额		229,975.11	3,558.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		229,975.11	3,558.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		229,975.11	3,558.73
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		229,975.11	3,558.73
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,156,067.12	29,839,649.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,715,867.45	20,315,601.42
归属于少数股东的综合收益总额		11,440,199.67	9,524,047.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十四、2	0.0439	0.0616
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

母公司利润表
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	66,874,891.46	84,445,699.01
减：营业成本	十三、4	30,990,196.92	43,440,319.18
营业税金及附加		682,209.87	918,650.01
销售费用		31,555,010.27	28,293,072.84
管理费用		21,219,804.99	20,152,305.04
财务费用		-1,302,011.27	-1,101,764.74
资产减值损失		313,419.41	370,366.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			352,285.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	254,403,750.38	69,328,287.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-336,156.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,820,011.65	62,053,322.64
加：营业外收入		1,019,197.61	153.22
其中：非流动资产处置利得			153.22
减：营业外支出		17,696.23	166,562.33
其中：非流动资产处置损失		17,696.23	1,728.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,821,513.03	61,886,913.53
减：所得税费用		-214,457.25	1,057,842.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		239,035,970.28	60,829,071.14
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		239,035,970.28	60,829,071.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.7244	0.1843
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		422,819,353.42	433,386,242.84
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		5,277,431.80	4,236,891.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	44,269,966.88	10,906,561.71
经营活动现金流入小计		472,366,752.10	448,529,696.22
购买商品、接受劳务支付的现金		223,201,882.65	199,276,320.49
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		167,473,510.19	155,462,576.80
支付的各项税费		28,411,501.07	27,812,031.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	52,235,605.17	42,864,118.07
经营活动现金流出小计		471,322,499.08	425,415,047.26
经营活动产生的现金流量净额		1,044,253.02	23,114,648.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		643,920,000.00	1,106,521,965.48
取得投资收益收到的现金		11,343,241.61	20,318,424.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,811.11	153,175.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、45	5,554,201.08	4,906,498.86
投资活动现金流入小计		660,926,253.80	1,131,900,064.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,221,506.02	5,795,535.18
投资支付的现金		668,861,427.67	1,123,026,991.68
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		681,082,933.69	1,128,822,526.86
投资活动产生的现金流量净额		-20,156,679.89	3,077,537.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			8,399,358.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,686,421.16	18,223,846.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,257,110.03	1,723,846.81
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,686,421.16	26,623,205.14
筹资活动产生的现金流量净额		-23,686,421.16	-26,623,205.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,369,628.97	2,087,577.20
五、现金及现金等价物净增加额		-39,429,219.06	1,656,558.51
加：期初现金及现金等价物余额		326,625,656.92	302,701,671.60
六、期末现金及现金等价物余额		287,196,437.86	304,358,230.11

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		82,615,083.27	79,913,455.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,728,506.70	15,089,861.75
经营活动现金流入小计		122,343,589.97	95,003,317.08
购买商品、接受劳务支付的现金		41,459,024.27	37,496,354.52
支付给职工以及为职工支付的现金		24,096,782.61	21,311,407.06
支付的各项税费		6,522,889.84	8,540,957.62
支付其他与经营活动有关的现金		47,274,507.63	30,685,689.94
经营活动现金流出小计		119,353,204.35	98,034,409.14
经营活动产生的现金流量净额		2,990,385.62	-3,031,092.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		179,300,000.00	199,500,000.00
取得投资收益收到的现金		14,708,304.09	40,354,985.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,203.99

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,399,909.68	1,419,285.76
投资活动现金流入小计		195,408,213.77	241,277,474.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,897,623.96	1,807,951.04
投资支付的现金		187,300,000.00	230,620,050.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		189,197,623.96	232,428,001.04
投资活动产生的现金流量净额		6,210,589.81	8,849,473.72
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,850,000.00	16,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,850,000.00	16,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-14,850,000.00	-16,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,630.30	-91,778.39
五、现金及现金等价物净增加额		-5,719,654.87	-10,773,396.73
加：期初现金及现金等价物余额		80,094,782.75	73,223,080.72
六、期末现金及现金等价物余额		74,375,127.88	62,449,683.99

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	165,000,000.00				181,813,694.30		173,220.25		94,146,859.47	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	165,000,000.00				181,813,694.30		173,220.25		94,146,859.47	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	165,000,000.00				-165,000,000.00		229,975.11			
(一)综合收益总额							229,975.11			
(二)所有者投入和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
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										
4.其他										
(四)所有者权益内部结转	165,000,000.00				-165,000,000.00					
1.资本公积转增资本(或股本)	165,000,000.00				-165,000,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										

(六) 其他									
四、本期期末余额	330,000,000.00				16,813,694.30		403,195.36		94,146,859.47

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备
优先股		永续债	其他							
一、上年期末余额	165,000,000.00				181,813,694.30		-111,715.98		94,146,859.47	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	165,000,000.00				181,813,694.30		-111,715.98		94,146,859.47	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,558.73			
（一）综合收益总额							3,558.73			
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
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										
4. 其他										
（四）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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										

四、本期期末余额	165,000,000.00				181,813,694.30		-108,157.25		94,146,859.47
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-------------	--	---------------

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
		优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额	165,000,000.00				183,038,317.28			
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	165,000,000.00				183,038,317.28			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	165,000,000.00				-165,000,000.00			
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转	165,000,000.00				-165,000,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	165,000,000.00				-165,000,000.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	330,000,000.00				18,038,317.28			

额									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	上期							
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
		优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额	165,000,000.00				183,038,317.28			
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	165,000,000.00				183,038,317.28			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）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								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	165,000,000.00				183,038,317.28			

法定代表人：李桂莲

主管会计工作负责人：朱建平

会计机构负责人：朱建平

三、公司基本情况

1. 公司概况

大连大杨创世股份有限公司前身系大杨企业集团股份有限公司，1992 年经大连市股份制改革试点领导小组办公室大股办发[1992]5 号文批准，由大杨服装集团公司（后更名为大杨集团有限责任公司）将其部分资产折股，以定向募集方式设立。

1993 年经大连市经济体制改革委员会大体改委函字[1993]30 号文批准，大杨企业集团股份有限公司增资扩股，扩股后股本总额为 15,000 万股，其中：发起人法人股 12,000 万股，内部职工股 3,000 万股。

1997 年经大连市人民政府大政[1997]90 号文批准，大杨企业集团股份有限公司将非服装主营业务及非经营性资产分离出去，派生成立大连华普有限公司。保留服装主营业务的原股份公司更名为大连大杨股份有限公司。大连大杨股份有限公司的总股本为 7,500 万股，其中法人股 6,000 万股，由大杨集团有限责任公司（以下简称“大杨集团”）持有；内部职工股 1,500 万股。

1998 年大连大杨股份有限公司更名为大连大杨创世股份有限公司。

经中国证监会证监发行字[2000]44 号文批准，本公司 2000 年 4 月 24 日在上海证券交易所公开发行 3,500 万股社会公众股。发行后的总股本为 11,000 万股，其中法人股（大杨集团）6,000 万股；内部职工股 1,500 万股；社会公众股 3,500 万股。2000 年 6 月 8 日社会公众股上市交易。

根据本公司 2002 年第十一次股东大会决议，本公司以 2001 年年末总股本 11,000 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，每股面值 1 元，转增后本公司股本总额变更为 16,500 万股，注册资本变更为人民币 16,500 万元。其中内部职工股 2,250 万股，2003 年 4 月 24 日内部职工股 2,250 万股上市流通。

根据本公司 2005 年 5 月 28 日召开的第五届第一次董事会决议，并经上证所核准，本公司股票简称自 2005 年 6 月 3 日起由“大连创世”更改为“大杨创世”。

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，本公司于 2005 年 11 月 11 日实施了股权分置改革方案：本公司唯一的非流通股股东大杨集团为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东安排对价，流通股股东每 10 股获付 3.2 股，方案实施后本公司的每股净资产、每股收益、股份总数均维持不变。对价安排完成后，大杨集团持本公司股票的数额为 6,600 万股，持股比例为 40.00%。

根据大杨集团在本公司股权分置改革方案中所作承诺，自 2005 年 11 月 18 日起，在上海证券交易所所以集中竞价交易方式在 2.81 元/股以下的价格（含 2.81 元）申报买入了公司股票，并于 2006 年 1 月 15 日前将增持计划全部实施完毕，增持的股票已于 2006 年 7 月 16 日取得上市流通权，大杨集团于 2007 年 6 月 20 日至 8 月 22 日陆续售出增持的股份。

大杨集团于 2008 年 10 月 13 日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份 51,000 股，并拟在未来 12 个月内继续增持本公司股份，增持比例不超过本公司总股本的 2%（含已增持部分的股份）。大杨集团承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

2009 年 10 月 12 日，大杨集团通过上海证券交易所证券交易系统完成了为期 12 个月的增持本公司股份计划。在增持计划实施期间，大杨集团共增持了本公司股份 531,000 股。

根据本公司 2005 年 11 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，限售流通股股东大杨集团持有的 531,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 10 月 13 日上市流通；限售流通股股东大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2010 年 11 月 15 日上市流通；限售流通股股东大杨集团持有的 8,250,000 股有限售条件的流通股于 2011 年 11 月 15 日上市流通；限售流通股股东大杨集团持有的 49,500,000 股有限售条件的流通股于 2012 年 11 月 15 日上市流通。至此，大杨集团持

有的本公司有限售条件的流通股全部上市流通。

经 2016 年 4 月 12 日召开的公司 2015 年度股东大会批准，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增前公司总股本 16,500 万股，转增后公司总股本增至 33,000 万股。本次转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。新增无限售条件流通股份上市日为 2016 年 4 月 27 日。

截至 2016 年 6 月 30 日，大杨集团持有本公司股票的数额为 13,250.00 万股，持股比例为 40.15%，本公司股本结构为：

项 目	股本	持股比例
大杨集团有限责任公司	132,500,000.00	40.15%
社会公众股	197,500,000.00	59.85%
合 计	330,000,000.00	100.00%

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、公关传播部、企管部、质管部、品牌事业部、信息部、财务部、审计部、人力资源部等部门，拥有北京、沈阳等五家分公司以及大连洋尔特服装有限公司等十一家子公司。本公司法定代表人李桂莲，注册地址为大连市杨树房经济开发小区。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）经营范围为：服装制造、服饰辅料制造、商业贸易（不含专项审批）、进出口业务（许可范围内）等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十四次会议于 2016 年 8 月 29 日批准。

2. 合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围包括本公司及本公司的十一个子公司。其中，大杨创世英国有限公司 2015 年度由合营企业变为全资子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、16、附注三、19、附注三、20 和附注三、25。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值或发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合

并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- ③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产或金融负债主要包括：定期公布资产净值，已在集团投资策略载明以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 800 万元（含 800 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
出口货物应收款组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量
应收出口退税款组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量
低风险组合	风险分析

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	15	15

4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
出口货物应收款组合	0	0
应收出口退税款组合	0	0
低风险组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加

重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、22。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ② 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间照提折旧。

17. 在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、22。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
软件	2-10年	直线法
商标	10年	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团的营业收入主要分为西服加工销售、其他服装加工销售两大类，这两大类均还可具体分为自有品牌服装（含定制）销售、加工服装（含定制）出口销售两个类型。

① 自有品牌服装（含定制）、包装品销售

在已将商品交验于购货方，开具相关发票，收取货款或取得收款凭证时，确认商品销售收入的实现。

② 加工服装（含定制）出口销售

在已将商品报关离境，取得装运箱单、海关报关单，开具出口商品专用发票，收到购买方开立的信用证、委托收款或电汇等凭证或货款，确认商品销售收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、17
消费税		
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

(1) 本公司之子公司大杨创世美国有限公司注册地为美国加利福尼亚州，适用税种及税率如下：

①联邦税率：

应纳税所得额	计税基础	适用税率%	附加金额
不超过\$50,000.00	全额	15	\$0.00
\$50,000.00 ~ \$75,000.00	\$50,000.00 至\$75,000.00 的部分	25	\$7,500.00
\$75,000.00 ~ \$100,000.00	\$75,000.00 至\$100,000.00 的部分	34	\$13,750.00
\$100,000.00 ~ \$335,000.00	\$100,000.00 至\$335,000.00 的部分	39	\$22,250.00
\$335,000.00 ~ \$10,000,000.00	\$335,000.00 至\$10,000,000.00 的部分	34	\$113,900.00
\$10,000,000.00 ~ \$15,000,000.00	\$10,000,000.00 至\$15,000,000.00 的部分	35	\$3,400,000.00
\$15,000,000.00 ~ \$18,333,333.00	\$15,000,000.00 至\$18,333,333.00 的部分	38	\$5,150,000.00
超过\$18,333,333.00	全额	35	\$0.00

② 加利福尼亚州税税率：应纳税所得额之 8.8%。

(2) 本公司之子公司大杨创世英国有限公司在英格兰和威尔士地区成立并注册，适用税种及税率如下：

应纳税所得额	税率	2015.4.1 及日后%	2014.4.1~2015.4.1%
≤ £ 300,00.00	微利税率	20	20
> £ 300,00.00	主税率	20	21

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,105.91	6,309.91
银行存款	286,971,575.01	326,528,789.74
其他货币资金	220,756.94	90,557.27

合计	287,196,437.86	326,625,656.92
其中：存放在境外的款项总额	7,269,296.87	12,166,830.56

其他说明：

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,515,329.89	8,663,068.58
其中：债务工具投资		
权益工具投资	7,515,329.89	8,663,068.58
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,230,719.25	102,443,416.25
其中：债务工具投资	75,230,719.25	102,443,416.25
权益工具投资		
其他		
合计	82,746,049.14	111,106,484.83

其他说明：

(1)本集团持有的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在证券市场存在可获取市场净值，企业拟以公允价值管理、评价相关资产，因此初始计量时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，明细如下：

项目	期末公允价值
中金对冲绝对收益 1 号集合资产管理计划	25,716,292.77
银河资本-汇享财富 6 号专享 29 号资产管理计划	7,104,000.00
财通定增 15 号	10,014,054.05
诺德基金-财富 3 号	20,064,673.54
平安“沪港深股债混合稳盈”集合资产管理计划	12,331,698.89
合计	75,230,719.25

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产对当期损益的影响为-2,517,954.23 元。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
商业承兑票据		
合计		1,000,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,304,415.65	100.00	1,450,901.01	1.48	96,853,514.64	101,590,507.61	100.00	1,227,422.19	1.21	100,363,085.42
其中：账龄组合	47,097,706.33	47.91	1,450,901.01	3.08	45,646,805.32	39,547,096.66	38.93	1,227,422.19	3.10	38,319,674.47
出口货物应收款组合	51,206,709.32	52.09			51,206,709.32	62,043,410.95	61.07			62,043,410.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	98,304,415.65	/	1,450,901.01	/	96,853,514.64	101,590,507.61	/	1,227,422.19	/	100,363,085.42

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	46,088,445.78	1,382,653.38	3.00
1 至 2 年	689,518.55	34,475.93	5.00
2 至 3 年	283,792.00	28,379.20	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	35,950.00	5,392.50	15.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	47,097,706.33	1,450,901.01	3.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
出口货物应收款组合	51,206,709.32	-	-

说明：该组合历史未发生坏账损失，不计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 223,478.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,860,678.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 669,033.72 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	18,609,392.00	18.93	558,281.76
第二名	11,341,533.40	11.54	-
第三名	9,569,136.92	9.73	-
第四名	8,648,884.58	8.80	-
第五名	3,691,731.97	3.76	110,751.96

合计	51,860,678.87	52.76	669,033.72
----	---------------	-------	------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,537,642.44	99.84	16,920,457.29	98.50
1 至 2 年	44,164.78	0.15	256,256.72	1.49
2 至 3 年	1,411.78	0.01	1,382.49	0.01
3 年以上				
合计	28,583,219.00	100.00	17,178,096.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,891,707.39 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 27.61%。

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	3,547,236.47	12.41
第二名	2,110,511.92	7.38
第三名	789,081.24	2.76
第四名	732,111.56	2.56
第五名	712,766.20	2.49
合计	7,891,707.39	27.61

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		1,360,000.00

贷款	1,265,753.43	
合计	1,265,753.43	1,360,000.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,815,597.59	100.00	511,916.61	5.22	9,303,680.98	3,871,575.11	100.00	632,768.18	16.34	3,238,806.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,815,597.59	/	511,916.61	/	9,303,680.98	3,871,575.11	/	632,768.18	/	3,238,806.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,649,695.27	259,490.85	3.00
1 至 2 年	663,031.40	33,151.57	5.00
2 至 3 年	122,916.92	12,291.69	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	182,670.00	27,400.50	15.00
4 至 5 年	88,510.00	70,808.00	80.00
5 年以上	108,774.00	108,774.00	100.00
合计	9,815,597.59	511,916.61	5.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-120,851.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,526,499.22	2,239,750.49
押金	252,716.22	710,142.48
往来款	567,538.2	524,925.74
备用金	468,843.95	396,756.40
合计	9,815,597.59	3,871,575.11

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,767,811.60	1 年以内	48.57	143,034.35
第二名	保证金	502,000.00	1 年以内	5.11	15,060.00
第三名	往来款	500,000.00	1 至 2 年	5.09	25,000.00
第四名	保证金	400,000.00	1 年以内	4.08	12,000.00
第五名	保证金	350,000.00	1 年以内	3.57	10,500.00
合计	/	6,519,811.60	/	66.42	205,594.35

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,387,562.13	2,900,620.91	97,486,941.22	58,826,454.90	2,900,620.91	55,925,833.99
在产品	21,847,490.87		21,847,490.87	17,706,226.06		17,706,226.06
库存商品	205,072,056.91	5,900,140.75	199,171,916.16	184,022,985.89	6,525,586.26	177,497,399.63
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	549,121.80		549,121.80	527,260.84		527,260.84
委托加工物资	9,194,840.90		9,194,840.90	4,501,819.10		4,501,819.10
合计	337,051,072.61	8,800,761.66	328,250,310.95	265,584,746.79	9,426,207.17	256,158,539.62

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,900,620.91					2,900,620.91
在产品						
库存商品	6,525,586.26			625,445.51		5,900,140.75
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,426,207.17			625,445.51		8,800,761.66

说明：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减加工成本减销售费用	--
产成品	预计售价减销售费用	对外销售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财通证券资管·创信 21 号(三期)-盘锦辽滨沿海经济区新港工业区基础设施建设项目集合资产管理计划	18,000,000.00	
国泰元鑫广东中外建滇中产业集群 BT 项目 1 期专项资产管理计划	10,000,000.00	
中融一鑫瑞 1 号结构化集合资金信托计	49,000,000.00	29,000,000.00

划		
大连旅开建设控股有限公司贷款集合资金信托计划		12,000,000.00
平安财富·创赢一期 72 号集合资金信托计划		1,000,000.00
泰州金泰环保热电有限公司 2013 年中小企业私募债券（第二期）		20,000,000.00
合计	77,000,000.00	62,000,000.00

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
植瑞-长青 9 号投资基金	20,000,000.00	20,000,000.00
植瑞-长青 11 号投资基金	22,000,000.00	22,000,000.00
上海狄普珠江一号投资基金	30,000,000.00	30,000,000.00
东方汇智-富汇融 3 号专项资产管理计划		10,000,000.00
川信·申富 29 号集合资金信托计划	8,000,000.00	8,000,000.00
川信-申富 18 号第一期集合资金信托计划		24,000,000.00
申富 24 号第一期集合资金信托计划	10,000,000.00	10,000,000.00
川信·申富 37 号集合资金信托计划	13,000,000.00	13,000,000.00
四川信托-汇证 36 号集合资金信托计划	12,000,000.00	12,000,000.00
中融-鑫瑞 1 号结构化集合资金信托计划		5,000,000.00
中融资产-富汇融 11 号专项资产管理计划	5,000,000.00	5,000,000.00
GC001		400,000.00
实地德尔融资收益权转让与回购	50,000,000.00	50,000,000.00
海升投资厚金二号	30,000,000.00	30,000,000.00
植瑞-长青 14 号投资基金	15,000,000.00	15,000,000.00
植瑞-京嘉 1 号投资基金	20,000,000.00	20,000,000.00
大连瑞华投资管理有限公司借款	15,000,000.00	
植瑞-中植投资机器人 1 号投资基金	20,000,000.00	
大连海升投资管理有限公司借款	10,000,000.00	
植瑞-新能源 1 号	15,000,000.00	
植瑞-长青 31 号投资基金	10,000,000.00	
四川信托·锦恒 16 号财富管理集合资金信托计划	7,000,000.00	
待抵扣进项税	1,946,941.46	1,338,158.92
预缴所得税		445,471.94
合计	313,946,941.46	276,183,630.86

其他说明

本集团持有的其他流动资产-理财类投资系浮动利率产品，未来回收金额不是固定或可确定的，不存在活跃的市场活动且获得市场参与者在对相关资产定价时所使用假设的最佳信息也是不切实可行的，导致无法公允价值计量，根据其流动性列报为其他流动资产。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	12,000,000.00		12,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
可供出售权益工具：	92,346,180.00	6,941,485.82	85,404,694.18	92,346,180.00	6,941,485.82	85,404,694.18
按公允价值计量的						
按成本计量的	92,346,180.00	6,941,485.82	85,404,694.18	92,346,180.00	6,941,485.82	85,404,694.18
合计	104,346,180.00	6,941,485.82	97,404,694.18	162,346,180.00	6,941,485.82	155,404,694.18

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
深圳前海金桥叁号基金中心（有限合伙）	59,347,180.00			59,347,180.00				22.74	
苏州工业园区天惠食品产业投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00			25,000,000.00				5	
大连友嘉购物有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	8
北京沃华生物科技股份有限公司	3,999,000.00			3,999,000.00	2,941,485.82			2,941,485.82	10
合计	92,346,180.00			92,346,180.00	6,941,485.82			6,941,485.82	/

说明：本集团对深圳前海金桥叁号基金中心（有限合伙）、苏州工业园区天惠食品产业投资合伙企业（有限合伙）、大连友嘉购物有限公司、北京沃华生物科技股份有限公司不具有控制、共同控制或重大影响，深圳前海金桥叁号基金中心（有限合伙）、苏州工业园区天惠食品产业投资合伙企业（有限合伙）、大连友嘉购物有限公司、北京沃华生物科技股份有限公司在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，本公司按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》将对其的权益投资列入可供出售的金融资产，按成本法计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	6,941,485.82		6,941,485.82

本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回		/		
期末已计提减值金余额	6,941,485.82			6,941,485.82

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大连市服装研究所有限公司	2,854,612.70									2,854,612.70	
小计	2,854,612.70									2,854,612.70	
合计	2,854,612.70									2,854,612.70	

18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	57,661,074.04	1,098,491.65	58,759,565.69
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	57,661,074.04	1,098,491.65	58,759,565.69
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	25,657,052.38	131,819.04	25,788,871.42
2.本期增加金额	1,347,835.12	10,984.92	1,358,820.04
(1) 计提或摊销	1,347,835.12	10,984.92	1,358,820.04
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	27,004,887.50	142,803.96	27,147,691.46
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	30,656,186.54	955,687.69	31,611,874.23
2.期初账面价值	32,004,021.66	966,672.61	32,970,694.27

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
莲花小区二期	12,805,465.19	正在办理中

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	177,525,670.47	339,983,872.98	21,018,101.27	27,280,075.07	565,807,719.79
2.本期增加金额		4,309,496.32	1,643,401.43	798,919.09	6,751,816.84
(1) 购置		4,309,496.32	1,643,401.43	798,919.09	6,751,816.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		690,082.96	2,678,785.50	1,182,062.55	4,550,931.01
(1) 处置或报废		690,082.96	2,678,785.50	1,182,062.55	4,550,931.01
4.期末余额	177,525,670.47	343,603,286.34	19,982,717.20	26,896,931.61	568,008,605.62
二、累计折旧					
1.期初余额	103,152,300.74	282,765,234.03	17,782,362.88	23,905,738.80	427,605,636.45
2.本期增加金额	2,777,085.34	5,454,585.93	458,009.98	587,884.75	9,277,566.00
(1) 计提	2,777,085.34	5,454,585.93	458,009.98	587,884.75	9,277,566.00
3.本期减少金额		652,365.55	2,540,492.77	1,087,257.06	4,280,115.38
(1) 处置或报废		652,365.55	2,540,492.77	1,087,257.06	4,280,115.38
4.期末余额	105,929,386.08	287,567,454.41	15,699,880.09	23,406,366.49	432,603,087.07
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,596,284.39	56,035,831.93	4,282,837.11	3,490,565.12	135,405,518.55
2.期初账面价值	74,373,369.73	57,218,638.95	3,235,738.39	3,374,336.27	138,202,083.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
创世大连星海旗舰店	39,034,384.00	正在办理中

20、 在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新扩建厂房	710,801.88		710,801.88			
合计	710,801.88		710,801.88			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

21、 工程物资

适用 不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	5,103,957.80			829,932.97	344,997.31	6,278,888.08
2. 本期增加金额				80,769.23		80,769.23
(1)购置				80,769.23		80,769.23
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)处置						

4.期末余额	5,103,957.80			910,702.20	344,997.31	6,359,657.31
二、累计摊销						
1.期初余额	3,263,262.16			751,226.85	149,204.02	4,163,693.03
2.本期增加金额	102,177.18			30,629.17	17,275.86	150,082.21
(1)计提	102,177.18			30,629.17	17,275.86	150,082.21
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	3,365,439.34			781,856.02	166,479.88	4,313,775.24
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,738,518.46			128,846.18	178,517.43	2,045,882.07
2.期初账面价值	1,840,695.64			78,706.12	195,793.29	2,115,195.05

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
大杨创世英国有限公司	1,582,889.62					1,582,889.62
合计	1,582,889.62					1,582,889.62

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,038,712.76	2,917,257.00	4,861,132.69		13,094,837.07
广告费	100,000.00		100,000.00		
企业邮箱	220,751.29		57,171.12		163,580.17
合计	15,359,464.05	2,917,257.00	5,018,303.81		13,258,417.24

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,763,579.28	2,690,894.84	11,286,397.54	2,821,599.40
内部交易未实现利润	2,182,898.87	545,724.72	1,447,540.04	361,885.01
可抵扣亏损				
交易性金融负债公允价值变动			235,560.00	58,890.00
交易性金融资产公允价值变动	3,011,657.91	752,914.48	941,845.87	235,461.47
应付职工薪酬	12,710,914.10	3,177,728.53	17,747,360.31	4,436,840.09
合计	28,669,050.16	7,167,262.57	31,658,703.76	7,914,675.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	1,378,475.17	344,618.80	2,996,472.44	749,118.12
利息收入	1,218,392.35	304,598.09	1,360,000.00	340,000.00
合计	2,596,867.52	649,216.89	4,356,472.44	1,089,118.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	49,356,110.45	35,897,521.86
合计	49,356,110.45	35,897,521.86

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		413,381.87	
2017 年	378,157.99	2,122,314.45	
2018 年	10,142,758.48	10,142,758.48	
2019 年	7,288,159.30	7,288,159.30	
2020 年	15,930,907.76	15,930,907.76	
2021 年	15,616,126.92		
合计	49,356,110.45	35,897,521.86	/

30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
西南证券双喜盛誉混合配置 (优先级)	10,000,450.00	10,000,450.00
预付房屋、设备款	8,765,800.00	1,079,100.00
合计	18,766,250.00	11,079,550.00

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	20,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		235,560.00
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计		235,560.00

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料款	65,667,731.11	55,270,140.65
加工费	6,137,834.37	5,527,865.29
其他货款	2,514,516.16	1,429,895.63
合计	74,320,081.64	62,227,901.57

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	32,091,643.79	14,424,713.91
租金		196,484.00
合计	32,091,643.79	14,621,197.91

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,930,931.75	142,494,948.77	161,032,500.64	51,393,379.88
二、离职后福利-设定提存计划		11,874,004.99	11,803,288.33	70,716.66
三、辞退福利		78,422.00	78,422.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,930,931.75	154,447,375.76	172,914,210.97	51,464,096.54

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,914,252.54	128,056,997.52	146,645,630.25	51,325,619.81
二、职工福利费		5,716,393.65	5,709,731.56	6,662.09
三、社会保险费		5,411,068.90	5,367,895.81	43,173.09
其中: 医疗保险费		4,754,547.16	4,716,358.07	38,189.09
工伤保险费		444,361.13	442,121.23	2,239.90
生育保险费		212,160.61	209,416.51	2,744.10
四、住房公积金		3,143,246.92	3,142,196.92	1,050.00
五、工会经费和职工教育经费	16,679.21	167,241.78	167,046.10	16,874.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	69,930,931.75	142,494,948.77	161,032,500.64	51,393,379.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,361,960.71	11,294,649.66	67,311.05
2、失业保险费		512,044.28	508,638.67	3,405.61
3、企业年金缴费				
合计		11,874,004.99	11,803,288.33	70,716.66

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	661,919.19	1,118,561.00
消费税		
营业税		2,296.60
企业所得税	6,675,145.88	9,351,602.68
个人所得税	1,192,114.41	308,399.86
城市维护建设税	117,177.74	95,456.03
房产税	111,394.83	121,941.56

土地使用税	37,690.69	44,654.45
印花税	49,910.64	39,351.55
教育费附加	83,698.38	68,182.88
合计	8,929,051.76	11,150,446.61

39、应付利息

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,306,320.50	31,153,409.14
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	18,306,320.50	31,153,409.14

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
香港通辉发展有限公司	18,262,418.30	外方股东未支取

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他往来款	1,143,308.27	1,013,584.83
押金保证金	2,097,305.20	997,372.27
预提费用	490,237.33	193,678.65
个人往来款	351,589.08	182,662.29
房租物业费	312,916.65	
合计	4,395,356.53	2,387,298.04

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、长期借款

适用 不适用

45、应付债券

适用 不适用

46、长期应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

适用 不适用

51、股本

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,500.00			16,500.00		16,500.00	33,000.00

52、其他权益工具

适用 不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	174,656,679.98		165,000,000.00	9,656,679.98
其他资本公积	7,157,014.32			7,157,014.32
合计	181,813,694.30		165,000,000.00	16,813,694.30

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	173,220.25	229,975.11			229,975.11		403,195.36
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	173,220.25	229,975.11			229,975.11		403,195.36
其他综合收益合计	173,220.25	229,975.11			229,975.11		403,195.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 229,975.11 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 229,975.11 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0 元。

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,146,859.47			94,146,859.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	94,146,859.47		94,146,859.47

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	628,826,870.85	600,181,904.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	628,826,870.85	600,181,904.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,485,892.34	20,312,042.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,850,000.00	16,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	628,462,763.19	603,993,946.74

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	385,401,143.68	275,418,584.00	432,380,987.09	340,994,682.12
其他业务	6,689,722.95	3,557,203.10	4,717,592.07	2,851,823.47
合计	392,090,866.63	278,975,787.10	437,098,579.16	343,846,505.59

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	34,145.70	173,285.44
城市维护建设税	1,392,421.07	1,532,573.42
教育费附加	994,453.82	1,101,182.04
资源税		
房产税	93,692.82	120,477.91
合计	2,514,713.41	2,927,518.81

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	19,396,207.91	15,209,280.29
港杂费	6,132,211.37	6,158,770.93
代理费	4,484,357.42	4,200,027.16
商场管理费	2,666,881.88	2,429,980.96
装修费	4,523,023.17	3,665,439.37
广告宣传费	1,003,038.00	3,860,799.10
制作费	3,238,441.55	905,938.08
车辆运杂费	2,220,780.87	2,355,780.09
租赁费	2,576,912.72	2,098,436.51
服务费	2,015,037.59	1,084,806.61
办公费	2,502,966.73	1,496,210.41
差旅费	1,177,402.49	698,404.61
其他	3,359,611.81	2,167,450.87
合计	55,296,873.51	46,331,324.99

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	20,140,734.38	18,912,642.44
折旧费	2,636,086.45	3,104,238.12
服务费	2,200,444.44	1,253,947.92
税金	1,398,324.86	1,719,471.69
差旅费	1,163,818.31	640,157.93
质检费	637,442.06	623,244.84
维修费	1,268,541.14	151,646.50
办公费	489,864.41	581,549.25
通讯费	343,963.13	280,377.65
车辆运输费	199,023.20	271,918.88
其他	1,954,608.97	2,802,053.98
合计	32,432,851.35	30,341,249.20

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	579,311.13	45,302.28
减：利息收入	-5,554,201.08	-4,906,498.86
汇兑损益	-2,759,575.64	-1,863,787.32
手续费及其他	666,599.4	696,016.76
合计	-7,067,866.19	-6,028,967.14

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	102,627.25	474,146.22

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	102,627.25	474,146.22

65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,517,954.23	1,692,175.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	235,560.00	1,897,055.20
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,282,394.23	3,589,230.28

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-336,156.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	44,890.50	2,312,742.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,223,035.69	8,824,455.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,188,679.80	9,817,523.23
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
贷款和应收款项持有期间取得的投	526,635.62	

资收益		
合计	9,983,241.61	20,618,563.95

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,284.99	48,311.49	29,284.99
其中：固定资产处置利得	29,284.99	48,311.49	29,284.99
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,150,000.00	1,452,200.00	1,150,000.00
赔偿金及违约金收入	152,471.32	103,749.41	152,471.32
其他	19,397.61	74,411.27	19,397.61
合计	1,351,153.92	1,678,672.17	1,351,153.92

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创新中小企业补助资金	1,000,000.00		与收益相关
普兰店市财政局出口奖励专项资金	150,000.00		与收益相关
信用保险扶持发展资金		852,200.00	与收益相关
科技创新奖励资金		600,000.00	与收益相关
合计	1,150,000.00	1,452,200.00	/

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,649.34	47,138.24	42,649.34
其中：固定资产处置损失	42,649.34	47,138.24	42,649.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠		154.00	
罚没支出		164,680.00	
其他	1.34		1.34
合计	42,650.68	211,972.24	42,650.68

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,611,626.64	13,822,293.42
递延所得税费用	307,512.17	1,222,911.81
合计	12,919,138.81	15,045,205.23

70、其他综合收益

详见附注 57

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收单位往来款	40,538,924.26	6,951,856.90
收押金、保证金	582,323.32	2,124,228.69
收政府补助	1,150,000.00	1,452,200.00
收保险赔偿	152,471.32	103,749.41
代垫费用、备用金	1,846,247.98	274,526.71
合计	44,269,966.88	10,906,561.71

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	35,025,050.15	35,676,181.77
付单位往来款	4,426,162.38	2,489,791.79
付捐赠款		154.00
付押金、保证金	6,998,207.80	2,308,774.50
职工借支款	5,786,184.84	2,389,216.01
合计	52,235,605.17	42,864,118.07

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,554,201.08	4,906,498.86
合计	5,554,201.08	4,906,498.86

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,926,092.01	29,836,090.42
加: 资产减值准备	102,627.25	474,146.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,636,386.04	12,430,367.62
无形资产摊销	150,082.21	154,125.09
长期待摊费用摊销	5,018,303.81	5,028,635.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	13,364.35	-1,173.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,282,394.23	-3,589,230.28
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,923,830.05	-6,994,076.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,431,722.48	-20,618,563.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	931,253.11	753,506.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-439,901.23	469,405.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-72,487,340.96	34,297,475.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,304,183.51	-20,849,890.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	79,570,728.24	-8,276,169.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,044,253.02	23,114,648.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	287,196,437.86	304,358,230.11
减: 现金的期初余额	326,625,656.92	302,701,671.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,429,219.06	1,656,558.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	287,196,437.86	326,625,656.92
其中：库存现金	4,105.91	6,309.91
可随时用于支付的银行存款	286,971,575.01	326,528,789.74
可随时用于支付的其他货币资金	220,756.94	90,557.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	287,196,437.86	326,625,656.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

73、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

74、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			57,308,769.94
其中：美元	8,640,940.55	6.6312	57,299,804.97
欧元	73.30	7.3750	540.59
港币			
英镑	944.31	8.9212	8,424.38
人民币			
应收账款			50,848,500.77
其中：美元	7,668,069.24	6.6312	50,848,500.77
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			15,971,410.65
美元	2,397,553.70	6.6312	15,898,658.08

欧元	4,894.70	7.3750	36,098.42
英镑	3,070.00	8.9212	27,388.08
日元	143,680.00	0.064491	9,266.07

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

75、套期

适用 不适用

76、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大连大杨创世进出口有限公司	国内	大连	代理进出口	60		设立
大连格尔特服装有限公司	国内	大连	生产、销售服装	75		设立
大杨创世英国有限公司	英国	英国	销售服装	100		非同一控制下企业合并
大杨创世美国有限公司	美国	美国	销售服装	100		设立
大连大通服装有限公司	国内	大连	生产西服	75		同一控制下企业合并
大连洋尔特服装有限公司	国内	大连	生产西服	74.64		同一控制下企业合并
大连东达服装有限公司	国内	大连	生产羽绒服及其他服装	75		同一控制下企业合并
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	国内	大连	生产时装、针织服装	72.82		同一控制下企业合并
大连众富服装有限公司	国内	大连	生产时装、西服	65		同一控制下企业合并
大连贸大时装有限公司	国内	大连	生产中、高档时装和针织面料服装	62.10		同一控制下企业合并
大连耐尔特服装有限公司	国内	大连	生产时服	75		同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连贸大时装有限公司	37.90	4,346,244.62	23,794,596.76	55,536,975.68
大连大通服装有限公司	25.00	748,336.48	14,669,804.75	37,212,503.02
大连洋尔特服装有限公司	25.36	2,552,336.51	18,233,351.31	38,810,164.29

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连贸大时装有限公司	153,217,264.97	10,428,886.31	163,646,151.28	14,953,010.26	209,914.92	15,162,925.18	148,277,182.51	8,053,552.64	156,330,735.15	15,970,546.17	79,932.77	16,050,478.94
大连大通服装有限公司	190,173,253.55	11,748,345.95	201,921,599.5	63,255,180.89		63,255,180.89	128,195,802.72	42,531,944.65	170,727,747.37	28,729,791.29	4,541.41	28,734,332.70
大连洋尔特服装有限公司	183,804,767.95	30,752,085.08	214,556,853.03	63,387,439.13	3,513.51	63,390,952.64	145,623,908.53	56,658,236.97	202,282,145.50	56,794,881.08		56,794,881.08

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连贸大时装有限公司	48,776,794.10	11,467,663.90	11,467,663.90	2,290,124.60	46,040,675.11	6,142,047.63	6,142,047.63	10,012,883.35
大连大通服装有限公司	36,727,341.82	2,993,345.91	2,993,345.91	-18,472,038.27	56,715,179.86	3,284,954.21	3,284,954.21	10,192,658.18
大连洋尔特服装有限公司	85,710,588.77	10,064,418.42	10,064,418.42	15,133,218.44	99,769,075.78	4,123,454.81	4,123,454.81	7,400,257.40

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,854,612.70	2,854,612.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的

改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用出口信用投保、书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注九、5、（3）中披露。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 52.76%（2015 年：52.96%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 66.42%（2015 年：43.57%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本集

团尚未使用的银行借款额度为人民币 20,000.00 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 21,000.00 万元）。

期末本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数			合 计
	1年以内	1-2年	2年以上	
金融负债：				
短期借款	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
应付账款	74,320,081.64	-	-	74,320,081.64
应付股利	18,306,320.50	-	-	18,306,320.50
其他应付款	4,395,356.53	-	-	4,395,356.53
合计	127,021,758.67	-	-	127,021,758.67

期初本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期初数			合 计
	1年以内	1-2年	2年以上	
金融负债：				
短期借款	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
应付账款	62,227,901.57	-	-	62,227,901.57
应付股利	31,153,409.14	-	-	31,153,409.14
其他应付款	2,387,298.04	-	-	2,387,298.04
合计	115,768,608.75	-	-	115,768,608.75

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：其他流动资产	-	-
其他非流动资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	20,000,000.00
金融负债		
其中：短期借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合 计	30,000,000.00	40,000,000.00
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	287,196,437.86	326,625,656.92
其他流动资产	312,000,000.00	274,400,000.00
一年内到期的非流动资产	77,000,000.00	42,000,000.00
可供出售金融资产	12,000,000.00	70,000,000.00
合 计	688,196,437.86	713,025,656.92

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	21,681,304.20	23,945,558.77	129,129,293.70	157,125,301.34
欧元	128,285.92	120,423.85	2,315,204.34	2,703,758.92
港币	-	-	-	-
日元	9,266.07	6,471.47	-	-
英镑	27,388.08	1,670,584.25	8,424.38	98,435.46

合 计	21,846,244.27	25,743,038.34	131,452,922.42	159,927,495.72
-----	---------------	---------------	----------------	----------------

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团以签署远期外汇合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币元）：

税后利润上升（下降）		本年数		上年数
美元汇率上升	1%	805,859.92	1%	998,848.07
美元汇率下降	-1%	-805,859.92	-1%	-998,848.07
欧元汇率上升	1%	16,401.89	1%	19,375.01
欧元汇率下降	-1%	-16,401.89	-1%	-19,375.01
日元汇率上升	1%	-69.50	1%	-48.54
日元汇率下降	-1%	69.50	-1%	48.54
英镑汇率上升	1%	-142.23	1%	-11,791.12
英镑汇率下降	-1%	142.23	-1%	11,791.12

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 14.33%（2015 年 12 月 31 日：13.97%）。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	7,515,329.89	75,230,719.25		82,746,049.14
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	7,515,329.89			7,515,329.89
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资		75,230,719.25		75,230,719.25
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,515,329.89	75,230,719.25		82,746,049.14
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的				

资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大杨集团有限责任公司	大连市杨树房经济开发小区	服装加工、销售	180,000,000.00	40.15	40.15

本企业最终控制方是李桂莲

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大杨集团综合服务有限公司	母公司的控股子公司
大连三兴物流有限公司	母公司的控股子公司
辽宁科诺纺织服装检测有限公司	母公司的控股子公司
大连博尔特服装有限公司	母公司的控股子公司
大连德尔特服装有限公司	母公司的控股子公司
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大杨集团综合服务有限公司	采购蒸汽、取暖	511.12	536.96
大连博尔特服装有限公司	采购、加工服装	743.50	86.46
大连德尔特服装有限公司	采购、加工服装	7.85	183.02
大连三兴物流有限公司	港杂费支出	96.36	91.49
辽宁科诺纺织服装检测有限公司	检验检测	63.74	52.24

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大杨集团有限责任公司	销售、加工服装	1,193.33	2,166.55
大杨集团有限责任公司	代理费	9.57	29.98
大连博尔特服装有限公司	销售材料	8.92	1.06
大连博尔特服装有限公司	代理费	51.01	24.48
大连德尔特服装有限公司	销售材料	13.28	5.53
大连德尔特服装有限公司	代理费	69.34	48.31

大杨集团综合服务有限公司	销售、加工服装	1.64
--------------	---------	------

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大杨集团有限责任公司	房屋	1,771,299.27	2,225,930.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连大通服装有限公司、大连洋尔特服装有限公司、大连耐尔特服装有限公司、大连众富服装有限公司、大连格尔特服装有限公司、大连东达服装有限公司、大连贸大服装有限公司、大连经济技术开发区兴华服装有限公司	130,000,000.00	2014/7/22	2017/12/31	否
大连洋尔特服装有限公司、大连耐尔特服装有限公司、大连贸大服装有限公司	60,000,000.00	2014/5/26	2015/5/25	是
大连东达服装有限公司	13,000,000.00	2015/6/23	2016/6/22	是
大通服装有限公司	17,000,000.00	2015/6/23	2016/6/22	是
大连众富服装有限公司	10,000,000.00	2015/6/23	2016/6/22	是
大连洋尔特服装有限公司、大连耐尔特服装有限公司、大连贸大服装有限公司	60,000,000.00	2015/8/12	2016/8/11	否

关联担保情况说明

根据本公司 2014 年 5 月 26 日召开的第八届董事会第一次会议批准，本公司与中国农业银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为下属八个控股子公司提供 13,000 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保期限为 2014 年 7 月 22 日至 2017 年 12 月 31 日。八个子公司分别是：大连大通服装有限公司、大连众富服装有限公司、大连东达服装有限公司、大连贸大服装有限公司、大连洋尔特服装有限公司、大连耐尔特服装有限公司、大连格尔特服装有限公司、大连经济技术开发区兴华服装有限公司。

根据本公司 2014 年 5 月 26 日召开的第八届董事会第一次会议批准，本公司与中国工商银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为子公司大连东达服装有限公司提供 1,300 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保期限为 2015 年 6 月 23 日至 2016 年 6 月 22 日。

根据本公司 2014 年 5 月 26 日召开的第八届董事会第一次会议批准，本公司与中国工商银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为子公司大连大通服装有限公司提供 1,700 万元（含等值外币）

最高额保证连带责任担保，担保期限为 2015 年 6 月 23 日至 2016 年 6 月 22 日。

根据本公司 2014 年 5 月 26 日召开的第八届董事会第一次会议批准，本公司与中国工商银行大连普兰店支行签订最高额保证合同，为子公司大连众富服装有限公司提供 1,000 万元（含等值外币）最高额保证连带责任担保，担保期限为 2015 年 6 月 23 日至 2016 年 6 月 22 日。

根据本公司 2014 年 5 月 26 日召开的第八届董事会第一次会议批准，本公司与招商银行股份有限公司大连开发区支行签订最高额保证合同，为下属三个控股子公司提供总额为人民币 6,000 万元（含等值外币）最高额保证连带保证责任担保。担保期限为 2015 年 8 月 12 日至 2016 年 8 月 11 日。三个子公司分别是：大连贸大服装有限公司、大连洋尔特服装有限公司、大连耐尔特服装有限公司。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大杨集团有限责任公司	10,000,000.00	2016/3/30	2016/4/11	
大杨集团有限责任公司	20,000,000.00	2016/3/30	2016/5/4	
拆出				
大杨集团有限责任公司	45,000,000.00	2016/6/7	2016/6/12	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	292.30	280.50

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大杨集团有限责任公司	3,174,841.89	95,245.26	4,212,913.65	126,387.41
应收账款	大连德尔特服装有限公司	36,195.74	1,085.87	90,394.68	2,711.84
应收账款	辽宁科诺纺织服装检测有限公司	800,000.00	24,000.00		
应收账款	大连博尔特服装有限公司			95,582.33	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连博尔特服装有限公司	2,015,630.68	1,631,372.15

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 8 月 29 日，本集团不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,379,226.77	100.00	1,332,673.61	3.07	42,046,553.16	34,545,834.52	100.00	1,065,726.24	3.08	33,480,108.28
其中: 账龄组合	43,290,126.60	99.79	1,332,673.61	3.08	41,957,452.99	34,362,235.54	99.47	1,065,726.24	3.10	33,296,509.30
出口货物应收账款组合	89,100.17	0.21			89,100.17	183,598.98	0.53			183,598.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	43,379,226.77	/	1,332,673.61	/	42,046,553.16	34,545,834.52	/	1,065,726.24	/	33,480,108.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	42,480,866.05	1,274,425.98	3.00
1 至 2 年	489,518.55	24,475.93	5.00
2 至 3 年	283,792.00	28,379.20	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	35,950.00	5,392.50	15.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	43,290,126.60	1,332,673.61	3.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
出口货物应收款组合	89,100.17	-	-

说明：该组合历史未发生坏账损失，不计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 266,947.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,620,019.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 65.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 868,359.05 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
------	----------	------------------	----------

第一名	18,609,392.00	42.90	558,281.76
第二名	3,691,731.97	8.51	110,751.96
第三名	2,653,827.13	6.12	89,373.26
第四名	2,048,111.01	4.72	61,443.33
第五名	1,616,957.88	3.73	48,508.74
合计	28,620,019.99	65.98	868,359.05

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,813,602.51	100.00	471,772.78	1.98	23,341,829.73	3,113,615.09	100.00	425,300.74	13.66	2,688,314.35
其中: 账龄组合	8,813,602.51	37.01	471,772.78	5.35	8,341,829.73	3,113,615.09	100.00	425,300.74	13.66	2,688,314.35
低风险组合	15,000,000.00	62.99			15,000,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	23,813,602.51	/	471,772.78	/	23,341,829.73	3,113,615.09	/	425,300.74	/	2,688,314.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	8,149,607.11	244,488.21	3.00
1 至 2 年	162,041.40	8,102.07	5.00

2 至 3 年	122,000.00	12,200.00	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	182,670.00	27,400.50	15.00
4 至 5 年	88,510.00	70,808.00	80.00
5 年以上	108,774.00	108,774.00	100.00
合计	8,813,602.51	471,772.78	5.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
低风险组合	15,000,000.00	-	-

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 46,472.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,360,599.22	2,239,750.49
押金	252,716.22	710,142.48
往来款	15,000,000.00	
备用金	200,287.07	163,722.12
合计	23,813,602.51	3,113,615.09

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	15,000,000.00	1 年以内	62.99	
第二名	保证金	4,767,811.60	1 年以内	20.02	143,034.35
第三名	保证金	502,000.00	1 年以内	2.11	15,060.00
第四名	保证金	400,000.00	1 年以内	1.68	12,000.00
第五名	保证金	350,000.00	1 年以内	1.47	10,500.00
合计	/	21,019,811.60	/	88.27	180,594.35

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	508,489,964.46		508,489,964.46	274,205,332.25		274,205,332.25
对联营、合营企业投资	2,854,612.70		2,854,612.70	2,854,612.70		2,854,612.70
合计	511,344,577.16		511,344,577.16	277,059,944.95		277,059,944.95

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连洋尔特服装有限公司	35,382,917.96	61,171,049.95		96,553,967.91		
大连大通服装有限公司	43,296,321.61	48,851,628.15		92,147,949.76		
大连众富服装有限公司	24,229,423.87	29,594,957.71		53,824,381.58		
大连东达服装有限公司	31,716,379.60	32,995,230.90		64,711,610.50		
大连大杨创世进出口有限公司	6,090,507.87			6,090,507.87		
大连格尔特服装有限公司	18,750,000.00	4,045,183.71		22,795,183.71		
大连经济技术开发区兴华服装有限公司	43,240,926.45	12,929,150.01		56,170,076.46		
大连贸大时	29,929,908.84	38,038,368.99		67,968,277.83		

装有限公司					
大连耐尔特服装有限公司	35,681,090.68	6,659,062.79		42,340,153.47	
大杨创世美国有限公司	3,776,580.00			3,776,580.00	
大杨创世英国有限公司	2,111,275.37			2,111,275.37	
合计	274,205,332.25	234,284,632.21		508,489,964.46	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
大连市服装研究所有限公司	2,854,612.70								2,854,612.70	
小计	2,854,612.70								2,854,612.70	
合计	2,854,612.70								2,854,612.70	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,044,030.15	29,047,390.31	83,018,322.96	41,954,470.61
其他业务	2,830,861.31	1,942,806.61	1,427,376.05	1,485,848.57
合计	66,874,891.46	30,990,196.92	84,445,699.01	43,440,319.18

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	252,270,883.55	64,686,205.21

权益法核算的长期股权投资收益		-336,156.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	320,200.04	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,812,666.79	4,978,238.65
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	254,403,750.38	69,328,287.31

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,364.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,150,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	7,700,847.38	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,867.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,690,976.00	
少数股东权益影响额	-1,233,275.68	
合计	6,085,098.94	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.35	0.0439	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.0255	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

公司主要会计报表项目变动情况及原因说明：

科目	期末数	期初数	变动比例(%)	说明
应收票据	-	1,000,000.00	-100.00	主要系汇票到期承兑所致
预付款项	28,583,219.00	17,178,096.50	66.39	主要系本期预付货款采购面辅料增加所致
其他应收款	9,303,680.98	3,238,806.93	187.26	主要系支付合同保证金增加所致
可供出售金融资产	97,404,694.18	155,404,694.18	-37.32	主要系理财性投资按到期时间进行重分类调整所致
其他非流动资产	18,766,250.00	11,079,550.00	69.38	主要系预付设备及工程款增加所致
短期借款	30,000,000.00	20,000,000.00	50.00	主要系增加人民币短期借款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	235,560.00	-100.00	主要系远期外汇合约公允价值变动损失减少所致
预收款项	32,091,643.79	14,621,197.91	119.49	主要系预收职业装定金增加所致

应付股利	18,306,320.50	31,153,409.14	-41.24	主要系本期子公司支付少数股东股利所致
其他应付款	4,395,356.53	2,387,298.04	84.11	主要系应支付单位往来款增加所致
递延所得税负债	649,216.89	1,089,118.12	-40.39	主要系交易性金融资产市值减少使应纳税暂时性差异减少所致
股本	330,000,000.00	165,000,000.00	100.00	主要系资本公积转增资本所致
资本公积	16,813,694.30	181,813,694.30	-90.75	主要系资本公积转增资本所致
其他综合收益	403,195.36	173,220.25	132.76	主要系汇率变动使外币财务报表折算差额增加所致
科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
资产减值损失	102,627.25	474,146.22	-78.36	主要系计提应收账款坏账准备减少所致
公允价值变动收益	-2,282,394.23	3,589,230.28	-163.59	主要系以公允价值计量的理财性投资市值减少所致
投资收益	9,983,241.61	20,618,563.95	-51.58	主要系本期到期兑付的理财性投资减少所致
营业外支出	42,650.68	211,972.24	-79.88	主要系本期无罚没支出所致
科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
收到其他与经营活动有关的现金	44,269,966.88	10,906,561.71	305.90	主要系收到其他单位往来款增加所致
经营活动产生的现金流量净额	1,044,253.02	23,114,648.96	-95.48	主要系本期支付购材料款增加所致
收回投资收到的现金	643,920,000.00	1,106,521,965.48	-41.81	主要系本期到期兑付的理财性投资减少所致
取得投资收益收到的现金	11,343,241.61	20,318,424.76	-44.17	主要系本期到期兑付的理财性投资减少所致
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,221,506.02	5,795,535.18	110.88	主要系本期固定资产投入增加所致
投资支付的现金	668,861,427.67	1,123,026,991.68	-40.44	主要系本期理财性投资减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,156,679.89	3,077,537.49	-754.96	主要系本期到期兑付的理财性投资减少所致
取得借款收到的现金	10,000,000.00	-	100.00	主要系增加人民币短期借款所致
偿还债务支付的现金	-	8,399,358.33	-100.00	主要系去年同期偿还银行短期借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,686,421.16	18,223,846.81	84.85	主要系本期子公司支付少数股东股利所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,369,628.97	2,087,577.20	61.41	主要系汇率变动使汇兑收益增加所致

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并公司盖章的2016年半年度报告的全文和摘要。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并公司盖章的2016年半年度财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 李桂莲

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容