

公司代码：600177

公司简称：雅戈尔

# 雅戈尔集团股份有限公司 2023 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性、准确性、完整性，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、 公司负责人李如成、主管会计工作负责人杨和建及会计机构负责人（会计主管人员）梁玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本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

适用 不适用

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，敬请投资者关注投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告“第三节、管理层讨论与分析”中“五、（一）可能面对的风险”部分内容。

十一、 其他

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第十一届董事会第四次会议，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《2023 年半年度报告及摘要》。

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第十一届监事会第四次会议，以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《2023 年半年度报告及摘要》。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

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

## 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		
公司、本公司、雅戈尔	指	雅戈尔集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
YOUNGOR	指	雅戈尔旗下主导品牌，定位于“高级商务人士、最舒适的服装”。品牌以全球化视野，依托全产业链优势，坚持科技和创新的研发理念，确立了 YOUNGOR 品牌在中国服装领域的重要地位。品牌服装以全系列男装为主体，布局商务女装、青少年装。男装以“中国衬衫”+行政、商务、婚庆、休闲户外四大系列为构架，满足对应人群多场景、高品质、高品位的着装需求。
MAYOR	指	源于男装世家，贯穿东西文明。作为中国奢侈男装品牌的先驱者，MAYOR 怀着精湛的百年红帮技艺，汇集 ARBINI、ALUMO、Zegna、CERRUTI1881、LORO PIANA 等全球卓越面料，坚持“专注、匠心、原创、珍稀”的品牌理念，用世界资源和科技智慧，致力为全球政商精英提供精致、优雅的品质服饰，传递领袖人群的时尚格调。
HART MARX	指	雅戈尔旗下高端休闲品牌。品牌创建于 1887 年，雅戈尔于 2007 年将其纳入品牌阵营，并于 2014 年完成了对其品牌在中国地区商标权的收购。将庄园、骑士运动基因注入全新品牌，打造融合户外运动及都市时尚的“生活方式休闲品牌”。
HANP	指	创立于 2009 年，作为中国天然环保生活方式品牌的开创者，专注于大麻这一源自中国的天然健康材料。多年来不断推动从种子到产品的全产业链发展，把大麻这一具有天然抗菌、透气除湿，绿色低碳的高质量功能性材料带入千家万户。 自然力量，绿色生活。HANP 通过品牌独特的精神与态度，着眼未来，真诚传递爱自然，爱生活，真实多彩，进取追梦的人生态度。
UNDEFEATED	指	享誉全球的潮流精品零售店，也是一个主打运动潮流的生活方式品牌，设计和开发了一系列令人印象深刻的经典单品，主营街头服饰和运动鞋。其标志性的“五条杠”标志寓有“不败”之意，同时象征着胜利和美德。自 2002 年由詹姆斯·邦德（James Bond）与埃迪·克鲁兹（Eddie Cruz）共同创立以来，UNDEFEATED 已经在街头建立了良好的声誉，从首家在洛杉矶街边的一家小店开始，UNDEFEATED 的店铺目前已经遍布美国、中国和日本。

HELLY HANSEN/HH	指	<p>创始于 1877 年的挪威，一直致力于开发高端专业级户外服饰，帮助人们更有活力地生活。基于长年在世界上最艰苦的环境下生活和工作所获得的洞察，研发出众多首次面世的创新技术，包括近 140 年以前面世的柔软性防水面料，其他的突破性研发包括 1960 年代问世的羊毛织物，利用 Lifa@Stay Dry 技术开发的技术型内层，以及至今仍屡获殊荣的 H2Flow™ 温度调节专利系统。作为技术性航海服和功能性滑雪服的领导品牌，超过 50,000 名专业滑雪选手穿着并信赖 HELLY HANSEN 的产品，同时，也是奥运会选手、国家队和全球超过 200 家滑雪场和山地向导公司的专业选择。</p>
DP	指	<p>Dipping&amp;Spraying，是国内首创的纯棉免熨新技术，采用成衣各部位造型处理、烘焙等工艺技术，使纤维分子间的交链能正确记忆。较传统的免熨处理方式相比，DP 服装洗后的光泽度、平整度、抗皱能力以及穿着的舒适透气性更佳，环保参数也明显优于国家标准。</p>
尾差	指	<p>本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。</p>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯隽	虞赛娜
联系地址	浙江省宁波市海曙区鄞县大道西段2号公司证券部	浙江省宁波市海曙区鄞县大道西段2号公司证券部
电话	0574-56198177	0574-56198177
传真	0574-87425390	0574-87425390
电子信箱	ir@youngor.com	ir@youngor.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波市海曙区鄞县大道西段2号
公司注册地址的历史变更情况	2007年11月1日,注册地址由鄞州石碶雅戈尔大道1号变更为浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段2号;2017年3月13日,注册地址由浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段2号变更为浙江省宁波市海曙区鄞县大道西段2号。
公司办公地址	浙江省宁波市海曙区鄞县大道西段2号
公司办公地址的邮政编码	315153
公司网址	http://www.youngor.com
电子信箱	ir@youngor.com

### 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》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	雅戈尔	600177	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	5,872,129,042.75	9,549,446,319.33	-38.51
归属于上市公司股东的净利润	2,064,879,515.30	3,132,176,749.02	-34.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,939,109,373.40	2,988,488,729.21	-35.11
经营活动产生的现金流量净额	2,570,897,260.84	-2,316,136,794.99	不适用
	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	39,272,991,633.26	37,930,689,468.49	3.54
总资产	81,972,288,301.20	77,777,073,651.36	5.39

## (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)	0.45	0.68	-33.82
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.68	-33.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.42	0.65	-35.38
加权平均净资产收益率(%)	5.26	8.87	减少3.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.94	8.40	减少 3.46 个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较上年同期下降 38.51%、34.08%、35.11%、33.82%、33.82%、35.38%的主要原因为：受市场与开发周期性因素的影响，公司房地产业务本期交付项目体量较小，完成营业收入 210,754.16 万元，同比减少 417,110.70 万元，下降 66.43%；实现归属于上市公司股东的净利润 25,854.32 万元，同比减少 137,356.93 万元，下降 84.16%。

2、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 488,703.41 万元的主要原因为：本期宁波明湖懿秋苑、上海临港星海云境、温州未来城一号等项目销售情况良好，房地产业务销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 482,194.41 万元，现金净流入较上年同期增加 463,996.45 万元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、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	34,301,103.37	固定资产、无形资产、长期股权投资处置收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,879,532.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,063,236.70	企业间借款利息收入
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	196,277.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	46,268,133.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,855.72	
小计	168,574,428.24	
减:所得税影响额	39,427,240.18	
少数股东权益影响额(税后)	3,377,046.16	
合计	125,770,141.90	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□适用 √不适用

## 十、其他

□适用 √不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业及主营业务

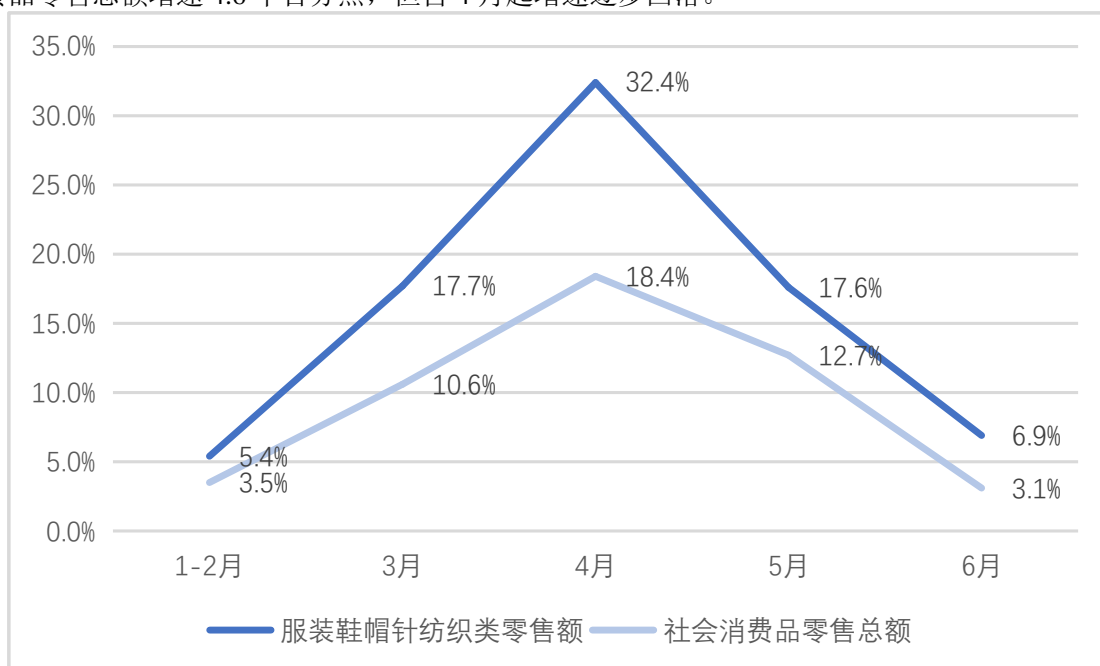
公司核心主业为以品牌服装为主体的时尚产业，其他业务包括地产开发和投资。报告期内，公司业务结构、经营模式、竞争优势、行业地位等未发生重大变化。

根据国民经济行业分类与代码(GB/4754-2017)，公司所处行业为“纺织服装、服饰业”（行业代码：C18）。

##### （二）行业情况

###### 服装行业消费复苏面临需求放缓的压力：

国家统计局数据显示，2023 年上半年，服装鞋帽针纺织品类零售额同比增长 12.8%，高于社会消费品零售总额增速 4.6 个百分点，但自 4 月起增速逐步回落。



###### 国内服装行业已进入恢复性、差异化的发展周期：

###### 1、消费市场细分加速

不同代际的消费群体表现出不同的消费倾向和消费理念：以 95 后、00 后为代表的年轻群体注重个性化、小众化，规模正在快速扩张的新中产人群追求“质”的进阶型消费。随着细分市场逐渐展现出强劲的消费潜力，各品牌也将根据工作、生活、运动、休闲度假等不同场景需求进行匹配，逐步向个性化、功能化、高端化发展，以适应消费多元化、细分化的市场形势。

###### 2、营销渠道更加多元

2020 年以来，服装品牌纷纷整合优化线上线下渠道，逐步构建多维度营销网络。从公域流量到私域运营的流量转化，从线上线下的一体化融合到用户和品牌的个性化交互，以及内容产业链和传播链的重构，使营销渠道和零售模式呈现多元化发展特征。

线上新零售模式日渐成熟，企业的营销渠道逐步从传统电商平台向短视频、社区团购、社交平台扩散，线上比重持续增加，直播电商成为线上服装零售的新常态。

线下渠道方面，实体门店不再是单一的卖场，体验和社交的空间属性逐步增强，也迈入了以门店数字化、精细化运营管理为抓手的迭代升级阶段。

###### 3、市场竞争日趋激烈

随着鞋服产品越来越趋向功能性、专业性、时尚型、细分性，市场竞争也将更加激烈。消费升级和市场下沉的趋势将同时呈现，并且出现三个集中的特征：

一是服装消费的品牌将更加集中，头部品牌的市场份额将更大，从中华全国商业信息中心统计出的前十品牌市场集中度可以看出，大部分服装品类消费的市场集中度高于上年，未来这一趋势将延续；

二是服装消费的价位档次更加集中，高附加值的高端品牌和高性价比的平替商品的市场将持续扩大，而中档服装消费将相对困难；

三是服装消费时间更加集中，节假日对服装消费的促进作用也将更加突出。

#### **服装品牌的情感价值日益重要：**

情感价值已成为品牌策略的核心要素。一旦品牌与某个价值维度（如健康、专业等）形成根深蒂固的联系，并锻造出特征鲜明的品牌基因，将有力促进消费者对该品牌产生情感价值。相比因为情绪波动产生的短期市场热度，品牌的情感价值效益愈发凸显，将成为推动长期稳定增长的关键。

## **二、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

### **1、坚持创新驱动，锻造产业链、供应链优势，不断巩固男装行业龙头地位**

公司是国内男装行业的龙头企业，注重与国际时尚的接轨，坚持新材料、新面料、新工艺、新品牌和新服务的创新，在生产技术及工艺的研发、产品设计等方面持续进行资源投入，建立了完整的产品研发和技术创新体系。公司通过小型垂直产业链的运作模式，积极应用新材料、新技术和新理念，不断强化以 DP、抗皱、水洗等功能性产品为核心的系列化开发和技术升级，确保了产品品质，进一步巩固了公司的行业龙头地位。根据中国商业联合会、中华全国商业信息中心联合发布的中国市场商品销售统计结果，雅戈尔男衬衫连续 26 年、男西装连续 23 年获得同类产品市场综合占有率第一。

此外，公司构建了完整的产业链，上游已延伸至棉花种植及研发领域，有针对性地强化了在纺织原料、服装面料和辅料等产业链上游的掌控能力。在供应体系方面，公司已形成了“自产+代工”的供应体系，与供应商在设计、生产方面形成了深度合作，确保了公司的弹性供货能力。

### **2、聚焦主品牌提升，完善多品牌矩阵，推进时尚产业生态布局**

公司结合多年来在渠道、供应链、资金、零售管理等方面的积累和优势，推行多元化品牌发展战略，以主品牌 YOUNGOR 为核心，通过自有品牌升级、孵化、并购、合资等方式构建多品牌矩阵，推进 MAYOR、HART MARX、HANP、UNDEFEATED、HELLY HANSEN 等品牌协同发展，在商务休闲、运动户外、潮流、生活方式等领域加速布局，覆盖满足更多消费人群与需求。

### **3、巩固直营渠道优势，探索以时尚体验馆为载体的新零售模式**

公司构建了覆盖全国且规模庞大的营销网络体系，涵盖自营专卖店、购物中心、商场网点、特许加盟、奥莱、团购等六大线下渠道，以及电商、微商城两大线上渠道，直营渠道的销售收入占比达到 95% 以上。报告期内，公司借力传统渠道优势，推进时尚体验馆建设，探索线上线下深度融合的新商业模式。

## **三、经营情况的讨论与分析**

2023 年上半年，雅戈尔保持稳健发展：完成营业收入 587,212.90 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 206,487.95 万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 193,910.94 万元；期末归属于上市公司股东的所有者权益 3,927,299.16 万元。

### **（一）时尚板块**

报告期内，时尚板块完成营业收入 377,302.18 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 60,225.90 万元，分别同比增长 15.07%、22.66%；其中品牌服装业务完成营业收入 316,193.06 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 60,441.23 万元，分别同比增长 13.22%、33.35%。

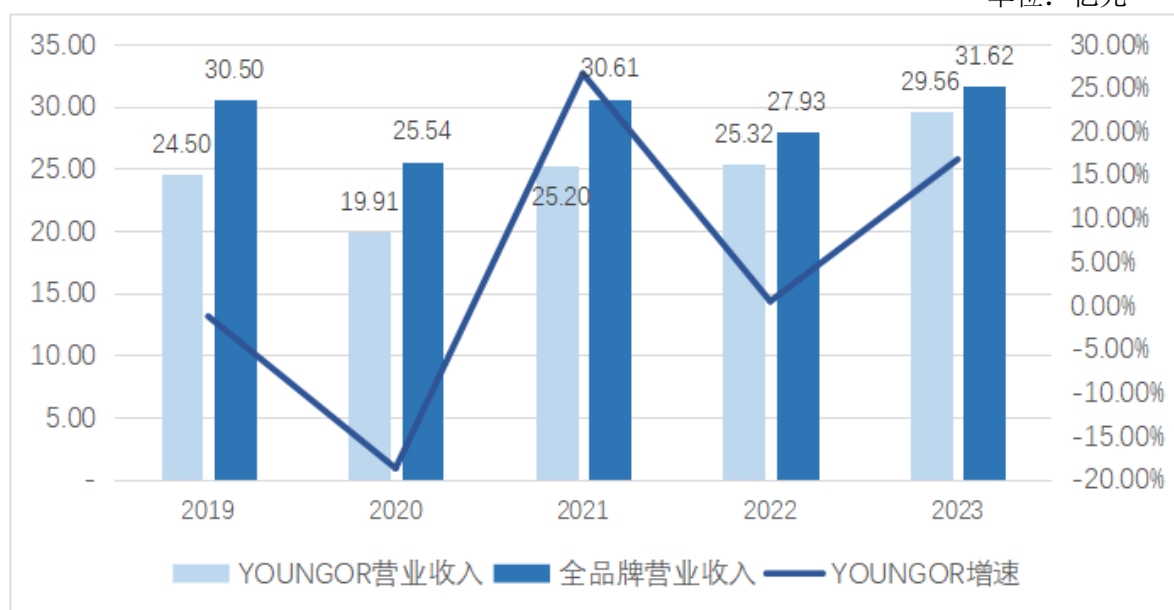
单位：万元

	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
分季度						
第一季度	166,268.68	42,992.73	74.14	12.88	11.63	增加 0.29 个百分点
第二季度	149,924.38	38,149.70	74.55	13.60	14.89	减少 0.29 个百分点
分品牌						
YOUNGOR	295,588.69	73,781.88	75.04	16.75	18.18	减少 0.30 个百分点
其他品牌	20,604.37	7,360.56	64.28	-21.05	-20.77	减少 0.13 个百分点
分产品						
衬衫	87,979.44	20,577.16	76.61	13.75	19.11	减少 1.05 个百分点
西服	69,807.05	20,641.37	70.43	22.29	23.00	减少 0.17 个百分点
裤子	47,282.20	10,846.97	77.06	11.99	13.60	减少 0.32 个百分点
上衣	104,767.29	27,270.15	73.97	11.27	10.21	增加 0.25 个百分点
其他	6,357.07	1,806.78	71.58	-24.97	-46.40	增加 11.37 个百分点
分渠道						
自营网点	73,723.64	17,078.15	76.83	13.65	6.55	增加 1.54 个百分点
购物中心	42,213.06	8,356.58	80.20	21.71	25.63	减少 0.62 个百分点
商场网点	103,602.34	21,475.03	79.27	10.99	14.38	减少 0.62 个百分点
奥莱网点	26,430.96	7,386.70	72.05	62.75	64.13	增加 0.24 个百分点
特许网点	7,762.34	2,145.13	72.36	1.74	6.18	减少 1.16 个百分点
团购业务	24,468.20	12,256.09	49.91	-4.64	3.76	减少 4.05 个百分点
电商	33,140.75	10,857.28	67.24	9.83	16.57	减少 1.89 个百分点
分销	4,851.77	1,587.48	67.28	-27.25	-39.34	增加 6.52 个百分点
合计	<b>316,193.06</b>	<b>81,142.43</b>	<b>74.34</b>	<b>13.22</b>	<b>13.14</b>	<b>增加 0.02 个百分点</b>

### 1、整体实现持续性、恢复性增长

报告期内，品牌服装业务整体实现恢复性增长，第二季度增速略高于第一季度。其中，主品牌 YOUNGOR 完成营业收入 295,588.69 万元，同比增长 16.75%；子品牌仍处于调整、培育阶段。

单位：亿元



注：由于《收入准则》实施前，服装板块营业收入数据采用“净额法”口径，因此 2019、2020 年半年度 YOUNGOR、全品牌的营收数据，系根据次年同期营收增减幅比例倒算。

## 2、渠道结构加快调整步伐

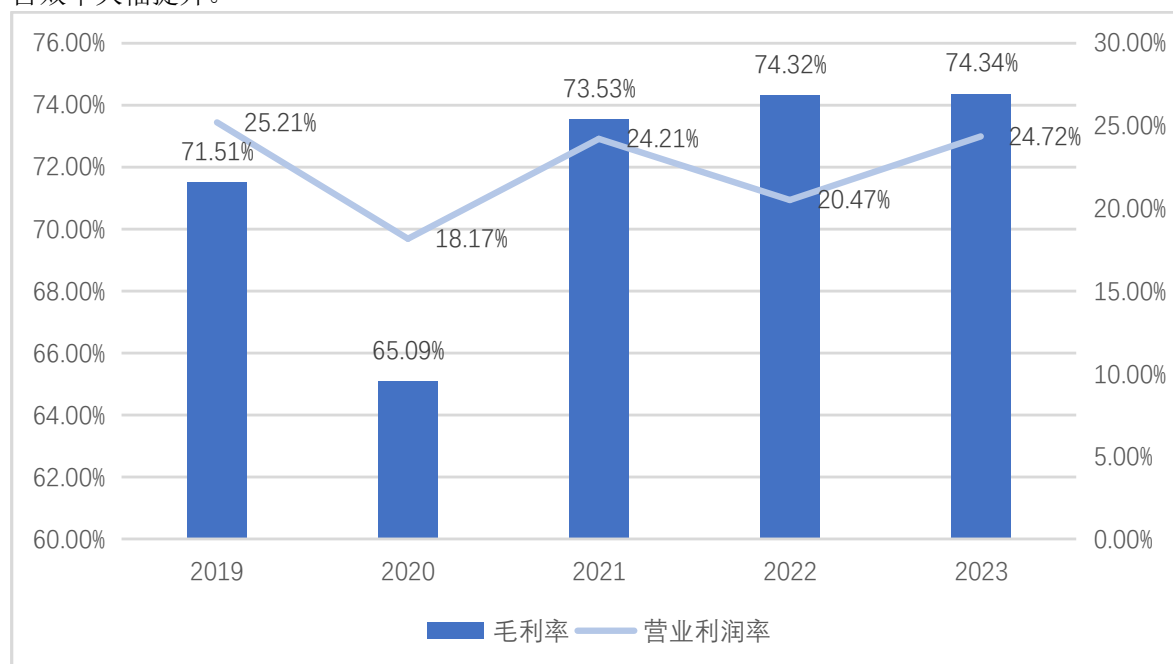
报告期内，公司继续执行“开大店、关小店”的渠道调整策略，期末自营门店 1,795 家，较年初净减少 59 家；营业面积 45.00 万平方米，与年初基本持平，新开单店平均面积达到 238 平方米。其中，主品牌 YOUNGOR 自营门店 1,758 家，较年初净减少 78 家。

单位：家

	2022 年末	2023 年新开	2023 年关闭	2023 年 6 月末
自营网点	406	6	12	400
购物中心	390	19	27	382
商场网点	933	12	57	888
奥莱网点	125	3	5	123
时尚体验馆	0	2	0	2
自营小计	<b>1,854</b>	<b>42</b>	<b>101</b>	<b>1,795</b>
特许网点	203	20	2	221
合计	<b>2,057</b>	<b>62</b>	<b>103</b>	<b>2,016</b>

## 3、经营指标全面优化提升

报告期内，公司品牌服装业务净利润同比增长 33.35%，高于收入增速 20.13 个百分点；毛利率 74.34%，在高位阶区同比、环比均持续提升；营业利润率 24.72%，同比提高 4.25 个百分点。自营门店单店收入达到 140 万元，店效同比提高 23.15%，高于整体营收增速 9.93 个百分点，经营效率大幅提升。



### (二) 其他业务

报告期内，地产业务完成营业收入 210,754.16 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 25,854.32 万元，受开发周期性因素的影响，分别同比下降 66.43%、84.16%。本期新推宁波明湖懿秋苑、上海临港星海云境、温州未来城一号等项目，实现预售收入 805,974.82 万元（订单口径，合作项目按权益比例折算，以下同），同比增长 205.32%。本期无新开工项目，竣工及部分竣工项目 4 个，竣工面积 39.91 万平方米；期末在建项目 10 个，在建面积 161.31 万平方米；期末土地储备 2 个，土地面积 24.77 万平方米，拟开发计容建筑面积 48.99 万平方米。

投资业务实现归属于上市公司股东的净利润 120,407.73 万元，同比增长 19.33%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	587,212.90	954,944.63	-38.51
营业成本	281,750.47	416,175.15	-32.30
销售费用	141,168.89	130,335.88	8.31
管理费用	45,308.19	53,271.58	-14.95
财务费用	22,795.29	32,225.72	-29.26
研发费用	6,512.43	5,586.26	16.58
经营活动产生的现金流量净额	257,089.73	-231,613.68	不适用
投资活动产生的现金流量净额	32,146.08	676,478.44	-95.25
筹资活动产生的现金流量净额	-231,300.40	-408,384.68	不适用

营业收入变动原因说明：受市场与开发周期性因素的影响，公司地产业务本期交付项目体量较小，营业收入同比减少 417,110.70 万元，下降 66.43%。

营业成本变动原因说明：本期公司地产业务交付项目体量较小，营业收入同比减少 417,110.70 万元，下降 66.43%，营业成本相应减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期宁波明湖懿秋苑、上海临港星海云境、温州未来城一号等项目销售情况良好，地产业务销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 482,194.41 万元，现金净流入较上年同期增加 463,996.45 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：①由于上年同期出售国家管网集团等项目收回投资 396,315.68 万元，本期收回投资及取得投资收益收到的现金较上年同期减少 363,375.23 万元。②本期收回项目垫付资金、往来款、理财产品、结构性存款等其他与投资活动相关的现金较上年同期减少 435,886.89 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付的其他与筹资活动有关的现金 19,912.29 万元，较上年同期减少 138,238.05 万元，其中企业间往来款减少 140,133.41 万元。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末 数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说 明
交易性金融资产	309.48	0.00	11,011.68	0.14	-97.19	
其他流动资产	134,331.57	1.64	78,429.08	1.01	71.28	
合同负债	1,110,369.06	13.55	744,089.24	9.57	49.23	
应交税费	92,681.34	1.13	202,122.77	2.60	-54.15	
其他流动负债	100,979.32	1.23	68,357.77	0.88	47.72	
库存股	3,656.95	0.04	28,879.75	0.37	-87.34	

## 其他说明

1、报告期末交易性金融资产较上年期末下降 97.19%的主要原因为：本期公司到期赎回了部分理财产品和结构性存款。

2、报告期末其他流动资产较上年期末增长 71.28%的主要原因为：本期公司预缴税费较上年期末增加 51,805.47 万元。

3、报告期末合同负债较上年期末增长 49.23%的主要原因为：本期公司预收房款较上年期末增加 356,202.18 万元。

4、报告期末应交税费较上年期末下降 54.15%的主要原因为：本期江上花园完成土增税清算，支付税款 87,526.10 万元。

5、报告期末其他流动负债较上年期末增长 47.72%的主要原因为：本期末待转销项税较上年期末增加 32,621.55 万元。

6、报告期末库存股较上年期末下降 87.34%的主要原因为：本期公司 2021 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件已经成就，解锁限制性股票数量 63,007,000 股，减少库存股 22,052.45 万元。

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

截至报告期末，公司境外资产 920,108.42（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.22%。

其中：期末公司持有中信股份 100,000 万股，系公司认购新股及从二级市场购入，期末市值 862,070.00 万元人民币。

期末公司持有中信银行 4,440.80 万股，系公司从二级市场购入，期末市值 15,067.46 万元人民币。

期末公司持有上美股份 830.77 万股，系公司在上美股份首发上市前投资取得的股份，期末市值 19,915.27 万元人民币。

期末公司持有美的置业 1,399.52 万股，系公司 2018 年 10 月作为基石投资者通过“雅戈尔 QDII 信托金融投资项目 1801 期资金信托”参与美的置业香港 IPO 购入，期末市值 9,097.02 万元人民币。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

截至报告期末，公司受限资产账面价值 339,392.73 万元，其中存货因借款抵押受限资产为 319,375.25 万元，固定资产因借款抵押受限资产为 13,078.47 万元。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资净额为 101,700.97 万元，较上年同期增加 62,360.79 万元。主要为增持宁波银行 38,939.00 万元；增资雅庭置业 33,500.00 万元；净买入中信银行 16,368.57 万元。

**(1). 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2). 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	884,323.60		-316,098.02		22,039.88	44,400.59		967,961.48
其他	335,001.75	-1.17	1,915.94		48,639.92	30,262.28		353,378.23
合计	1,219,325.35	-1.17	-314,182.08		70,679.80	74,662.87		1,321,339.71



## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	HK0267	中信股份	1,193,485.97	自有资金	736,079.20		-331,415.97			41,582.20	862,070.00	其他权益工具投资
股票	HK0998	中信银行	16,603.29	自有资金			-1,535.83	22,039.88	5,671.31		15,067.46	其他权益工具投资
股票	HK3990	美的置业	21,202.73	自有资金	15,051.80		-12,105.71			1,032.26	9,097.02	其他权益工具投资
股票	601609	金田股份		自有资金	3,988.40				3,846.26			其他权益工具投资
股票	605376	博迁新材	5,163.09	自有资金	33,429.60		17,430.51			216.00	22,593.60	其他权益工具投资
股票	300451	创业慧康		自有资金	9,609.79				11,339.23			其他权益工具投资
股票	605305	中际联合	3,589.30	自有资金	10,967.41		7,195.82		21.72	95.91	10,785.12	其他权益工具投资
股票	600015	华夏银行		自有资金	7,785.00				8,390.98			其他权益工具投资
股票	601339	百隆东方	29,015.13	自有资金	42180.03		-582.11		15,131.10	2,667.10	28,433.02	其他权益工具投资
股票	HK2145	上美股份	15,000.00	自有资金	25,232.37		4,915.27				19,915.27	其他权益工具投资
合计	/	/	1,284,059.50	/	884,323.60		-316,098.02	22,039.88	44,400.59	45,593.47	967,961.48	/

注：最初投资成本指截止本期末公司持有股票的初始投资成本。

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

注：最初投资成本指截止本期末公司持有股票的初始投资成本。

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	所有者权益	营业收入	营业利润	净利润
雅戈尔（琿春）有限公司	服装生产及销售	50,000 万元	135,189.33	63,867.29	66,431.46	15,797.57	14,992.48
雅戈尔服装控股有限公司	服装生产及销售	495,767.1383 万元	1,274,886.17	628,319.17	118,633.30	32,307.27	29,829.97
宁波雅戈尔服饰有限公司	服装生产及销售	28,000 万美元	1,123,857.99	229,936.58	305,347.60	22,045.29	17,045.09
雅戈尔置业控股有限公司	房地产开发经营	300,800 万元	1,593,313.14	531,764.78	11,522.29	52,923.10	53,018.86

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

√适用 □不适用

2018 年 10 月，公司作为基石投资者通过“雅戈尔 QDII 信托金融投资项目 1801 期资金信托”参与美的置业香港 IPO，期末公司持有美的置业 1,399.52 万股，市值为 9,097.02 万元人民币。

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济波动及政策风险**

2023 年，国际形势依然复杂严峻，国内需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，经济恢复基础仍不牢固。宏观经济的波动将对整体消费能力进而对公司的盈利能力造成不利影响。

房地产行业受国家宏观政策的影响较大。若未来宏观调控政策进一步趋紧，有可能对公司的房地产业务造成不利影响。

为此，雅戈尔将密切关注宏观经济走势和国家政策走向，顺应市场形势变化和调控政策导向，主动调整发展思路 and 经营计划，提高企业抗风险能力和竞争能力，为股东创造更大的价值。

**2、行业周期及转型升级阵痛风险**

虽然消费环境、消费秩序逐步改善，但品牌竞争的冲击、要素成本的上涨、新商业模式的迭代，都可能对公司的经营策略以至经营业绩造成影响。

房地产业务的周期性波动，以及产业布局的调整，也会对盈利能力的稳定性产生影响。

为此，雅戈尔将以品牌为导向，通过创新转型、服务升级重塑与消费者的关系，通过数字化的应用提高经营效率，积极挖掘内循环潜力，探索投资合作以及国际化发展路径，做大做强时尚产业，持续提升市场份额和品牌影响力。

**3、人才培养和储备不足风险**

公司在转型过程中，可能面临专业人才、复合型人才流失或储备不足的情形，从而对业务拓展或经营绩效产生不利影响。

为此，公司将坚持“人才与事业共长”的发展理念，不断完善人才培养体系，加大人才引进和培育力度，创新激励机制，优化薪酬结构，以“共创、共鸣、共情、共享”理念提升员工凝聚力和企业核心竞争力，开启雅戈尔创业之路的新篇章。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-05-23	www.sse.com.cn	2023-05-24	审议通过以下议案： 1、公司 2022 年度董事会工作报告 2、公司 2022 年度财务报告 3、公司 2022 年度监事会工作报告 4、关于 2022 年度利润分配的议案 5、公司 2022 年年度报告和报告摘要 6、关于续聘 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案 7、关于预计 2023 年度关联银行业务额度的议案 8、关于 2023 年度担保计划的议案 9、关于对外提供财务资助的议案 10、关于授权经营管理层对我公司获取项目储备事项行使决策权的议案 11、关于授权经营管理层审批对外捐赠的议案 12、关于授权公司董事长办理银行授信申请的议案 13、关于董事会换届选举非独立董事的议案 14、关于董事会换届选举独立董事的议案 15、关于第十一届董事会董事薪酬与津贴的议案 16、关于监事会换届选举监事的议案 17、关于第十一届监事会监事薪酬与津贴的议案

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况；召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈育雄	董事	选举
邱斌	独立董事	选举
王佳佳	监事	选举

姓名	担任的职务	变动情形
贺晓娟	职工代表监事	选举
李寒穷	总裁	聘任
徐鹏	执行总裁	聘任
胡纲高	副总裁	聘任
邵洪峰	副总裁	聘任
杨和建	财务总监	聘任
冯隽	董事会秘书	聘任
胡纲高	董事兼常务副总经理	离任
宋向前	独立董事	离任
俞敏霞	监事	离任
熊倩怡	职工代表监事	离任
邵洪峰	总经理	离任
杨和建	副总经理兼财务负责人	离任
刘新宇	副总经理兼董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年5月23日，公司第十届董事会、监事会任期届满，换届选举第十一届董事会、监事会。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>经 2021 年第一次临时股东大会批准，公司实施 2021 年限制性股票激励计划。</p> <p>2021 年 6 月 7 日，126,314,000 股有限售条件流通股授予登记至 758 名激励对象账户。</p> <p>2022 年 5 月 13 日，公司回购注销 1 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 100,000 股限制性股票。</p> <p>2022 年 6 月 2 日，公司分别召开第十届董事会第二十四次会议和第十届监事会第十八次会议，审议并通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》。</p> <p>2022 年 6 月 14 日，757 名激励对象的 63,107,000 股限制性股票解除限售上市流通。</p> <p>2023 年 5 月 18 日，公司回购注销 1 名离职激励对象</p>	<p>详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的相关公告。</p>

事项概述	查询索引
<p>已获授但尚未解除限售的 50,000 股限制性股票。</p> <p>2023 年 6 月 2 日，公司分别召开第十一届董事会第二次会议和第十一届监事会第二次会议，审议并通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》。</p> <p>2023 年 6 月 29 日，755 名激励对象的 63,007,000 股限制性股票解除限售上市流通。</p>	
<p>经 2021 年第一次临时股东大会批准，公司实施第一期核心管理团队持股计划。</p> <p>2021 年 5 月 26 日，公司回购专用账户所持有的 68,324,928 股公司股票以非交易过户形式过户至公司第一期核心管理团队持股计划账户。</p> <p>2022 年 6 月 2 日，公司第十届董事会第二十四次会议审议并通过《关于第一期核心管理团队持股计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。</p> <p>2022 年 6 月，公司第一期核心管理团队持股计划的 34,162,464 股股票非交易过户至持有人个人账户。</p> <p>2023 年 6 月 2 日，公司第十一届董事会第二次会议审议并通过《关于第一期核心管理团队持股计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。</p> <p>公司于 2023 年 7 月 12 日披露了《关于第一期核心管理团队持股计划第二个解锁期符合解锁条件的股票完成非交易过户暨计划终止的公告》，截至该公告披露日，第二个解锁期符合解锁条件的股票已非交易过户。本次非交易过户后，持股计划所持公司股份已全部过户完毕，根据《雅戈尔第一期核心管理团队持股计划》，本持股计划实施完毕并终止。</p>	<p>详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的相关公告。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 1. 排污信息

适用  不适用

公司全资子公司嵊州雅戈尔毛纺织有限公司为环境保护部门公布的重点排污单位

污染要素	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度	标准	实际排放量	超标排放情况	运行情况	排放总量
废水	CODcr	连续	1 个	81mg/l	200mg/l	1.45t	无	正常	12.91t/a
	NH3-N	连续		0.85mg/l	20mg/l	0.006t	无	正常	1.29t/a

备注：废水执行企业执行《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB 4287-2012）间接排放标准

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

污水处理建有日处理 1000 吨处理设施，采用生化处理加物化处理技术，稳定达到《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB 4287-2012）间接排放标准。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

严格按照环保法的要求，落实建设项目的环评手续，执行相关的环境保护法律法规。

##### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

编制了突发环境事件应急预案，建立完善的突发环境事件应急体系。

##### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

根据《排污单位自行监测技术指南纺织印染工业》的要求，编制了环境自行监测方案，并执行。

##### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

废水在线监测数据通过全国污染源监测信息管理与共享平台进行公示。

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司始终坚持“以环保法律法规为指导，努力倡导绿色环保理念，积极开发环保服饰，致力改善周边环境，大力推进企业可持续发展”的环境方针，充分合理地利用各种资源、能源，控制和消除污染，促进公司生产发展，创造良好工作生活环境，使公司经济活动能尽量减少对周围生态环境的污染。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
在确保公允性的前提下在宁波银行股份有限公司开展日常业务，包括但不限于存贷款及购买理财产品、结构性存款产品、基金产品。公司预计 2023 年与宁波银行发生的日常关联交易金额不超过 200,000 万元，不超过 2022 年末经审计净资产的 5.27%。	详见公司董事会于 2023 年 4 月 29 日发布的《关于预计 2023 年度关联银行业务额度的公告》。



## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	其他	购买商品	采购商品	市场价格		808.26		现金		
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	其他	销售商品	服装销售等	市场价格		235.57		现金		
宁波银行股份有限公司	联营公司	销售商品	服装销售	市场价格		544.12		现金		
中基宁波集团股份有限公司（子公司宁波中基优车信息科技有限公司）	母公司的控股子公司	租入租出	房屋租出	市场价格		306.67		现金		
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	其他	租入租出	房屋租出	市场价格		266.24		现金		
中基宁波集团股份有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	房屋租入	市场价格		21.60		现金		
合计				/	/	2,182.46		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

## (二) 资产收购或股权收购、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

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
雅戈尔置业控股有限公司	全资子公司	上海港融戈城市建设有限责任公司	29,241.00	2021.9.28	2031.9.29	2033.9.29	连带责任担保	正常履约	无	否	否	0	无	否	无
雅戈尔集团股份有限公司	公司本部	珠海华发实业股份有限公司	108,096.00	2021.11.15	2021.11.15	2027.4.27	连带责任担保	正常履约	无	否	否	0	无	否	无
雅戈尔集团股份有限公司	公司本部	绍兴铎越置业有限公司	4,200.00	2022.12.01	2029.9.21	2031.9.21	连带责任担保	正常履约	无	否	否	0	无	否	无
雅戈尔置业控股有限公司	全资子公司	珠海鹏湾置业有限公司	30,000.00	2022.10.10	2024.7.21	2027.7.21	连带责任担保	正常履约	无	否	否	0	无	否	无
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）									171,537.00						
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									18,500.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）									79,900.00						

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	251,437.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.40
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）	211,537.00
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）	211,537.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	63,107,000	1.36				-63,057,000	-63,057,000	50,000	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,107,000	1.36				-63,057,000	-63,057,000	50,000	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	63,107,000	1.36				-63,057,000	-63,057,000	50,000	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,565,795,973	98.64				+63,007,000	+63,007,000	4,628,802,973	100.00
1、人民币普通股	4,565,795,973	98.64				+63,007,000	+63,007,000	4,628,802,973	100.00
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	4,628,902,973	100.00				-50,000	-50,000	4,628,852,973	100.00

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)2023 年 3 月 16 日，公司第十届董事会第三十次会议以及第十届监事会第二十一次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因 1 名激励对象与公司解除劳动关系，同意回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 50,000 股，并于 2023 年 5 月 18 日完成回购注销。

(2)2023 年 6 月 2 日，公司第十一届董事会第二次会议以及第十一届监事会第二次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司 2021 年限制性股票激励计划在第二个解锁期实际可解锁限制性股票 6,300.70 万股，并于 2023 年 6 月 29 日上市流通。

(3)2023 年 6 月 30 日，公司第十一届董事会第三次会议以及第十一届监事会第三次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因 1 名激励对象被选举为公司第十一届监事会职工监事代表，已不符合股权激励计划中的相关规定，同意回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 50,000 股。

## 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）

□适用 √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

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
755 名激励对象	63,107,000	63,007,000	0	50,000	限制性股票激励计划	6 月 29 日
合计	63,107,000	63,007,000	0	50,000	/	/

注：公司于 2023 年 3 月 16 日分别召开第十届董事会第三十次会议以及第十届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 1 名激励对象与公司解除劳动关系，已不符合股权激励计划中有关激励对象的规定，对其已获授但尚未解除限售的 50,000 股限制性股票进行回购注销。独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，浙江和义观达律师事务所出具了《浙江和义观达律师事务所关于雅戈尔回购注销部分限制性股票的法律意见书》，详见 2023 年 3 月 17 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）的相关公告及附件。

2023 年 5 月 18 日，公司回购注销 50,000 股已授予但尚未解除限售的限制性股票，导致期末限售股股数减少，详见公司于 2023 年 5 月 16 日披露的《雅戈尔股权激励限制性股票回购注销实施公告》。

公司于 2023 年 6 月 30 日分别召开第十一届董事会第三次会议以及第十一届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 1 名激励对象被选举为公司第十一届监事会职工监事代表，已不符合股权激励计划中的相关规定，对其已获授但尚未解除限售的 50,000 股限制性股票进行回购注销。独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，浙江和义观达律师事务所出具了《浙江和义观达律师事务所关于雅戈尔回购注销部分限制性股票的法律意见书》，详见 2023 年 7 月 1 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）的相关公告及附件。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	84,290
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
宁波雅戈尔控股有限公司	910,000	1,618,546,600	34.97	0	无		境内非国有法人
昆仑信托有限责任公司—昆仑信托·添盈投资一号集合资金信托计划	0	439,409,601	9.49	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	0	251,131,792	5.43	0	未知		其他
李如成	0	128,436,328	2.77	0	无		境内自然人
深圳市博睿财智控股有限公司	0	102,657,600	2.22	0	未知		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-17,241,626	82,767,131	1.79	0	未知		其他
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	1,959,902	48,691,574	1.05	0	未知		其他
深圳市恩情投资发展有限公司	0	46,050,600	0.99	0	未知		境内非国有法人
宁波盛达发展有限公司	0	39,606,947	0.86	0	无		境内非国有法人
雅戈尔集团股份有限公司—第一期核心管理团队持股计划	0	34,162,464	0.74	0	无		其他

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
宁波雅戈尔控股有限公司	1,618,546,600	人民币普通股	1,618,546,600
昆仑信托有限责任公司－昆仑信托·添盈投资一号集合资金信托计划	439,409,601	人民币普通股	439,409,601
中国证券金融股份有限公司	251,131,792	人民币普通股	251,131,792
李如成	128,436,328	人民币普通股	128,436,328
深圳市博睿财智控股有限公司	102,657,600	人民币普通股	102,657,600
香港中央结算有限公司	82,767,131	人民币普通股	82,767,131
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	48,691,574	人民币普通股	48,691,574
深圳市恩情投资发展有限公司	46,050,600	人民币普通股	46,050,600
宁波盛达发展有限公司	39,606,947	人民币普通股	39,606,947
雅戈尔集团股份有限公司－第一期核心管理团队持股计划	34,162,464	人民币普通股	34,162,464
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波雅戈尔控股有限公司、宁波盛达发展有限公司、李如成系一致行动人；其他股东未知其有无关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用



(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

适用 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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	12,048,054,670.77	11,452,476,349.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 2	3,094,827.76	110,116,805.05
衍生金融资产	七. 3		
应收票据	七. 4		
应收账款	七. 5	205,649,034.95	261,255,680.40
应收款项融资	七. 6	13,466,464.04	45,679,730.62
预付款项	七. 7	83,048,871.51	1,374,002,953.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	2,092,518,175.50	2,880,986,679.81
其中：应收利息			
应收股利		456,144,635.60	30,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	七. 9	18,746,125,121.48	16,776,274,892.01
合同资产	七. 10		
持有待售资产	七. 11		
一年内到期的非流动资产	七. 12	294,364.49	294,364.49
其他流动资产	七. 13	1,343,315,706.67	784,290,810.44
流动资产合计		34,535,567,237.17	33,685,378,265.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七. 14		
其他债权投资	七. 15		
长期应收款	七. 16	5,685,155.91	5,685,155.91
长期股权投资	七. 17	20,753,751,439.77	18,994,864,856.80
其他权益工具投资	七. 18	10,489,991,070.14	9,665,612,270.61
其他非流动金融资产	七. 19	2,706,844,703.91	2,371,844,703.91
投资性房地产	七. 20	2,320,884,272.89	2,164,335,077.27
固定资产	七. 21	8,999,753,430.24	8,575,261,546.74
在建工程	七. 22	793,257,895.04	987,173,576.10
生产性生物资产	七. 23		
油气资产	七. 24		

使用权资产	七. 25	524,465,480.30	547,718,725.42
无形资产	七. 26	324,309,827.53	333,188,569.30
开发支出	七. 27		
商誉	七. 28	43,415,543.91	43,415,543.91
长期待摊费用	七. 29	27,545,227.58	20,889,714.40
递延所得税资产	七. 30	439,226,268.00	356,063,413.20
其他非流动资产	七. 31	7,590,748.81	25,642,232.09
非流动资产合计		47,436,721,064.03	44,091,695,385.66
资产总计		81,972,288,301.20	77,777,073,651.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	13,403,356,308.35	12,972,543,870.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七. 33		
衍生金融负债	七. 34		
应付票据	七. 35	66,160,091.22	57,597,998.02
应付账款	七. 36	939,689,408.24	1,146,866,514.10
预收款项	七. 37	10,895,549.62	17,548,841.15
合同负债	七. 38	11,103,690,607.16	7,440,892,406.09
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	204,092,158.58	393,696,507.77
应交税费	七. 40	926,813,426.07	2,021,227,747.50
其他应付款	七. 41	2,647,906,338.87	3,023,515,232.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七. 42		
一年内到期的非流动负债	七. 43	4,154,809,678.79	3,606,900,605.75
其他流动负债	七. 44	1,009,793,180.68	683,577,692.28
流动负债合计		34,467,206,747.58	31,364,367,415.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	7,021,981,133.37	7,472,360,000.03
应付债券	七. 46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	311,869,719.93	292,697,696.81
长期应付款	七. 48	16,000,692.97	27,322,001.21
长期应付职工薪酬	七. 49		
预计负债	七. 50		
递延收益	七. 51		
递延所得税负债	七. 30	628,935,388.05	509,825,780.75
其他非流动负债	七. 52		
非流动负债合计		7,978,786,934.32	8,302,205,478.80

负债合计		42,445,993,681.90	39,666,572,894.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 53	4,628,852,973.00	4,628,902,973.00
其他权益工具	七. 54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	1,552,358,130.25	1,524,447,554.33
减：库存股	七. 56	36,569,462.46	288,797,462.46
其他综合收益	七. 57	-2,282,522,355.10	-3,468,952,507.58
专项储备	七. 58		
盈余公积	七. 59	2,834,366,584.80	2,834,566,584.80
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	32,576,505,762.77	32,700,522,326.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		39,272,991,633.26	37,930,689,468.49
少数股东权益		253,302,986.04	179,811,288.18
所有者权益（或股东权益）合计		39,526,294,619.30	38,110,500,756.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,972,288,301.20	77,777,073,651.36

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,704,776,035.18	8,541,019,597.81
交易性金融资产		94,627.76	102,105,150.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1		
应收款项融资			
预付款项		1,308,957.50	1,180,273.82
其他应收款	十七.2	15,673,272,010.26	13,063,231,046.66
其中：应收利息			
应收股利		67,874,625.06	
存货		34,683.21	21,918.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,088,809.99	1,015,291.31
流动资产合计		22,381,575,123.90	21,708,573,278.60
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	32,711,679,664.91	31,022,131,845.69
其他权益工具投资		1,630,725,577.69	1,448,344,144.82
其他非流动金融资产		1,052,027,231.88	1,052,027,231.88
投资性房地产			
固定资产		44,574,596.80	47,021,591.06
在建工程		14,733,067.98	2,258,409.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,481,725.94	12,726,465.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			273,584.91
递延所得税资产		272,227.35	5,014,079.87
其他非流动资产		285,019,227.98	285,019,227.98
非流动资产合计		35,751,513,320.53	33,874,816,581.83
资产总计		58,133,088,444.43	55,583,389,860.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,649,900,902.76	8,968,313,388.88
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		371,202.60	41,973,945.59
应交税费		5,653,800.99	85,437,943.70
其他应付款		6,528,768,706.34	6,678,874,397.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,624,987,100.30	1,416,579,946.64
其他流动负债			
流动负债合计		18,809,681,712.99	17,191,179,622.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,346,514,187.85	4,258,360,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,454,844.85	2,354,844.79
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		204,264,799.62	175,750,429.77
其他非流动负债			

非流动负债合计		3,553,233,832.32	4,436,465,274.56
负债合计		22,362,915,545.31	21,627,644,896.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,628,852,973.00	4,628,902,973.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,678,698,096.94	1,641,672,520.73
减：库存股		36,569,462.46	288,797,462.46
其他综合收益		733,144,087.84	468,205,007.77
专项储备			
盈余公积		2,314,251,486.50	2,314,451,486.50
未分配利润		26,451,795,717.30	25,191,310,438.16
所有者权益（或股东权益）合计		35,770,172,899.12	33,955,744,963.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,133,088,444.43	55,583,389,860.43

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		5,872,129,042.75	9,549,446,319.33
其中：营业收入	七.61	5,872,129,042.75	9,549,446,319.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,105,893,491.33	7,222,535,973.90
其中：营业成本		2,817,504,695.12	4,161,751,501.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	130,540,758.84	846,590,124.58
销售费用	七.63	1,411,688,903.27	1,303,358,848.62
管理费用	七.64	453,081,921.61	532,715,774.23
研发费用	七.65	65,124,268.45	55,862,574.73
财务费用	七.66	227,952,944.04	322,257,150.14
其中：利息费用		405,325,009.95	404,791,266.95
利息收入		194,439,580.37	122,898,668.80
加：其他收益	七.67	27,219,792.81	10,797,157.55
投资收益（损失以“－”号填	七.68	1,694,088,425.77	1,619,693,168.50

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,163,835,567.38	928,501,733.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七.69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70	-11,654.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	52,703,776.17	-4,272,303.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-127,922,930.61	-127,935,996.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	-405,028.17	49,939,734.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,411,907,932.55	3,875,132,105.82
加：营业外收入	七.74	32,542,181.48	60,305,157.32
减：营业外支出	七.75	9,467,013.39	27,226,886.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,434,983,100.64	3,908,210,376.77
减：所得税费用	七.76	276,683,701.95	751,177,610.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,158,299,398.69	3,157,032,765.86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,158,299,398.69	3,157,032,765.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,064,879,515.30	3,132,176,749.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		93,419,883.39	24,856,016.84
六、其他综合收益的税后净额	七.77	1,315,731,719.33	169,574,243.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		731,868,458.76	-341,401,374.17
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		583,863,260.57	510,975,617.23



(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		230,231,273.50	46,502,560.11
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		353,631,987.07	464,473,057.12
(7) 其他			
(二) 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		3,474,031,118.02	3,326,607,008.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,380,611,234.62	3,301,750,992.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		93,419,883.39	24,856,016.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.45	0.68
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.45	0.68

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七.4		304,075.41
减：营业成本	十七.4		
税金及附加		305,758.91	447,217.15
销售费用			
管理费用		81,926,351.10	62,543,779.47
研发费用			
财务费用		93,862,286.13	160,971,647.94
其中：利息费用		249,293,802.16	259,546,465.47
利息收入		164,665,463.08	106,332,521.96
加：其他收益		5,847,272.89	753,796.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	3,658,248,034.58	4,139,846,786.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,107,110,225.29	947,152,912.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”		-18,909.40	-212,243.40

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,149.09	1,901,477.99
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,487,980,852.84	3,918,631,248.75
加:营业外收入		62,627.41	368,206.18
减:营业外支出		5,866,761.17	17,766,310.73
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,482,176,719.08	3,901,233,144.20
减:所得税费用		4,420,448.10	53,385,089.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,477,756,270.98	3,847,848,054.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,477,756,270.98	3,847,848,054.50
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		359,339,039.23	-93,781,922.69
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		180,907,281.98	-131,338,162.34
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		180,907,281.98	-131,338,162.34
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		178,431,757.25	37,556,239.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		178,431,757.25	37,556,239.65
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,837,095,310.21	3,754,066,131.81
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:李如成 主管会计工作负责人:杨和建 会计机构负责人:梁玲

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,938,381,552.30	5,003,137,942.56
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		36,898,490.97	119,910,444.41
收到其他与经营活动有关的现金		847,739,245.72	466,995,041.30
经营活动现金流入小计		10,823,019,288.99	5,590,043,428.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,733,648,438.76	3,784,028,082.32
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,099,759,299.75	968,383,875.15
支付的各项税费		2,270,119,914.00	2,253,336,026.05
支付其他与经营活动有关的现金		1,148,594,375.64	900,432,239.74
经营活动现金流出小计		8,252,122,028.15	7,906,180,223.26
经营活动产生的现金流量净额		2,570,897,260.84	-2,316,136,794.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		553,409,289.80	3,963,156,810.03
取得投资收益收到的现金		66,320,426.29	290,325,221.64

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,573,342.96	10,116,018.22
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		2,134,387,125.92	6,493,256,061.09
投资活动现金流入小计		2,755,690,184.97	10,756,854,110.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		640,200,615.48	384,637,308.38
投资支付的现金		1,073,778,839.48	521,978,058.19
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		720,249,894.03	3,085,454,298.60
投资活动现金流出小计		2,434,229,348.99	3,992,069,665.17
投资活动产生的现金流量净额		321,460,835.98	6,764,784,445.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,300,000.00
取得借款收到的现金		7,169,583,550.00	12,703,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		56,022,276.60	692,284,872.21
筹资活动现金流入小计		7,225,605,826.60	13,398,444,872.21
偿还债务支付的现金		6,619,595,595.66	13,195,090,441.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,719,891,328.76	2,705,697,826.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		199,122,882.69	1,581,503,418.84
筹资活动现金流出小计		9,538,609,807.11	17,482,291,686.65
筹资活动产生的现金流量净额		-2,313,003,980.51	-4,083,846,814.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		717,292.65	-6,830,573.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		580,071,408.96	357,970,262.47
加：期初现金及现金等价物余额		11,418,091,891.62	10,751,463,856.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,998,163,300.58	11,109,434,119.33

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			5,143.31
收到的税费返还			1,771,302.99
收到其他与经营活动有关的现金		178,830,246.11	111,679,513.58
经营活动现金流入小计		178,830,246.11	113,455,959.88
购买商品、接受劳务支付的现金		40,329.00	9,450,853.35
支付给职工及为职工支付的现金		63,019,792.04	60,301,325.44
支付的各项税费		89,525,017.36	62,278,105.40
支付其他与经营活动有关的现金		70,759,980.87	35,652,576.97
经营活动现金流出小计		223,345,119.27	167,682,861.16
经营活动产生的现金流量净额		-44,514,873.16	-54,226,901.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		254,015,169.36	3,825,947,441.97
取得投资收益收到的现金		2,498,512,573.12	3,186,517,295.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		153,398.13	766.19
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		564,574,514.26	2,083,914,878.67
投资活动现金流入小计		3,317,255,654.87	9,096,380,382.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,569,698.29	168,405.00
投资支付的现金		609,844,839.48	339,129,124.89
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		462,241,191.72	2,117,022,708.41
投资活动现金流出小计		1,084,655,729.49	2,456,320,238.30
投资活动产生的现金流量净额		2,232,599,925.38	6,640,060,144.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,170,000,000.00	8,750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,481,674,057.48	15,344,948,967.71
筹资活动现金流入小计		12,651,674,057.48	24,094,948,967.71

偿还债务支付的现金		3,195,210,000.00	8,750,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,558,877,643.57	2,568,902,475.01
支付其他与筹资活动有关的现金		10,921,915,000.00	19,111,850,000.00
筹资活动现金流出小计		16,676,002,643.57	30,431,662,475.01
筹资活动产生的现金流量净额		-4,024,328,586.09	-6,336,713,507.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28.76	60.75
五、现金及现金等价物净增加额		-1,836,243,562.63	249,119,796.65
加：期初现金及现金等价物余额		8,541,019,597.81	8,559,896,251.03
六、期末现金及现金等价物余额		6,704,776,035.18	8,809,016,047.68

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	4,628,902,973.00				1,524,447,554.33	288,797,462.46	-3,468,952,507.58		2,834,566,584.80		32,700,522,326.40		37,930,689,468.49	179,811,288.18	38,110,500,756.67
加：会计政策变更											-6,526,694.78		-6,526,694.78	22,381.60	-6,504,313.18
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	4,628,902,973.00				1,524,447,554.33	288,797,462.46	-3,468,952,507.58		2,834,566,584.80		32,693,995,631.62		37,924,162,773.71	179,833,669.78	38,103,996,443.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-50,000.00				27,910,575.92	-252,228,000.00	1,186,430,152.48		-200,000.00		-117,489,868.85		1,348,828,859.55	73,469,316.26	1,422,298,175.81
（一）综合收益总额							1,315,731,719.33				2,064,879,515.30		3,380,611,234.63	93,419,883.39	3,474,031,118.02
（二）所有者投入和减少资	-50,000.00				41,418,168.60	-252,228,000.00			-200,000.00				293,396,168.60	-18,950,567.13	274,445,601.47

本															
1.所有者投入的普通股	-50,000.00												-50,000.00	-18,950,567.13	-19,000,567.13
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				41,418,168.60									41,418,168.60		41,418,168.60
4.其他					-252,228,000.00								252,028,000.00		252,028,000.00
(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.设定受益计划变动															



2023 年半年度报告

额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益						-129,301,566.85				129,301,566.85					
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他					-13,507,592.68							-13,507,592.68		-13,507,592.68	
四、本期末余额	4,628,852,973.00				1,552,358,130.25	36,569,462.46	-2,282,522,355.10		2,834,366,584.80		32,576,505,762.77		39,272,991,633.26	253,302,986.04	39,526,294,619.30

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	4,629,002,973.00				1,153,651,177.80	604,782,462.46	-3,550,406,044.13		2,834,616,584.80		29,538,016,451.34		34,000,098,680.35	171,558,427.73	34,171,657,108.08
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	4,629,002,973.00				1,153,651,177.80	604,782,462.46	-3,550,406,044.13		2,834,616,584.80		29,538,016,451.34		34,000,098,680.35	171,558,427.73	34,171,657,108.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-100,000.00				351,095,222.68	-316,035,000.00	-237,035,282.03		-400,000.00		1,227,015,323.11		1,656,610,263.76	-3,993,833.16	1,652,616,430.60
(一)综合收益							169,574,243.06				3,132,176,749.02		3,301,750,992.08	24,856,016.84	3,326,607,008.92

2023 年半年度报告

总额													
(二)所有者投入和减少资本	-100,000.00			360,502,668.36	-316,035,000.00			-400,000.00			676,037,668.36	1,950,150.00	677,987,818.36
1. 所有者投入的普通股	-100,000.00										-100,000.00	1,800,000.00	1,700,000.00
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				132,622,668.36							132,622,668.36		132,622,668.36
4. 其他				227,880,000.00	-316,035,000.00			-400,000.00			543,515,000.00	150,150.00	543,665,150.00
(三)利润分配									-2,311,770,951.00		-2,311,770,951.00	-30,800,000.00	-2,342,570,951.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,311,770,951.00		-2,311,770,951.00	-30,800,000.00	-2,342,570,951.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转						-406,609,525.09			406,609,525.09				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						-406,609,525.09			406,609,525.09				
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他				-9,407,445.68							-9,407,445.68		-9,407,445.68
四、本期期末余额	4,628,902,973.00			1,504,746,400.48	288,747,462.46	-3,787,441,326.16		2,834,216,584.80		30,765,031,774.45	35,656,708,944.11	167,564,594.57	35,824,273,538.68

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,628,902,973.00				1,641,672,520.73	288,797,462.46	468,205,007.77		2,314,451,486.50	25,191,310,438.16	33,955,744,963.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,628,902,973.00				1,641,672,520.73	288,797,462.46	468,205,007.77		2,314,451,486.50	25,191,310,438.16	33,955,744,963.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-50,000.00				37,025,576.21	-252,228,000.00	264,939,080.07		-200,000.00	1,260,485,279.14	1,814,427,935.42
（一）综合收益总额							359,339,039.23			3,477,756,270.98	3,837,095,310.21
（二）所有者投入和减少资本	-50,000.00				41,418,168.60	-252,228,000.00			-200,000.00		293,396,168.60
1. 所有者投入的普通股	-50,000.00										-50,000.00
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					41,418,168.60						41,418,168.60
4. 其他						-252,228,000.00			-200,000.00		252,028,000.00
（三）利润分配										-2,311,670,951.00	-2,311,670,951.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,311,670,951.00	-2,311,670,951.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-94,399,959.16			94,399,959.16	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							-94,399,959.16			94,399,959.16	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-4,392,592.39						-4,392,592.39
四、本期期末余额	4,628,852,973.00				1,678,698,096.94	36,569,462.46	733,144,087.84		2,314,251,486.50	26,451,795,717.30	35,770,172,899.12

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,629,002,973.00				1,454,354,628.84	604,782,462.46	1,090,145,461.99		2,314,501,486.50	22,393,882,882.72	31,277,104,970.59

2023 年半年度报告

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	4,629,002,973.00		1,454,354,628.84	604,782,462.46	1,090,145,461.99		2,314,501,486.50	22,393,882,882.72	31,277,104,970.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-100,000.00		132,612,999.49	-316,035,000.00	-455,795,659.10		-400,000.00	1,898,090,839.91	1,890,443,180.30
（一）综合收益总额					-93,781,922.69			3,847,848,054.50	3,754,066,131.81
（二）所有者投入和减少资本	-100,000.00		132,622,668.36	-316,035,000.00			-400,000.00		448,157,668.36
1. 所有者投入的普通股	-100,000.00			-316,035,000.00					315,935,000.00
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			132,622,668.36						132,622,668.36
4. 其他							-400,000.00		-400,000.00
（三）利润分配								-2,311,770,951.00	-2,311,770,951.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-2,311,770,951.00	-2,311,770,951.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转					-362,013,736.41			362,013,736.41	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益					-362,013,736.41			362,013,736.41	
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他			-9,668.87						-9,668.87
四、本期末余额	4,628,902,973.00		1,586,967,628.33	288,747,462.46	634,349,802.89		2,314,101,486.50	24,291,973,722.63	33,167,548,150.89

公司负责人：李如成 主管会计工作负责人：杨和建 会计机构负责人：梁玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

雅戈尔集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年经宁波市体改委以“甬体改（1993）28 号”文批准，由宁波盛达发展有限公司（原宁波盛达发展公司）和宁波富盛投资有限公司（原宁波青春服装厂，以下简称“富盛投资”）等发起并以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时总股本为 2,600 万股，经 1997 年 1 月至 1998 年 1 月的两次派送红股和转增股本，公司总股本扩大至 14,352 万股。1998 年 10 月 12 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）以“证监发字（1998）253 号”文批准，公司向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）股票 5,500 万股并上市交易。1999 年至 2007 年间几经资本公积金转增股本、配股以及发行可转换公司债券转股，截至 2007 年 6 月 5 日止，公司股本增至 2,226,611,695 股。公司于 2007 年 10 月换领了注册号为 33020000007255 号企业法人营业执照。

公司于 2006 年 5 月 12 日实施股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股股票获得宁波雅戈尔控股有限公司（原宁波青春投资控股有限公司）（以下简称“雅戈尔控股”）支付的 1 份存续期为 12 个月的认购权证和 7 份存续期为 12 个月的认沽权证。其中，每份认购权证能够以 3.80 元/股的价格，在权证的行权期间内向雅戈尔控股购买 1 股雅戈尔股票；每份认沽权证能够以 4.25 元/股的价格，在权证的行权期间内向雅戈尔控股卖出 1 股雅戈尔股票。参加本次股权分置改革的非流通股股东承诺，在股权分置改革方案实施后，若公司 2006 年和 2007 年的经营业绩无法达到设定目标，将向流通股股东追送一次股份。

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

2011 年 4 月 30 日，公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司与公司第二大股东富盛投资签署吸收合并协议，约定以吸收合并形式，由雅戈尔控股吸收合并富盛投资。公司于 2012 年 2 月 24 日获得证监会《关于核准宁波雅戈尔控股有限公司及其一致行动人公告雅戈尔集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2012】241 号），富盛投资持有的公司 119,375,996 股已于 2012 年 11 月过户到雅戈尔控股。

2015 年 9 月，雅戈尔控股通过大宗交易受让投资中心持有的公司股份，持股比例变更为 31.44%。

2016 年 4 月，根据贵公司 2015 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]239 号《关于核准雅戈尔集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，贵公司采取非公开发行股份方式发行人民币普通股（A 股）331,564,986 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 331,564,986 元，变更后的注册资本为人民币 2,558,176,681.00 元。公司于 2016 年 6 月 7 日换领了由宁波市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330200704800698F 的营业执照。

2017 年 6 月，公司实施 2016 年度利润分配及转增股本方案，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 1,023,270,672 股（每股面值一元），增加注册资本人民币 1,023,270,672 元，变更后注册资本为人民币 3,581,447,353.00 元。

2019 年 6 月，公司实施 2018 年度利润分配及转增股本方案，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 1,432,578,941 股（每股面值一元），增加注册资本人民币 1,432,578,941 元，变更后注册资本为人民币 5,014,026,294.00 元。

公司于 2019 年 4 月 26 日、5 月 20 日分别召开第九届董事会第十九次会议、2018 年年度股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。截至 2020 年 5 月 19 日止，公司完成回购公司股份，累计回购公司股份 385,023,321 股，并于 2020 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司注销本次所回购的股份 385,023,321 股。公司申请减少注册资本人民币 385,023,321.00 元，变更后的注册资本为人民币 4,629,002,973.00 元。

公司于 2020 年 9 月 18 日召开第十届董事会第五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。累计回购公司股份 199,999,999 股，用于实施公司股权激励计划和员工持股计划，并于 2021 年 5 月 26 日以非交易过户形式过户至公司第一期核心管理团队持股计划账户 68,324,928 股；于 2021 年 6 月 7 日完成登记限制性股票 126,314,000 股。2022 年 5 月 13 日，公司回购注销 100,000 股已授予但尚未解除限售的限制性股票；2022 年 6 月 14 日，公司达到第一个限售期解除限售的条件，解除限售的限制性股票 63,107,000 股。2023 年 5 月 18 日，公司回购注销 50,000 股已授予但尚未解除限售的限制性股票；2023 年 6 月 29 日，公司达到第二个限售期解除限售的条件，解除限售的限制性股票 63,007,000 股。

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 4,628,852,973 股，注册资本为 4,628,852,973.00 元。雅戈尔控股合计持有公司 1,618,546,600 股（流通股），持股比例为 34.97%，为公司第一大股东；宁波盛达发展有限公司持有公司股份 39,606,947 股（流通股），持股比例为 0.86%。

公司注册地：宁波市鄞县大道西段 2 号。总部办公地：宁波市鄞县大道西段 2 号。公司法定代表人：李如成。公司的实际控制人：李如成。

公司经济性质：股份有限公司；所属行业为纺织服装、服饰业。

公司经营范围为：服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务。

公司主要产品为“雅戈尔”系列衬衫、西服以及其他服饰；麓台里、嵩江府、雅戈尔时代之星、江上花园、江上云境花园、临港项目（星海云境）、绿雅苑、新潮景花苑等房地产项目。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

雅戈尔服装控股有限公司
雅戈尔置业控股有限公司
雅戈尔（香港）实业有限公司
雅戈尔投资有限公司
宁波雅戈尔新城置业有限公司
杭州雅戈尔置业有限公司
苏州雅戈尔置业有限公司
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司
苏州雅戈尔汉麻酒店管理有限公司
宁波野生动物园有限公司
宁波雅戈尔北城置业有限公司
宁波雅戈尔姚江置业有限公司
宁波雅戈尔服饰有限公司
重庆雅戈尔服饰有限公司
雅戈尔服装制造有限公司
宁波东吴置业有限公司
宁波雅戈尔高新置业投资有限公司
上海雅戈尔置业有限公司
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司
宁波泓雅投资有限公司
苏州雅戈尔北城置业有限公司
苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司
哈特马克斯有限公司
上海雅戈尔商业广场有限公司
苏州网新创业科技有限公司

新马服装国际有限公司
浙江英特物业管理有限公司
金愉贸易有限公司
雅戈尔（珩春）有限公司
宁波雅戈尔投资管理有限公司
宁波雅戈尔健康科技产业投资基金合伙企业(有限合伙)
泓懿资本管理有限公司
宁波泓懿股权投资合伙企业（有限合伙）
兰州雅戈尔置业有限公司
甘肃雅戈尔西北置业有限公司
宁波铂境置业有限公司
宁波铂澜置业有限公司
宁波雅戈尔健康产业投资有限公司
雅戈尔（瑞丽）有限公司
雅戈尔（瑞丽）服装有限公司
安徽新昊纺织科技有限公司
阿克苏新昊纺织有限公司
阿瓦提新雅棉业有限公司
安徽新雅新材料有限公司
宁波市雅拓商务服务有限公司
宁波市湖庭置业有限公司
逸动国际(香港)有限公司
温州千未置业有限公司
宁波市科益置业有限公司
宁波市格赋置业有限公司
宁波市甬焯置业有限公司
宁波市甬川置业有限公司
宁波青春服装有限公司
宁波雅戈尔健康养老管理有限公司
夸父科技有限公司
雅戈尔时尚（上海）科技有限公司
上海雅原置业有限公司
上海雅戈尔跃动品牌管理有限公司
跃动时尚(香港)有限公司
逸动寰宇（上海）品牌管理有限公司
Youngor Fashion Korea Company Limited
Leaping Fashion（UK）Company Limited
宁波市雅湖置业有限公司
安徽新雅非织造材料科技有限公司
大雅服饰有限公司
宁波雅戈尔旅游管理有限公司
上海雅戈尔星动品牌管理有限公司
星动时尚（香港）有限公司
Starry Fashion Limited
麻烦微笑（上海）企业发展有限公司
平阳中基联业置业有限公司
苏州锐鸣企业管理有限公司
宁波雅绿置业有限公司
宁波锐鸣置业有限公司

雅胜（香港）有限公司
五条杠（上海）品牌管理有限公司
上海彩泓电子商务有限公司
啤梨啦啦（杭州）品牌管理有限公司
苏州雅戈尔富宫万创酒店管理有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”

#### 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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“10.金融工具”、“15.存货”、“23.固定资产”、“29.无形资产”、“38.收入”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，雅戈尔（香港）实业有限公司、新马服装国际有限公司、金愉贸易有限公司的记账本位币为港币，Youngor Fashion Korea Company Limited 的记账本位币为韩元，跃动时尚(香港)有限公司、Leaping Fashion (UK) Company Limited、星动时尚(香港)有限公司、Starry Fashion Limited 的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉

之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、21.长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合 1	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率。
应收票据组合 2	商业承兑汇票	
应收账款组合 1	关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损

		失率 0。
应收账款组合 2	以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款组合 1	根据特定性质及特定对象确定，包括应收关联方、政府部门及合作方等款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率 0。
其他应收款组合 2	应收其他款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### 6、公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法

(1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

(2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

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

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

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

#### 7、维修基金质量保证金的核算方法

维修基金应由公司承担的计入“开发成本”；

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。



对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；对于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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他

综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	4-10	2.375-4.80
机器设备	10	4-10	9.00-9.60
电子设备及家具	3-5	3-10	18.00-32.00
运输设备	4-5	3-10	18.00-24.25
固定资产装修	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	3-10	4-10	9.00-32.00

固定资产单位价值 5,000 元（含）以下的的折旧采用加速折旧法计提，一次性计入当期成本费用。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

**2、借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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。

**3、暂停资本化期间**

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

**4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

详见五、（42）.租赁

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	20-50	土地使用年限
非专利技术	10	按受益年限
商标使用权	7	按受益年限
软件等	2-5	按受益年限

每年度终了，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。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费用	直线法	2-3 年
其他（阿里云资源、固定资产修理）	直线法	3 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、本公司收入确认的具体原则如下：

①服装销售收入的确认

内销：

自营专卖店销售：于商品交付且控制权转移至消费者并收取价款时，确认销售收入。

特许专卖店销售：向加盟商发出货物且控制权转移给加盟商并收取价款时，确认销售收入。

商场销售：商品交付且控制权转移至消费者后，与商场结算时，确认销售收入。

网络电商销售：商品交付且控制权转移至消费者，消费者确认收货并收取价款时，确认销售收入。

外销：

与客户签订合同，根据订单于发出货物报关出口时，取得提单，客户已取得相关商品控制权，确认销售收入。

②房地产开发销售收入的确认：

工程已经竣工，具备入住交房条件；具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；履行了合同规定的义务，办理了房屋移交手续，客户取得了房屋控制权，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得时，确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。



与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

##### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、38.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10.金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10.金融工具”。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 16 号》	无	合并报表 递延所得税资产: 127,289,607.01 递延所得税负债: 133,793,920.19 未分配利润: -6,526,694.78 少数股东权益: 22,381.60

其他说明:

执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”)。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税

不适用初始确认豁免的会计处理该问题主要涉及《企业会计准则第 18 号——所得税》等准则。

①相关会计处理

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等,以下简称适用本解释的单项交易),不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

②新旧衔接

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易,企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。企业进行上述调整的,应当在财务报表附注中披露相关情况。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	11,452,476,349.44	11,452,476,349.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	110,116,805.05	110,116,805.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	261,255,680.40	261,255,680.40	
应收款项融资	45,679,730.62	45,679,730.62	
预付款项	1,374,002,953.44	1,374,002,953.44	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,880,986,679.81	2,880,986,679.81	
其中：应收利息			
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	16,776,274,892.01	16,776,274,892.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	294,364.49	294,364.49	
其他流动资产	784,290,810.44	784,290,810.44	
流动资产合计	33,685,378,265.70	33,685,378,265.70	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,685,155.91	5,685,155.91	
长期股权投资	18,994,864,856.80	18,994,864,856.80	
其他权益工具投资	9,665,612,270.61	9,665,612,270.61	
其他非流动金融资产	2,371,844,703.91	2,371,844,703.91	
投资性房地产	2,164,335,077.27	2,164,335,077.27	
固定资产	8,575,261,546.74	8,575,261,546.74	
在建工程	987,173,576.10	987,173,576.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	547,718,725.42	547,718,725.42	
无形资产	333,188,569.30	333,188,569.30	
开发支出			
商誉	43,415,543.91	43,415,543.91	
长期待摊费用	20,889,714.40	20,889,714.40	
递延所得税资产	356,063,413.20	483,353,020.21	127,289,607.01
其他非流动资产	25,642,232.09	25,642,232.09	
非流动资产合计	44,091,695,385.66	44,218,984,992.67	127,289,607.01
资产总计	77,777,073,651.36	77,904,363,258.37	127,289,607.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12,972,543,870.45	12,972,543,870.45	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,597,998.02	57,597,998.02	
应付账款	1,146,866,514.10	1,146,866,514.10	
预收款项	17,548,841.15	17,548,841.15	
合同负债	7,440,892,406.09	7,440,892,406.09	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	393,696,507.77	393,696,507.77	
应交税费	2,021,227,747.50	2,021,227,747.50	
其他应付款	3,023,515,232.78	3,023,515,232.78	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,606,900,605.75	3,606,900,605.75	
其他流动负债	683,577,692.28	683,577,692.28	
流动负债合计	31,364,367,415.89	31,364,367,415.89	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	7,472,360,000.03	7,472,360,000.03	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	292,697,696.81	292,697,696.81	
长期应付款	27,322,001.21	27,322,001.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	509,825,780.75	643,619,700.94	133,793,920.19
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,302,205,478.80	8,435,999,398.99	133,793,920.19
负债合计	39,666,572,894.69	39,800,366,814.88	133,793,920.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	4,628,902,973.00	4,628,902,973.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,524,447,554.33	1,524,447,554.33	
减：库存股	288,797,462.46	288,797,462.46	
其他综合收益	-3,468,952,507.58	-3,468,952,507.58	
专项储备			
盈余公积	2,834,566,584.80	2,834,566,584.80	
一般风险准备			
未分配利润	32,700,522,326.40	32,693,995,631.62	-6,526,694.78
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	37,930,689,468.49	37,924,162,773.71	-6,526,694.78
少数股东权益	179,811,288.18	179,833,669.78	22,381.60
所有者权益（或股东权益） 合计	38,110,500,756.67	38,103,996,443.49	-6,504,313.18
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	77,777,073,651.36	77,904,363,258.37	127,289,607.01

母公司资产负债表



单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	8,541,019,597.81	8,541,019,597.81	
交易性金融资产	102,105,150.21	102,105,150.21	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,180,273.82	1,180,273.82	
其他应收款	13,063,231,046.66	13,063,231,046.66	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	21,918.79	21,918.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,015,291.31	1,015,291.31	
流动资产合计	21,708,573,278.60	21,708,573,278.60	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,022,131,845.69	31,022,131,845.69	
其他权益工具投资	1,448,344,144.82	1,448,344,144.82	
其他非流动金融资产	1,052,027,231.88	1,052,027,231.88	
投资性房地产			
固定资产	47,021,591.06	47,021,591.06	
在建工程	2,258,409.98	2,258,409.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,726,465.64	12,726,465.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	273,584.91	273,584.91	
递延所得税资产	5,014,079.87	5,014,079.87	
其他非流动资产	285,019,227.98	285,019,227.98	
非流动资产合计	33,874,816,581.83	33,874,816,581.83	
资产总计	55,583,389,860.43	55,583,389,860.43	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	8,968,313,388.88	8,968,313,388.88	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	41,973,945.59	41,973,945.59	

应交税费	85,437,943.70	85,437,943.70	
其他应付款	6,678,874,397.36	6,678,874,397.36	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,416,579,946.64	1,416,579,946.64	
其他流动负债			
流动负债合计	17,191,179,622.17	17,191,179,622.17	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	4,258,360,000.00	4,258,360,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,354,844.79	2,354,844.79	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	175,750,429.77	175,750,429.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,436,465,274.56	4,436,465,274.56	
负债合计	21,627,644,896.73	21,627,644,896.73	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	4,628,902,973.00	4,628,902,973.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,641,672,520.73	1,641,672,520.73	
减：库存股	288,797,462.46	288,797,462.46	
其他综合收益	468,205,007.77	468,205,007.77	
专项储备			
盈余公积	2,314,451,486.50	2,314,451,486.50	
未分配利润	25,191,310,438.16	25,191,310,438.16	
所有者权益（或股东权益）合计	33,955,744,963.70	33,955,744,963.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	55,583,389,860.43	55,583,389,860.43	

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和	13%、9%、6%、5%

税种	计税依据	税率
	应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税	无	无
营业税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、19%、16.50%、10%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按超率累进税率 30% - 60%

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
雅戈尔（琿春）有限公司	15.00
雅戈尔（瑞丽）服装有限公司	15.00
雅戈尔（瑞丽）有限公司	15.00
阿克苏新昊纺织有限公司	15.00
安徽新雅新材料有限公司	15.00
雅戈尔（香港）实业有限公司	16.50
新马服装国际有限公司	16.50
金愉贸易有限公司	16.50
逸动国际（香港）有限公司	16.50
跃动时尚（香港）有限公司	16.50
星动时尚（香港）有限公司	16.50
雅胜（香港）有限公司	16.50
Youngor Fashion Korea Company Limited	10.00
Leaping Fashion (UK) Company Limited	19.00
Starry Fashion Limited	19.00
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	15.00

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、公司的子公司雅戈尔（琿春）有限公司、雅戈尔（瑞丽）服装有限公司、雅戈尔（瑞丽）有限公司、阿克苏新昊纺织有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布的（财政部公告 2020 年第 23 号）《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，所得税减按 15% 计征。

2、公司的子公司阿瓦提新雅棉业有限公司根据《中华人民共和国所得税法》第 27 条第 1 款、《中华人民共和国所得税法实施和条例》第 86 条、财税[2008]149 号文及国税函[2008]850 号文规定，2011 年 1 月 1 日起农产品初加工收入免征企业所得税。

3、公司的子公司安徽新雅新材料有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202234002999，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按 15% 税率征收企业所得税。

4、公司的子公司嵊州雅戈尔毛纺织有限公司于 2022 年 12 月 24 日取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202233001084，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按 15% 税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	487,412.93	650,109.09
银行存款	11,890,610,158.81	11,397,630,666.17
其他货币资金	156,957,099.03	54,195,574.18
合计	12,048,054,670.77	11,452,476,349.44
其中：存放在境外的款项总额	139,586,812.86	69,663,127.93
存放财务公司存款		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,616,009.32	6,169,485.70
信用证保证金		2,749,638.73
履约保证金	24,685,853.44	10,690,853.44
期货保证金	14,115,600.00	5,115,600.00
融资保证金		8,703,939.45
司法冻结	4,473,907.43	954,940.50
合计	49,891,370.19	34,384,457.82

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,094,827.76	110,116,805.05
其中：		
理财产品	3,000,200.00	8,011,654.84
结构性存款		101,285,617.67
其他	94,627.76	819,532.54
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	3,094,827.76	110,116,805.05

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (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

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	215,119,995.73
1 年以内小计	215,119,995.73
1 至 2 年	931,816.97
2 至 3 年	314,524.00
3 至 4 年	4,441,834.18
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	220,808,170.88
减：坏账准备	15,159,135.93
合计	205,649,034.95

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	4,508,244.48	2.04	4,508,244.48	100.00		4,676,378.30	1.67	4,676,378.30	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	216,299,926.40	97.96	10,650,891.45	4.92	205,649,034.95	275,140,351.35	98.33	13,884,670.95	5.05	261,255,680.40
其中：										
组合 1	6,110,802.72	2.77			6,110,802.72	10,526,241.67	3.76			10,526,241.67
组合 2	210,189,123.68	95.19	10,650,891.45	5.07	199,538,232.23	264,614,109.68	94.57	13,884,670.95	5.25	250,729,438.73
合计	220,808,170.88	100.00	15,159,135.93		205,649,034.95	279,816,729.65	100.00	18,561,049.25		261,255,680.40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳大东兴隆百货有限公司	413,767.06	413,767.06	100.00	预计无法收回
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,284,818.72	2,284,818.72	100.00	预计无法收回
沈阳兴隆一百商业有限公司	1,402,030.71	1,402,030.71	100.00	预计无法收回
成都大商投资有限公司千盛百货购物广场分公司	305,187.89	305,187.89	100.00	预计无法收回
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司（大都汇）	65,440.10	65,440.10	100.00	预计无法收回
苏州玺嘉酒店管理有限公司	37,000.00	37,000.00	100.00	预计无法收回
合计	4,508,244.48	4,508,244.48	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

因上述应收款项发生的个别特殊事项，公司考虑合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项的预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	6,110,802.72		
组合 2	210,189,123.68	10,650,891.45	5.07
合计	216,299,926.40	10,650,891.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	18,561,049.25	-3,233,779.50	168,133.82			15,159,135.93
合计	18,561,049.25	-3,233,779.50	168,133.82			15,159,135.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司（大天地）	49,720.95	货币资金
沈阳大东兴隆百货有限公司	18,124.63	货币资金
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司（大都汇）	100,288.24	货币资金
合计	168,133.82	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵州华亨麻业有限公司	14,064,748.83	6.37	703,237.44
浙江万舟控股集团有限公司	8,297,373.95	3.76	414,868.70
宁波天亚服装有限公司	5,936,958.00	2.69	296,847.90
宁波银行股份有限公司	4,613,303.00	2.09	
上海电气电站设备有限公司	4,137,375.00	1.87	206,868.75
合计	37,049,758.78	16.78	1,621,822.79

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,466,464.04	45,679,730.62
应收账款		
合计	13,466,464.04	45,679,730.62

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	45,679,730.62	151,399,229.04	183,612,495.62		13,466,464.04	
合计	45,679,730.62	151,399,229.04	183,612,495.62		13,466,464.04	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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融资款项

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,128,444.10	

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	82,567,055.96	99.42	1,371,269,431.28	99.80
1 至 2 年	323,711.70	0.39	2,729,073.13	0.20



2 至 3 年	158,103.85	0.19		
3 年以上			4,449.03	
合计	83,048,871.51	100.00	1,374,002,953.44	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宜兴市智润麻棉纺织有限公司	13,599,431.18	16.38
贵州华亨麻业有限公司	8,324,055.58	10.02
益彩时尚贸易（深圳）有限公司	3,918,010.40	4.72
新疆利米特国际贸易有限责任公司	3,473,029.50	4.18
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	3,433,267.08	4.13
合计	32,747,793.74	39.43

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	456,144,635.60	30,000,000.00
其他应收款	1,636,373,539.90	2,850,986,679.81
合计	2,092,518,175.50	2,880,986,679.81

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波汉麻生物科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
美的置业控股有限公司	10,322,635.60	
中国中信股份有限公司	415,822,000.00	
减：坏账准备		
合计	456,144,635.60	30,000,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	501,470,941.73
1 年以内小计	501,470,941.73
1 至 2 年	376,722,125.22
2 至 3 年	595,805,610.32
3 年以上	
3 至 4 年	188,899,412.22
4 至 5 年	1,109,116.44
5 年以上	5,184,021.84
小计	1,669,191,227.77
减：坏账准备	32,817,687.87
合计	1,636,373,539.90

**(2). 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
合作开发项目代垫款	965,248,412.76	2,220,859,786.96
往来款	424,650,007.85	476,197,184.45
押金保证金	207,725,065.09	195,129,718.65

其他	71,567,742.07	34,226,600.47
合计	1,669,191,227.77	2,926,413,290.53

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	34,768,263.74		47,351,286.98	82,119,550.72
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-10,000.00		10,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	5,000.00		-5,000.00	
本期计提	-3,201,862.85			-3,201,862.85
本期转回			-46,100,000.00	-46,100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	31,561,400.89		1,256,286.98	32,817,687.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,885,754,943.55		47,351,286.98	2,933,106,230.53
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-10,000.00		10,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	5,000.00		-5,000.00	
本期新增				
本期终止确认	-1,217,815,002.76		-46,100,000.00	-1,263,915,002.76
其他变动				
期末余额	1,667,934,940.79		1,256,286.98	1,669,191,227.77

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具

的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	82,119,550.72	-3,201,862.85	46,100,000.00			32,817,687.87
合计	82,119,550.72	-3,201,862.85	46,100,000.00			32,817,687.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
宁波普济医院	44,895,000.00	债转股
宁波普济医院	1,205,000.00	货币资金
合计	46,100,000.00	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
宁波保隆置业有限公司	合作开发项目垫付款	342,535,245.84	3 年以内	20.52	
宁波市海雅众湘开发建设有限公司	合作开发项目垫付款	246,808,547.03	3 年以内	14.79	
浙江舟山中轴置业有限公司	合作开发项目垫付款	237,030,000.00	2 年以内	14.20	
上海鹏烨企业管理有限公司	往来款	99,700,000.00	1 年以内	5.97	4,985,000.00
上海港融戈城市建设有限责任公司	合作开发项目垫付款	95,233,091.22	3 年以内	5.71	
合计	/	1,021,306,884.09	/	61.19	4,985,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,256,286.98	0.08	1,256,286.98	100.00		47,351,286.98	1.62	47,351,286.98	100.00	
按组合计提坏账准备	1,667,934,940.79	99.92	31,561,400.89	1.89	1,636,373,539.90	2,885,754,943.55	98.38	34,768,263.74	1.20	2,850,986,679.81
其中：										
组合 1	1,197,287,653.60	71.73			1,197,287,653.60	2,358,067,693.97	80.58			2,358,067,693.97
组合 2	470,647,287.19	28.20	31,561,400.89	6.71	439,085,886.30	527,687,249.58	17.80	34,768,263.74	6.59	492,918,985.84
合计	1,669,191,227.77	100.00	32,817,687.87		1,636,373,539.90	2,933,106,230.53	100.00	82,119,550.72		2,850,986,679.81

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北恒润房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
江门市益华百货有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
俞敏敏	170,741.03	170,741.03	100.00	预计无法收回
苏州玺嘉酒店管理有限公司	75,545.95	75,545.95	100.00	预计无法收回
合计	1,256,286.98	1,256,286.98		

## 按单项计提坏账准备的说明:

因上述应收款项发生的个别特殊事项, 公司考虑合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项的预期信用损失进行估计。

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	1,197,287,653.60		
组合 2	470,647,287.19	31,561,400.89	6.71
合计	1,667,934,940.79	31,561,400.89	

## 9、存货

## (1). 存货分类

√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	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	355,503,526.52	2,620,482.99	352,883,043.53	346,490,331.13	2,832,655.72	343,657,675.41
在产品	156,022,048.51	7,061,101.20	148,960,947.31	124,856,276.03	7,064,307.43	117,791,968.60
库存商品	1,470,274,750.18	115,651,691.14	1,354,623,059.04	1,427,265,833.50	122,884,857.07	1,304,380,976.43
周转材料	449,196.05		449,196.05	542,806.41		542,806.41
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,735,128.97		5,735,128.97	4,214,491.37		4,214,491.37
开发产品	2,044,722,601.01	496,698,288.82	1,548,024,312.19	1,558,693,348.55	414,929,624.37	1,143,763,724.18
开发成本	14,869,646,428.81	50,476,945.08	14,819,169,483.73	13,396,957,471.78	50,476,945.08	13,346,480,526.70
拟开发土地	501,726,047.52		501,726,047.52	500,909,676.13		500,909,676.13
委托加工物资	14,576,442.33	22,539.19	14,553,903.14	14,555,585.97	22,539.19	14,533,046.78
合计	19,418,656,169.90	672,531,048.42	18,746,125,121.48	17,374,485,820.87	598,210,928.86	16,776,274,892.01

## 房地产存货：

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	14,869,646,428.81	50,476,945.08	14,819,169,483.73	13,396,957,471.78	50,476,945.08	13,346,480,526.70
开发产品	2,044,722,601.01	496,698,288.82	1,548,024,312.19	1,558,693,348.55	414,929,624.37	1,143,763,724.18
拟开发土地	501,726,047.52		501,726,047.52	500,909,676.13		500,909,676.13
合计	17,416,095,077.34	547,175,233.90	16,868,919,843.44	15,456,560,496.46	465,406,569.45	14,991,153,927.01



## (1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额(亿元)	期末余额	上年年末余额
雅戈尔时代之星	2019年8月	2023年1月	14.72		971,822,264.85
绿雅苑一期	2019年7月	2023年12月	12.62	47,306,713.32	920,397,683.13
绿雅苑二期	2020年12月	未定	12.86	545,718,410.84	539,503,421.28
明湖懿秋苑	2022年10月	2025年11月	39.53	2,824,006,350.21	
江上云境花园	2022年1月	2024年11月	28.52	2,305,127,614.69	2,230,742,457.22
峰景里	2019年6月	未定	未定	177,971,227.95	177,971,227.95
临港项目(星海云镜)	2022年2月	2024年10月	29.35	2,254,674,858.47	2,130,204,412.09
麓台里	2020年9月	2023年8月	79.43	6,714,841,253.33	6,426,316,005.26
合计				14,869,646,428.81	13,396,957,471.78

## (2) 开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
新湖景花苑	2022年1月	127,324,265.60		61,769,080.15	65,555,185.45
绿雅苑一期	2023年12月		969,049,277.44	378,639,719.67	590,409,557.77
长岛花园	2011年12月	4,222,429.62			4,222,429.62
新海景花园	2012年9月	12,203,085.48			12,203,085.48
九里江湾(新长岛花园)	2020年3月	88,061,902.49	-934,765.48	17,407,420.87	69,719,716.14
香湖丹堤三期	1905年7月	197,007,136.23		19,425,728.82	177,581,407.41
东海府(东海景花苑)	2015年1月	84,412,208.85	684,023.35	34,622,130.94	50,474,101.26
明洲·水乡邻里花苑	2016年12月	14,597,547.23		955,321.07	13,642,226.16
嵩江府	2021年8月	81,571,845.04		21,520,119.68	60,051,725.36
紫玉台二期	2019年5月	23,533,589.76		4,223,693.66	19,309,896.10
海晏府(雅明花苑二期)	2019年8月	20,428,783.33	45,374.08	6,474,791.32	13,999,366.09
雅明花苑	2018年10月	9,533,843.87		9,330,010.47	203,833.40
宁波紫玉台花园(紫玉台花苑)	2014年6月	492,783,350.58	-104,796.40	10,906,195.80	481,772,358.38
长风8号	2014年9月	73,891,902.82	-82,089.53	24,025,185.99	49,784,627.30

(雅仕名邸)	月				
雅戈尔未来城一期	2007年11月	668,552.78		668,552.78	
苏州紫玉花园	2017年3月	8,107,740.63			8,107,740.63
织金华庭	2019年12月	67,473,550.69		59,288,319.47	8,185,231.22
雅戈尔时代之星	2022年12月		1,116,448,058.52	901,276,498.72	215,171,559.80
雅戈尔新村	1996年11月	80,537.18			80,537.18
中基地块(雅戈尔大道1号地块)	2019年8月	5,127,529.76		4,115,677.02	1,011,852.74
江上花园一期	2021年7月	78,922,241.07	6,244,598.18	22,776,957.02	62,389,882.23
御玺园	2012年12月	192,162.68			192,162.68
江上花园二期	2022年1月	168,549,142.86	18,570,015.52	46,465,039.78	140,654,118.60
合计		1,558,693,348.55	2,109,919,695.68	1,623,890,443.23	2,044,722,601.01

## (3) 拟开发土地

项目	土地面积(平方米)	拟开发建筑面积(平方米)	预计开工时间	期末余额
集士港养老地块	81,712.00	183,597.00	未定	328,591,787.98
慈溪长河地块项目	139,893.00	183,514.00	未定	173,134,259.54
合计				501,726,047.52

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,832,655.72	-212,172.73				2,620,482.99
在产品	7,064,307.43	-3,206.23				7,061,101.20
库存商品	122,884,857.07	-7,233,165.93				115,651,691.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	414,929,624.37	91,407,144.25		9,638,479.80		496,698,288.82

开发成本	50,476,945.08					50,476,945.08
委托加工物资	22,539.19					22,539.19
合计	598,210,928.86	83,958,599.36		9,638,479.80		672,531,048.42

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	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	
开发成本	216,360,057.81	15,786,396.62			44,992,532.13	187,153,922.30
开发产品	69,654,366.03		44,992,532.13	23,662,518.45		90,984,379.71
合计	286,014,423.84	15,786,396.62	44,992,532.13	23,662,518.45	44,992,532.13	278,138,302.01

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的融资保证金		

一年内到期的长期应收款	294,364.49	294,364.49
合计	294,364.49	294,364.49

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	48,872,084.45	67,876,193.38
应收退货成本		
预缴税费	1,052,071,055.29	534,016,388.17
待认证进项税额	1,014.31	3,794,735.84
待抵扣进项税额	242,371,552.62	178,603,493.05
合计	1,343,315,706.67	784,290,810.44

其他说明：

与合同取得成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备		期末余额	摊销方法
				本期计提	本期转回		
为取得合同发生的佣金支出	67,876,193.38	25,023,693.30	44,027,802.23			48,872,084.45	
合计	67,876,193.38	25,023,693.30	44,027,802.23			48,872,084.45	

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
长期应收款	5,685,155.91		5,685,155.91	5,685,155.91		5,685,155.91	5.05%
其中：未实现融资收益	2,090,073.40		2,090,073.40	2,090,073.40		2,090,073.40	
合计	5,685,155.91		5,685,155.91	5,685,155.91		5,685,155.91	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□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												
宁波姚景房地产开发有限公司	3,811,695.59			17,055.55							3,828,751.14	
宁波雅戈尔宝龙置业有限公司	270,354,366.78			2,129,878.59							272,484,245.37	
浙江舟山中轴置业有限公司	104,888,257.47			-6,337,989.45							98,550,268.02	
珠海宝龙嘉纳房地产开发有限公司	1,545,324,851.92										1,545,324,851.92	
宁波雅戈尔西城置业有限公司	111,568,222.93										111,568,222.93	
云南雅戈尔置业有限公司	45,990,885.83			-184,312.90							45,806,572.93	
HH-ALI PTE LTD	73,262,492.82	30,000,000.00		-21,278,687.41							81,983,805.41	
小计	2,155,200,773.34	30,000,000.00		-25,654,055.62							2,159,546,717.72	
二、联营企业												
浙江盛泰服装集团股份有限公司	435,343,451.55		-24,884,519.55	21,156,432.40	24,860,155.37	999.34	-19,161,100.66				437,315,418.45	
宁波银行股份有限公司*	13,621,207,834.05	389,389,992.72		1,092,735,445.80	178,431,757.25	-4,706,476.09					15,277,058,553.73	
浙商财产保险股份有限公司	298,703,949.35			-5,282,838.80		313,883.70					293,734,994.25	67,424,482.91
宁波汉麻生物科技有限公司	160,482,102.31			-3,432,163.01							157,049,939.30	
上海微星网络科技有限公司	0.00			0.00							0.00	26,108,626.02
上海法和信息科技有限公司	0.00										0.00	19,192,088.73
上海凯臣服饰股份有限公司	0.00			0.00							0.00	31,736,168.59
坤能智慧能源服务集团股份有限公司	221,026,760.09		0.00	19,291,764.99			-14,903,885.39				225,414,639.69	
甬商实业有限公司	20,672,743.02			267,935.73			-600,000.00				20,340,678.75	
北京智象信息管理咨询有限公司	746,020,807.87			21,097,878.58							767,118,686.45	
北京三体高创科技有限公司	699,283.55			-53,334.84							645,948.71	10,020,868.89
宁波雅戈尔东城置业有限公司	21,917,214.06			30,034.77			0.00				21,947,248.83	
宁波天境置业有限公司	21,916,921.17			30,034.77			0.00				21,946,955.94	
宁波茶亭置业有限公司	15,796,798.18		-15,796,798.18	0.00							0.00	
青岛海纳能源环保科技有限公司	55,132,830.80			418,616.87							55,551,447.67	
宁波市海雅众湘开发建设有限公司	0.00			0.00							0.00	
宁波市开雅开发建设有限公司	0.00			0.00							0.00	
杭州招雅企业管理有限公司	514,373,793.85			28,173,880.29							542,547,674.14	
宁波鸿强房地产信息咨询有限公司	0.00			56,371.33							56,371.33	
上海昉港企业管理有限责任公司	0.00			1,439,611.21							1,439,611.21	
Undefeat, Inc	440,750,253.23			-3,132,428.75	16,529,874.82						454,147,699.30	
新疆格莱雪冰川水制造有限公司	32,250,000.00			97,917.57							32,347,917.57	
Alexander Wang Subsidiary HoldCo LLC	233,369,340.38			12,360,308.96	11,090,167.80						256,819,817.14	
Slash Group Inc		24,000,000.00		4,234,155.13	486,964.46						28,721,119.59	
小计	16,839,664,083.46	413,389,992.72	-40,681,317.73	1,189,489,623.00	231,398,919.70	-4,391,593.05	-34,664,986.05	0.00	0.00		18,594,204,722.05	154,482,235.14
合计	18,994,864,856.80	443,389,992.72	-40,681,317.73	1,163,835,567.38	231,398,919.70	-4,391,593.05	-34,664,986.05	0.00	0.00		20,753,751,439.77	154,482,235.14

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海艺鼎经济贸易有限公司	10,000.00	10,000.00
银联商务股份有限公司	70,784,149.01	70,784,149.01
宁波金田铜业（集团）股份有限公司		39,884,000.00
康铭泰克科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
上海多维度网络科技股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
中际联合（北京）科技股份有限公司	107,851,192.68	109,674,121.13
江苏博迁新材料股份有限公司	225,936,000.00	334,296,000.00
中诚信征信有限公司	41,568,900.00	41,568,900.00
南京商厦股份有限公司	84,000.00	84,000.00
百隆东方股份有限公司	284,330,183.20	421,800,267.90
创业慧康科技股份有限公司		96,097,917.65
中国中信股份有限公司	8,620,700,000.00	7,360,792,000.00
美的置业控股有限公司	90,970,199.52	150,517,967.34
上海上美化妆品股份有限公司	199,152,663.85	252,323,733.38
上海璞康数据科技（集团）有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
上海东冠健康用品股份有限公司	67,000,000.00	67,000,000.00
而意商贸（北京）有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
青岛青禾人造草坪股份有限公司	115,859,585.87	115,859,585.87
上海彦涤网络信息技术有限公司		12,000,000.00
北京寰宜商贸有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海深屹实业集团股份有限公司（原：上海深屹网络科技有限公司）	192,676,600.00	192,676,600.00
厦门强云网络科技有限公司	16,293,028.33	16,293,028.33
华夏银行股份有限公司		77,850,000.00
中信银行股份有限公司	150,674,567.68	
国品品牌发展（宁波）有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	10,489,991,070.14	9,665,612,270.61

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海艺鼎经济贸易有限公司						
银联商务股份有限公司			17,611,763.73			
宁波金田铜业（集团）股份有限公司				17,222,584.42		股票出售
康铭泰克科技股份有限公司			17,000,000.00			
上海多维度网			8,091,925.00			

络科技股份有限公司						
中际联合（北京）科技股份有限公司	959,089.78	71,958,188.05		167,264.01		股票出售
江苏博迁新材料股份有限公司	2,160,000.00	174,305,080.80				
中诚信征信有限公司			28,431,100.00			
南京商厦股份有限公司	9,339.00					
百隆东方股份有限公司	26,670,973.50		5,821,096.26	18,578,027.53		股票出售
创业慧康科技股份有限公司				110,622,670.18		股票出售
中国中信股份有限公司	415,822,000.00		3,314,159,660.05			
美的置业控股有限公司	10,322,635.60		121,057,080.48			
上海上美化妆品股份有限公司		49,152,663.85				
上海璞康数据科技（集团）有限公司		80,000,000.00				
上海东冠健康用品股份有限公司			33,000,000.00			
而意商贸（北京）有限公司						
青岛青禾人造草坪股份有限公司			30,611,900.13			
北京寰宜商贸有限公司						
上海深屹实业集团股份有限公司（原：上海深屹网络科技有限公司）		92,981,133.21				
厦门强云网络科技有限公司			19,075,072.67			
华夏银行股份有限公司				-12,315,117.73		股票出售
中信银行股份有限公司			15,358,284.15	2,347,137.55		股票出售
国品品牌发展（宁波）有限公司						

其他说明：

适用 不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因：公司对持有上述股权投资属于非交易性权益工具投资，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）》第十九条的规定，公司将上述投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资科目列示。

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
三亚长浙宏基创业投资基金合伙企业	1,052,027,231.88	1,052,027,231.88



(有限合伙)		
南通长涛约印股权投资合伙企业(有限合伙)	32,782,708.60	32,782,708.60
共青城紫牛成长投资管理合伙企业(有限合伙)	51,996,098.06	51,996,098.06
宁波万豪铭辉投资合伙企业(有限合伙)	12,481,910.85	12,481,910.85
天津睿通投资管理合伙企业(有限合伙)	32,619,721.42	32,619,721.42
晋江凯辉产业基金合伙企业(有限合伙)	166,045,310.00	166,045,310.00
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	6,931,472.57	6,931,472.57
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业(有限合伙)	48,036,967.34	48,036,967.34
宁波瑞鄞投资管理合伙企业(有限合伙)	605,202,533.13	605,202,533.13
宁波璟利一期特殊机会投资合伙企业(有限合伙)	129,159,979.81	129,159,979.81
宁波东庭置业有限公司	183,950,704.00	183,950,704.00
宁波雅庭置业有限公司	385,610,066.25	50,610,066.25
合计	2,706,844,703.91	2,371,844,703.91

## 20、投资性房地产

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

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	2,418,119,725.93	87,222,177.62		2,505,341,903.55
2. 本期增加金额	204,839,096.29			204,839,096.29
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	204,839,096.29			204,839,096.29
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,555,657.96			1,555,657.96
(1) 处置	1,555,657.96			1,555,657.96
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,621,403,164.26	87,222,177.62		2,708,625,341.88
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	330,406,375.33	10,600,450.95		341,006,826.28
2. 本期增加金额	46,070,016.28	885,907.68		46,955,923.96
(1) 计提或摊销	44,779,224.95	885,907.68		45,665,132.63
(2) 固定资产转入	1,290,791.33			1,290,791.33
3. 本期减少金额	221,681.25			221,681.25
(1) 处置	221,681.25			221,681.25
(2) 其他转出				
4. 期末余额	376,254,710.36	11,486,358.63		387,741,068.99
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	2,245,148,453.90	75,735,818.99		2,320,884,272.89
2. 期初账面价值	2,087,713,350.60	76,621,726.67		2,164,335,077.27

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,999,753,430.24	8,575,261,546.74
固定资产清理		
合计	8,999,753,430.24	8,575,261,546.74

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及家具	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	12,367,617,561.77	1,163,082,213.32	71,850,220.23	203,164,935.71	155,374,196.39	172,315,500.96	14,133,404,628.38
2. 本期增加金额	714,950,817.01	14,941,962.00	2,474,677.12	2,547,097.68	86,522.94	1,848,321.81	736,849,398.56
(1) 购置	3,045,478.32	10,732,299.47	1,783,721.36	2,547,097.68	86,522.94	1,848,321.81	20,043,441.58
(2) 在建工程转入	710,943,656.62	4,209,662.53	690,955.76				715,844,274.91
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算	961,682.07						961,682.07
3. 本期减少金额	36,235,789.63	983,484.75	14,078,279.19	20,284,920.71		1,012,047.50	72,594,521.78
(1) 处置或报废		983,484.75	14,078,279.19	20,284,920.71		1,012,047.50	36,358,732.15
(2) 转入投资性房地产	36,235,789.63						36,235,789.63
4. 期末余额	13,046,332,589.15	1,177,040,690.57	60,246,618.16	185,427,112.68	155,460,719.33	173,151,775.27	14,797,659,505.16
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,384,278,945.19	724,667,590.21	54,760,860.22	174,361,974.80	78,653,474.99	140,985,749.57	5,557,708,594.98

2. 本期增加金额	233,223,833.50	29,738,271.32	3,075,447.84	5,194,670.88	51,049.20	2,817,367.57	274,100,640.31
(1) 计提	232,709,334.15	29,738,271.32	3,075,447.84	5,194,670.88	51,049.20	2,817,367.57	273,586,140.96
(2) 外币报表折算	514,499.35						514,499.35
3. 本期减少金额	1,290,791.33	874,160.14	13,204,643.06	18,750,809.75		217,242.75	34,337,647.03
(1) 处置或报废		874,160.14	13,204,643.06	18,750,809.75		217,242.75	33,046,855.70
(2) 转入投资性房地产	1,290,791.33						1,290,791.33
4. 期末余额	4,616,211,987.36	753,531,701.39	44,631,665.00	160,805,835.93	78,704,524.19	143,585,874.39	5,797,471,588.26
三、减值准备							
1. 期初余额		434,486.66					434,486.66
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		434,486.66					434,486.66
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,430,120,601.79	423,074,502.52	15,614,953.16	24,621,276.75	76,756,195.14	29,565,900.88	8,999,753,430.24
2. 期初账面价值	7,983,338,616.58	437,980,136.45	17,089,360.01	28,802,960.91	76,720,721.40	31,329,751.39	8,575,261,546.74

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
1. 账面原值	
(1) 上年年末余额	1,143,464,839.87
(2) 本期增加金额	81,320,281.23
— 新增出租	81,320,281.23
(3) 本期减少金额	17,095,027.50
— 转为自用	17,095,027.50
(4) 期末余额	1,207,690,093.60
2. 累计折旧	
(1) 上年年末余额	439,757,189.22
(2) 本期增加金额	40,571,930.61
— 计提	26,178,304.87
— 新增出租	14,393,625.74
(3) 本期减少金额	9,303,652.47
— 转为自用	9,303,652.47
(4) 期末余额	471,025,467.36
3. 减值准备	
(1) 上年年末余额	
(2) 本期增加金额	
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	736,664,626.24
(2) 上年年末账面价值	703,707,650.65

## (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
房屋及建筑物	72,370,839.69	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	793,257,895.04	987,173,576.10
工程物资		
合计	793,257,895.04	987,173,576.10

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
服饰专卖店购房款	578,990,312.07		578,990,312.07	871,814,083.86		871,814,083.86
普济医院项目	72,266,337.08		72,266,337.08	71,646,015.50		71,646,015.50
新厂房工程（新疆）	62,124,652.84		62,124,652.84	9,031,056.97		9,031,056.97
设备安装	1,852,183.18		1,852,183.18	1,110,170.11		1,110,170.11
衬衫未来工厂	694,400.00		694,400.00	694,400.00		694,400.00
国宝区工程建造	19,976,336.30		19,976,336.30	18,796,424.30		18,796,424.30
智能化项目(技改)				3,387,594.43		3,387,594.43
商铺装修工程				1,820,926.48		1,820,926.48
淮海中路 550 号工程	6,410,997.90		6,410,997.90	5,855,714.51		5,855,714.51
员工健身设施	14,733,067.98		14,733,067.98	2,258,409.98		2,258,409.98
瑞丽工厂	24,088,725.77		24,088,725.77			
亲子乐园设备改造	11,451,878.10		11,451,878.10			
其他	669,003.82		669,003.82	758,779.96		758,779.96
合计	793,257,895.04		793,257,895.04	987,173,576.10		987,173,576.10

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
服饰专卖店购房款		871,814,083.86	418,475,855.27	711,299,627.06		578,990,312.07						
普济医院项目	12.68 亿	71,646,015.50	620,321.58			72,266,337.08						
新厂房工程（新疆）		9,031,056.97	53,108,916.97	15,321.10		62,124,652.84						
设备安装		1,110,170.11	1,090,911.63	348,898.56		1,852,183.18						
衬衫未来工厂		694,400.00				694,400.00						
国宝区工程建造		18,796,424.30	1,179,912.00			19,976,336.30						
智能化项目(技改)		3,387,594.43	934,043.87	3,845,442.87	476,195.43							
商铺装修工程		1,820,926.48	7,617,849.69		9,438,776.17							
淮海中路 550 号工程		5,855,714.51	555,283.39			6,410,997.90						
员工健身设施		2,258,409.98	12,474,658.00			14,733,067.98						
瑞丽工厂			24,088,725.77			24,088,725.77						
亲子乐园设备改造			11,451,878.10			11,451,878.10						
合计	12.68 亿	986,414,796.14	531,598,356.27	715,509,289.59	9,914,971.60	792,588,891.22						

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	871,732,494.77	9,797,624.10	881,530,118.87
2. 本期增加金额	95,419,882.81		95,419,882.81
(1) 新增租赁	91,732,917.72		91,732,917.72
(2) 重估调整	3,686,965.09		3,686,965.09
3. 本期减少金额	108,383,517.37		108,383,517.37
(1) 处置	108,383,517.37		108,383,517.37
4. 期末余额	858,768,860.21	9,797,624.10	868,566,484.31
二、累计折旧			
1. 期初余额	332,860,726.05	950,667.40	333,811,393.45
2. 本期增加金额	113,148,140.98	271,142.78	113,419,283.76
(1) 计提	113,148,140.98	271,142.78	113,419,283.76
3. 本期减少金额	103,129,673.20		103,129,673.20
(1) 处置	103,129,673.20		103,129,673.20
(2) 转出至固定资产			
4. 期末余额	342,879,193.83	1,221,810.18	344,101,004.01
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) 转出至固定资产			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	515,889,666.38	8,575,813.92	524,465,480.30
2. 期初账面价值	538,871,768.72	8,846,956.70	547,718,725.42

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	442,288,110.31		19,653,650.20	88,519,083.83	41,307,026.02	216,731.35	591,984,601.71
2. 本期增加金额	177,037.43				501,708.42	10,000.00	688,745.85
(1) 购置	177,037.43				501,708.42	10,000.00	688,745.85
(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	442,465,147.74		19,653,650.20	88,519,083.83	41,808,734.44	226,731.35	592,673,347.56
二、累计摊销							
1. 期初余额	130,018,941.34		19,653,650.20	78,357,676.00	30,724,170.23	41,594.64	258,796,032.41
2. 本期增加金额	6,422,017.97			1,550,528.76	1,585,720.94	9,219.95	9,567,487.62
(1) 计提	6,422,017.97			1,550,528.76	1,585,720.94	9,219.95	9,567,487.62
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	136,440,959.31		19,653,650.20	79,908,204.76	32,309,891.17	50,814.59	268,363,520.03
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	306,024,188.43			8,610,879.07	9,498,843.27	175,916.76	324,309,827.53
2. 期初账面价值	312,269,168.97			10,161,407.83	10,582,855.79	175,136.71	333,188,569.30

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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		
上海雅戈尔商业广场有限公司	35,670,361.17					35,670,361.17
苏州网新创业科技有限公司	2,617,564.64					2,617,564.64
啤梨啪啦（杭州）品牌管理有限公司	7,745,182.74					7,745,182.74
合计	46,033,108.55					46,033,108.55

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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
		计提		处置		
苏州网新创业科技有限公司	2,617,564.64					2,617,564.64
合计	2,617,564.64					2,617,564.64

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上海雅戈尔商业广场有限公司、苏州网新创业科技有限公司、啤梨啪啦（杭州）品牌管理有限公司资产组包括与商誉相关的非流动资产（包括投资性房地产、固定资产、无形资产、长期待摊费用等），主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该等资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本期商誉减值测试情况如下：

项目	上海雅戈尔商业广场有限公司（中宝银楼）	啤梨啪啦（杭州）品牌管理有限公司
商誉账面余额	35,670,361.17	7,745,182.74
商誉减值准备余额		
商誉的账面价值	35,670,361.17	7,745,182.74
资产组的账面价值	5,676,331.53	77,044.52
包含商誉的资产组的账面价值	41,346,692.70	7,822,227.26
归属于少数股东权益的商誉价值		7,441,450.08
包含完全商誉的资产组的账面价值	41,346,692.70	15,263,677.34

资产组预计未来现金流量的现值	140,799,662.28	25,296,151.55
商誉减值损失		

### 商誉减值测试的过程与方法

公司期末对商誉相关的资产组进行了减值测试，在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

可收回金额根据资产使用年限预计未来现金流量的现值确定，资产预计未来现金流量的现值是指按照资产在未来经营期内所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额确定的价值。

### 重要假设及依据

①假设国家现行有关法律、宏观经济等外部经济环境不会发生不可预见的重大不利变化，亦无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成的重大不利影响；

②假设资产组在未来经营期限内，能持续运营并按照客观租金获得收益，其经营状况不会发生重大不利变化；

③假设资产组所在地所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等财税政策无重大变化。

### 关键参数

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	利润率	折现率（税前）
上海雅戈尔商业广场有限公司（中宝银楼）	2024年-2040年	2024-2027年预测增长率 5%	2028-2040年稳定期维持 2027年预测收入	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.00%
啤梨啲啦（杭州）品牌管理有限公司	2024年-2027年	在预测期从 41% 降至 24%	稳定期维持 2027年预测收入	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.50%

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

(1) 2005年3月，公司以 112,000,000.00 元收购上海雅戈尔商业广场有限公司 100% 股权，并确认合并报表中的商誉 35,670,361.17 元，期末对其减值测试，未发现存在减值情形。

(2) 2008年4月，公司以 8,200,000.00 元收购苏州网新创业科技有限公司 82% 股权，并确认合并报表中的商誉 2,617,564.64 元。由于该公司已连续亏损，经减值测试其可回收金额低于账面价值，公司于 2014 年对该商誉全额计提资产减值准备。

(3) 2022年6月，公司以 8,500,000.00 元收购啤梨啲啦（杭州）品牌管理有限公司 51% 股权，并确认合并报表中的商誉 7,745,182.74 元，期末对其减值测试，未发现存在减值情形。

其他说明：

适用  不适用

### 29、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
----	------	--------	--------	--------	------

装修费用摊销	18,554,635.37	13,122,780.52	6,702,884.26		24,974,531.63
其他	2,335,079.03	1,246,531.14	1,010,914.22		2,570,695.95
合计	20,889,714.40	14,369,311.66	7,713,798.48		27,545,227.58

### 30、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	93,685,932.09	20,696,422.82	80,925,249.23	17,877,424.47
内部交易未实现利润	856,021,232.80	214,005,308.20	1,052,392,364.73	262,696,154.61
可抵扣亏损	69,182,183.35	10,377,255.87	69,182,183.35	10,377,255.87
与资产相关的政府补助	21,404,322.67	3,210,648.40	21,404,322.67	3,210,648.40
其他权益工具投资公允价值变动	228,501,176.88	57,125,294.22	121,636,331.12	30,409,082.78
其他非流动金融资产公允价值变动	18,697,487.02	4,674,371.76	18,697,487.02	4,674,371.76
股份支付			111,423,439.42	26,798,241.58
租赁	517,099,701.87	129,116,733.00	509,510,847.46	127,289,607.01
其他	80,934.92	20,233.73	80,934.92	20,233.73
合计	1,804,672,971.60	439,226,268.00	1,985,253,159.92	483,353,020.21

#### (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	785,745,985.80	196,436,496.45	818,739,880.06	204,684,970.02
宁波银行股份有限公司长期股权投资初始投资成本与计税基础的差异	538,077,873.45	134,519,468.36	538,077,873.45	134,519,468.36
取得宁波汉麻生物科技有限公司时可辨认净资产公允价值与投	135,033,725.70	33,758,431.43	135,033,725.70	33,758,431.43

资对价的差异				
取得新疆雅戈尔农业科技股份有限公司时可辨认净资产公允价值与投资对价的差异	3,020,920.56	755,230.14	3,020,920.56	755,230.14
取得西双版纳雅戈尔实业有限公司时可辨认净资产公允价值与投资对价的差异	8,939,909.00	2,234,977.25	8,939,909.00	2,234,977.25
取得上海彩泓商务电子科技有限公司时可辨认净资产公允价值与投资对价的差异	2,613,155.32	653,288.83	2,613,155.32	653,288.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	422,496,002.64	105,624,000.66	423,781,620.30	105,945,405.08
固定资产一次性计入当期成本费用的影响	157,679,387.80	27,018,187.58	158,635,677.88	27,257,260.10
合同取得成本	66,998.21	16,749.54	66,998.21	16,749.54
租赁	534,115,676.81	127,918,557.81	559,809,927.16	133,793,920.19
合计	2,587,789,635.29	628,935,388.05	2,648,719,687.64	643,619,700.94

## (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	678,295,579.88	257,384,922.95
可抵扣亏损	833,174,151.24	668,514,013.72
合计	1,511,469,731.12	925,898,936.67

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
设备购置款	5,709,336.47		5,709,336.47	22,975,674.82		22,975,674.82
预付使用权资产租金				878,095.76		878,095.76
普济医院	4,862,894.74	4,862,894.74		47,500,000.00	47,500,000.00	
其他	1,881,412.34		1,881,412.34	1,788,461.51		1,788,461.51
合计	12,453,643.55	4,862,894.74	7,590,748.81	73,142,232.09	47,500,000.00	25,642,232.09

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,485,334.78
抵押借款	46,000,000.00	205,800,000.00
保证借款	10,364,000,000.00	10,087,000,000.00
信用借款	2,580,000,000.00	2,030,000,000.00
银行承兑汇票贴现	400,000,000.00	637,113,922.21
短期借款利息	13,356,308.35	11,144,613.46
合计	13,403,356,308.35	12,972,543,870.45

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	66,160,091.22	57,597,998.02
合计	66,160,091.22	57,597,998.02

**36、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
应付货款	437,392,763.78	336,141,840.98
应付工程款	103,135,371.12	124,019,620.79
房产项目预提成本	399,161,273.34	686,705,052.33
合计	939,689,408.24	1,146,866,514.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波建工工程集团有限公司	1,935,449.84	尚未结算
江苏南通二建集团有限公司	1,129,300.79	尚未结算
合计	3,064,750.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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
预收租金	10,895,549.62	17,548,841.15
合计	10,895,549.62	17,548,841.15

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	335,228,337.31	234,451,905.28
预收房款	10,768,462,269.85	7,206,440,500.81
合计	11,103,690,607.16	7,440,892,406.09

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预收房款

项目名称	期末余额	上年年末余额	预计竣工时间	预售比例 (%)
紫玉台花苑二期	3,539,547.71	3,539,547.71	已竣工	100.00
紫玉台花苑	270,139,541.28	270,139,541.28	已竣工	100.00
明湖懿秋苑	949,939,950.46		2025 年 11 月	86.69
新海景花园	21,616,149.00	21,616,149.00	已竣工	100.00
临港项目(星海云境)	2,207,332,257.80	617,225,060.55	2024 年 10 月	76.61
香湖丹堤花园三期	13,698,344.04	22,207,759.63	已竣工	80.26
纺织城项目一期 (江上花园一期)		4,114,935.78	已竣工	100.00
长岛花园	7,028,597.00	7,028,597.00	已竣工	100.00
九里江湾	2,771,849.54	6,046,639.45	已竣工	100.00
御玺园	137,614.68	137,614.68	已竣工	100.00
纺织城二期(江上花园二期)	41,223,672.48	83,911,027.52	已竣工	100.00
织金华庭	702,064.22	91,743.12	已竣工	99.61
东海景花苑	2,485,740.37	2,667,652.29	已竣工	100.00
绿雅苑一期	43,791,681.65	498,398,463.30	2023 年 12 月	56.04
新湖景花苑	60,985,003.67	136,615,923.85	已竣工	100.00
雅戈尔时代之星	119,742,177.06	1,161,057,508.26	已竣工	92.14
麓台里	4,767,358,089.91	3,691,525,345.87	2023 年 8 月	66.95
江上云境花园	2,243,219,948.62	644,661,997.24	2024 年 7 月	79.68
嵩江府	8,162,884.40	16,260,586.24	已竣工	100.00
雅仕名邸会所	4,587,155.96	19,047,619.05	已竣工	100.00
大悦雅园		146,788.99	已竣工	100.00
合计	10,768,462,269.85	7,206,440,500.81		

## 39、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	391,006,109.99	880,584,863.79	1,067,999,174.88	203,591,798.90
二、离职后福利- 设定提存计划	758,613.78	49,787,957.67	50,046,211.77	500,359.68
三、辞退福利	1,931,784.00	7,716,838.75	9,648,622.75	
四、一年内到期的 其他福利				
合计	393,696,507.77	938,089,660.21	1,127,694,009.40	204,092,158.58

## (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	359,349,565.64	815,861,758.52	1,002,661,124.36	172,550,199.80
二、职工福利费		13,599,308.15	13,599,308.15	
三、社会保险费	756,883.20	27,414,594.15	27,851,664.39	319,812.96
其中：医疗保险费	713,232.93	25,763,999.10	26,163,935.54	313,296.49
工伤保险费	38,687.44	1,325,353.35	1,357,524.32	6,516.47
生育保险费	4,962.83	325,241.70	330,204.53	
四、住房公积金	98,734.00	12,035,696.33	12,003,123.73	131,306.60
五、工会经费和职工教育经费	11,475,583.72	11,673,506.64	11,883,954.25	11,265,136.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖福基金	19,325,343.43			19,325,343.43
合计	391,006,109.99	880,584,863.79	1,067,999,174.88	203,591,798.90

## (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	733,915.67	48,195,467.82	48,445,131.23	484,252.26
2、失业保险费	24,698.11	1,592,489.85	1,601,080.54	16,107.42
3、企业年金缴费				
合计	758,613.78	49,787,957.67	50,046,211.77	500,359.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,854,336.67	65,781,035.76
消费税		
营业税		
企业所得税	106,251,808.37	366,556,863.07
个人所得税	13,040,585.93	4,891,556.89
城市维护建设税	2,593,840.81	3,810,895.73
房产税	7,160,188.81	32,846,361.01
土地增值税	703,064,271.38	1,529,003,984.62
教育费附加	1,850,900.09	2,737,981.79
土地使用税	3,584,770.67	11,384,457.10
印花税	2,304,164.15	3,153,657.22
水利基金（河道管理费）	101,605.96	63,043.61
残疾人保障金		993,182.64
环保税	6,953.24	4,728.06

合计	926,813,426.07	2,021,227,747.50
----	----------------	------------------

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,647,906,338.87	3,023,515,232.78
合计	2,647,906,338.87	3,023,515,232.78

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 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
往来款	1,968,486,672.09	2,135,494,711.37
限制性股票回购义务		252,228,000.00
保证金、押金	406,552,646.87	369,136,985.13
其他	272,867,019.91	266,655,536.28
合计	2,647,906,338.87	3,023,515,232.78

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海鹏湾置业有限公司	387,046,685.04	往来款
杭州招雅企业管理有限公司	191,899,842.00	合作方往来款
宁波市赫江置业有限公司	286,579,570.49	往来款
宁波雅戈尔宝龙置业有限公司	212,865,997.50	往来款
招商局地产（杭州）有限公司	192,863,687.00	合作方往来款
上海龙潜实业发展有限公司	107,401,408.67	尚未结算
待退回分红款	103,649,396.00	尚未退还
合计	1,482,306,586.70	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,916,853,333.32	3,363,172,262.32
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	14,560,855.38	16,252,479.17
1年内到期的租赁负债	212,328,389.79	216,813,150.65
一年内到期的借款利息	11,067,100.30	10,662,713.61
合计	4,154,809,678.79	3,606,900,605.75

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,009,793,180.68	683,577,692.28
合计	1,009,793,180.68	683,577,692.28

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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	527,931,133.37	22,500,000.03
保证借款	5,837,900,000.00	6,765,500,000.00
信用借款	656,150,000.00	684,360,000.00
长期借款利息		
合计	7,021,981,133.37	7,472,360,000.03

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	575,321,929.35	569,084,221.30
减：未确认的融资费用	51,123,819.63	59,573,373.84
重分类至一年内到期的非流动负债	212,328,389.79	216,813,150.65
合计	311,869,719.93	292,697,696.81

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,078,848.12	24,617,156.42
专项应付款	2,921,844.85	2,704,844.79
合计	16,000,692.97	27,322,001.21

##### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,078,848.12	20,237,156.42
其中：未实现融资费用	373,902.41	871,098.46
财政专项借款		4,380,000.00
合计	13,078,848.12	24,617,156.42

**专项应付款**

√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	形成原因
鄞州区人事局培训基地专项经费	56,246.00			56,246.00	
鄞州区 2011 年度第二批高素质人才工作经费	115,200.00			115,200.00	
博士后工作站项目	2,183,398.79	250,000.00	149,999.94	2,283,398.85	
2022 年度市级技能大师工作室建设补助资金		150,000.00		150,000.00	
浙江宁波工匠支持资金	350,000.00		33,000.00	317,000.00	
合计	2,704,844.79	400,000.00	182,999.94	2,921,844.85	/

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：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	4,628,902,973.00				-50,000.00	-50,000.00	4,628,852,973.00

其他说明：

注：本期公司将回购的尚未解锁的限制性股票 50,000 股注销，减少股本 50,000.00 元。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**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
资本溢价（股本溢价）	460,906,017.93		11,088,432.87	449,817,585.06
其他资本公积	1,063,541,536.40	41,418,168.60	2,419,159.81	1,102,540,545.19
合计	1,524,447,554.33	41,418,168.60	13,507,592.68	1,552,358,130.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1、资本溢价本期减少 11,088,432.87 元，系本期收购少数股权支付价款和对应净资产份额之间的差额 11,088,432.87 元。

注 2、本期其他资本公积增加 41,418,168.60 元，系本期员工持股计划及限制性股票激励计划形成股份支付增加其他资本公积 41,418,168.60 元。

注 3、本期其他资本公积减少 2,419,159.81 元，其中因权益法核算的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，按持股比例计算的应享有的份额增加其他资本公积 4,391,593.05 元；处置权益法核算的被投资单位部分股权，减少其他资本公积-1,972,433.24 元。

**56、库存股**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
回购普通股	36,319,462.46			36,319,462.46
限制性股票回购义务	252,478,000.00		252,228,000.00	250,000.00
合计	288,797,462.46		252,228,000.00	36,569,462.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1、本期公司分配现金股利，每股派发现金红利 0.50 元，限制性股票回购义务减少库存股 31,453,500.00 元。

注 2、2023 年 6 月公司限制性股票激励计划第二个限售期已届满，第二个限售期解除限售条件已经成就，解锁的限制性股票数量为 63,007,000 股，减少库存股 220,524,500.00 元。

注 3、2023 年 3 月 16 日，公司召开第十届董事会第三十次会议和第十届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对 1 名与公司解除劳动关系的激励对象持有的尚未解锁限制性股票 50,000 股进行回购注销。2023 年 5 月 18 日，公司将已回购至公司开立的回购专用证券账户内的限制性股票 50,000 股予以注销，股本减少 50,000.00 元，盈余公积减少 200,000.00 元，库存股减少 250,000.00 元。

## 57、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益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,843,938,205.57	704,224,772.86		129,301,566.85	-27,643,685.90	602,566,891.91		-3,241,371,313.66
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	6,275,790.94							6,275,790.94
其他权益工具投资公允价值变动	-3,850,213,996.51	704,224,772.86		129,301,566.85	-27,643,685.90	602,566,891.91		-3,247,647,104.60
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	374,985,697.99	585,030,906.77	1,167,646.20			583,863,260.57		958,848,958.56
其中：权益法下可转损益	370,458,936.35	231,398,919.70	1,167,646.20			230,231,273.50		600,690,209.85



的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	4,526,761.64	353,631,987.07				353,631,987.07		358,158,748.71
其他综合收益合计	-3,468,952,507.58	1,289,255,679.63	1,167,646.20	129,301,566.85	-27,643,685.90	1,186,430,152.48		-2,282,522,355.10

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	2,819,501,203.30		200,000.00	2,819,301,203.30
任意盈余公积	15,065,381.50			15,065,381.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,834,566,584.80		200,000.00	2,834,366,584.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期公司将回购的尚未解锁的限制性股票50,000股注销，减少股本50,000.00元，盈余公积减少200,000.00元，库存股减少250,000.00元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	32,700,522,326.40	29,538,016,451.34
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-6,526,694.78	
调整后期初未分配利润	32,693,995,631.62	29,538,016,451.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,064,879,515.30	5,067,521,090.85
减：提取法定盈余公积		350,000.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,311,670,951.00	2,311,720,951.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-129,301,566.85	-407,055,735.21
期末未分配利润	32,576,505,762.77	32,700,522,326.40

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 6,526,694.78 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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,709,859,706.82	2,722,619,878.45	9,426,604,710.65	4,102,952,308.79
其他业务	162,269,335.93	94,884,816.67	122,841,608.68	58,799,192.81
合计	5,872,129,042.75	2,817,504,695.12	9,549,446,319.33	4,161,751,501.60

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	5,800,293,840.32	9,493,830,831.05
租赁收入	71,835,202.43	55,615,488.28
合计	5,872,129,042.75	9,549,446,319.33

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	投资板块	房地产/旅游板块	服装板块	纺织板块	分部间抵消	合计
商品类型						
服装			3,192,789,777.70		-3,823,826.10	3,188,965,951.60
房地产开发		1,954,848,104.92				1,954,848,104.92
纺织				561,206,503.16	-95,511,531.02	465,694,972.14
旅游		100,350,678.16				100,350,678.16
其他	263,964.99	24,371,858.09	3,720,013.09	62,369,133.57	-290,836.24	90,434,133.50
合计	263,964.99	2,079,570,641.17		623,575,636.73	-99,626,193.36	5,800,293,840.32
按经营地区分类						
境内	263,964.99	2,079,570,641.17	3,196,509,790.79	611,240,148.23	-99,626,193.36	5,787,958,351.82
境外				12,335,488.50		12,335,488.50
合计	263,964.99	2,079,570,641.17		623,575,636.73	-99,626,193.36	5,800,293,840.32

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√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
消费税		
营业税	79,000.00	579.50
城市维护建设税	20,743,727.69	43,667,201.68
教育费附加	15,032,273.54	31,207,181.00
资源税		
房产税	33,407,581.99	29,934,133.15
土地使用税	5,953,315.15	5,729,504.48
车船使用税	42,801.39	44,325.38
印花税	7,580,719.10	4,904,485.36
土地增值税	47,447,213.05	730,936,943.27
环保税	13,926.19	9,179.60
其他	240,200.74	156,591.16
合计	130,540,758.84	846,590,124.58

## 63、销售费用

√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
工资及附加	452,648,089.29	386,848,591.71
折旧及摊销	281,784,937.25	290,542,709.83
租赁费	46,406,328.05	64,695,105.18
装修费	23,460,956.88	19,504,346.82
仓储运输费	50,717,680.03	50,704,244.80
广告费	55,493,528.49	31,324,350.48
返利及佣金	46,246,807.98	36,867,481.83
商场销售费用	352,282,914.86	347,277,591.37
其他销售费用	102,647,660.44	75,594,426.60
合计	1,411,688,903.27	1,303,358,848.62

**64、管理费用**

√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
工资及附加	236,762,725.30	275,018,226.72
折旧及摊销	65,882,816.05	55,420,940.98
办公费	2,107,953.65	3,853,134.73
税费	769,673.58	853,873.56
股份支付	41,418,168.60	132,772,818.36
其他管理费用	106,140,584.43	64,796,779.88
合计	453,081,921.61	532,715,774.23

**65、研发费用**

√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
职工薪酬	39,506,522.03	33,773,582.24
折旧及摊销	5,166,508.26	5,027,503.85
物料消耗	12,570,420.48	8,642,726.02
其他	7,880,817.68	8,418,762.62
合计	65,124,268.45	55,862,574.73

**66、财务费用**

√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
利息费用	405,325,009.95	404,791,266.95
其中：租赁负债利息费用	9,259,272.95	11,232,175.04
减：利息收入	-194,439,580.37	-122,898,668.80
汇兑损益	91,348.41	26,436,998.06
其他	16,976,166.05	13,927,553.93
合计	227,952,944.04	322,257,150.14

**67、其他收益**

√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
政府补助	25,042,695.39	8,574,927.18
代扣个人所得税手续费	1,745,015.87	1,786,619.98
增值税减免	432,081.55	435,610.39
合计	27,219,792.81	10,797,157.55

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关

稳岗补贴	827,308.53	1,288,411.34	与收益相关
专项补助	15,711,307.96	5,527,615.56	与收益相关
财政补贴	8,504,078.90	1,758,900.28	与收益相关
合计	25,042,695.39	8,574,927.18	

## 68、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	1,163,835,567.38	928,501,733.92
处置长期股权投资产生的投资收益	35,156,847.23	653,210.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益		70,841.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	455,944,037.88	601,749,479.84
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	37,063,236.70	85,631,632.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	233,426.24	2,057,974.57
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,855,310.34	1,028,295.11
合计	1,694,088,425.77	1,619,693,168.50

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、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
交易性金融资产	-11,654.84	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-11,654.84	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-11,654.84	

**71、信用减值损失**

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,401,913.32	-2,765,581.05
其他应收款坏账损失	-49,301,862.85	7,037,884.72
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-52,703,776.17	4,272,303.67

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	83,027,930.61	127,935,996.71
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	44,895,000.00	
合计	127,922,930.61	127,935,996.71

**73、资产处置收益**

√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
固定资产处置利得	-682,765.35	47,479,714.53
无形资产处置利得		2,460,020.19
使用权资产处置利得	277,737.18	
合计	-405,028.17	49,939,734.72

其他说明：

√适用 □不适用

项目	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-682,765.35



无形资产处置利得	
使用权资产处置利得	277,737.18
合计	-405,028.17

#### 74、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	23,659,739.50	29,691,430.07	23,659,739.50
盘盈利得	162.00	4,738.78	162.00
违约金、罚款、赔偿收入	5,453,207.98	3,225,363.59	5,453,207.98
搬迁补偿		26,693,478.00	
无法偿付的应付款项	781,201.21		781,201.21
其他	2,647,870.79	690,146.88	2,647,870.79
合计	32,542,181.48	60,305,157.32	32,542,181.48

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
财政补贴	20,562,223.41	17,335,528.35	与收益相关
专项补助	1,814,516.09	11,875,901.72	与收益相关
专项奖励	1,283,000.00	480,000.00	与收益相关
合计	23,659,739.50	29,691,430.07	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	450,715.69	558,393.38	450,715.69
其中：固定资产处置损失			
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	6,590,000.00	23,148,783.73	6,590,000.00
赔偿等支出	2,222,049.42	3,366,027.76	2,222,049.42
其他	204,248.28	153,681.50	204,248.28
合计	9,467,013.39	27,226,886.37	9,467,013.39

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	212,276,577.62	721,314,857.86
递延所得税费用	64,407,124.33	29,862,753.05
合计	276,683,701.95	751,177,610.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,434,983,100.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	608,745,775.16
子公司适用不同税率的影响	-18,889,351.27
调整以前期间所得税的影响	-4,689,111.44
非应税收入的影响	-382,778,446.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,372,409.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,268,174.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	106,068,934.79
按税法规定加计扣除项目	-878,333.05
所得税费用	276,683,701.95

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
企业间往来款、代垫款		0.95
专项补贴、补助款	81,217,003.39	38,255,051.17
代收款项	150,527,181.03	169,073,620.34
租赁收入	49,884,226.35	29,551,893.68
利息收入	194,573,680.42	119,973,891.19
营业外收入	6,335,686.53	10,262,275.64
合同订金及保证金	365,201,468.00	99,878,308.33
合计	847,739,245.72	466,995,041.30

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
企业间往来	1,291,134.88	14,960,669.90
销售费用相关支出	431,225,455.86	219,590,633.23
管理费用相关支出	125,596,164.92	88,977,574.44
营业外支出	8,853,546.48	17,621,237.42
银行手续费支出	8,554,735.49	8,575,019.60
预付款项	13,499,314.44	3,756,523.25
合同订金及保证金	398,398,317.69	198,461,560.73
代付款项	161,175,705.88	348,489,021.17
合计	1,148,594,375.64	900,432,239.74

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收回项目垫付资金	1,416,401,912.79	3,594,223,592.43
收回往来款		2,497,500.00
理财产品、结构性存款等	599,580,064.04	2,506,430,905.10
利息收入	118,405,149.09	390,104,063.56
合计	2,134,387,125.92	6,493,256,061.09

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
证券投资收益支付的所得税等		23,829,991.96
支付项目垫付资金	227,943,695.56	542,586,210.23
理财产品、结构性存款等	492,267,198.47	2,519,038,096.41
企业间往来款	39,000.00	
合计	720,249,894.03	3,085,454,298.60

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
企业间往来款	56,022,276.60	679,810,416.54
解禁的货币资金		12,474,455.67
合计	56,022,276.60	692,284,872.21

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
企业间往来款	47,500,000.00	1,448,834,121.08
融资保证金		
融资担保费、手续费	6,980,176.93	3,190,907.14
回购限制性股票	175,000.00	450,000.00
使用权资产租赁费	128,960,793.39	129,028,390.62
履约保证金	15,506,912.37	
合计	199,122,882.69	1,581,503,418.84

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,158,299,398.69	3,157,032,765.86
加：资产减值准备	127,922,930.61	127,935,996.71
信用减值损失	-52,703,776.17	4,272,303.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	319,251,273.59	284,000,388.31
使用权资产摊销	113,419,283.76	132,488,495.97
无形资产摊销	9,567,487.62	11,152,090.58
长期待摊费用摊销	7,713,798.48	8,132,556.63
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）	405,028.17	49,939,734.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	450,715.69	558,393.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,654.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	423,052,272.54	445,155,818.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,694,088,425.77	-1,619,693,168.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,842,963.65	29,779,261.95

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-6,435,839.32	83,491.10
存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,028,383,952.41	173,093,572.35
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	579,572,669.63	-586,767,778.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,500,581,608.65	-4,666,073,536.03
其他	41,418,168.60	132,772,818.36
经营活动产生的现金流量净额	2,570,897,260.84	-2,316,136,794.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	11,998,163,300.58	11,109,434,119.33
减: 现金的期初余额	11,418,091,891.62	10,751,463,856.86
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	580,071,408.96	357,970,262.47

## (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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,998,163,300.58	11,418,091,891.62
其中: 库存现金	487,412.93	650,109.09
可随时用于支付的银行存款	11,886,136,251.38	11,396,675,725.67
可随时用于支付的其他货币资金	111,539,636.27	20,766,056.86
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	11,998,163,300.58	11,418,091,891.62
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		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,891,370.19	保证金
应收票据		
存货	3,193,752,539.90	借款抵押
固定资产	130,784,723.21	借款抵押
无形资产	12,489,357.06	借款抵押
在建工程	7,009,346.32	借款抵押
合计	3,393,927,336.68	/

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	15,440,009.77		15,440,009.74
其中：欧元	258,148.14	7.8771	2,033,458.71
美元	940,235.14	7.2258	6,793,951.07
日元	22,611.00	0.0501	1,132.68
韩元	279,490,997.00	0.0055	1,535,803.03
港币	5,503,471.25	0.9220	5,074,200.49
澳大利亚元	305.00	4.7992	1,463.76
应收账款			818,142.36
其中：美元	113,225.16	7.2258	818,142.36
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			3,136,612.01
其中：美元	21,482.21	7.2258	155,226.15
欧元	378,487.75	7.8771	2,981,385.86
其他应收款项			289,032.00
其中：美元	40,000.00	7.2258	289,032.00
其他权益工具投资			8,711,670,199.52
其中：港币	9,448,666,160.00	0.9220	8,711,670,199.52

应付账款			
其中：欧元			
合同负债			54,399.25
其中：欧元	6,906.00	7.8771	54,399.25
其他应付款			103,868,274.72
其中：港币	112,655,395.57	0.9220	103,868,274.72

(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

公司境外经营实体主要为在香港的子公司，以港币为记账本位。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵊州区新兴产业科技园区建设专项资金	5,908,716.08	固定资产	153,892.18
琿春生产基地专项资金	19,455,041.67	固定资产	392,250.00
新疆棉纺项目基础设施建设配套资金	18,298,581.02	固定资产	978,720.00
三万锭数据化车间技术改造补助	3,046,600.00	固定资产	131,246.45
年产1万吨智能数码纺织项目	6,439,700.00	固定资产	316,869.50
嵊州经济和信息化局设备投资补助资金	1,063,800.00	固定资产	59,100.71
财政补贴	20,562,223.41	营业外收入	20,562,223.41
专项补助	1,814,516.09	营业外收入	1,814,516.09
专项奖励	1,283,000.00	营业外收入	1,283,000.00
稳岗补贴	827,308.53	其他收益	827,308.53
专项补助	15,711,307.96	其他收益	15,711,307.96
财政补贴	8,504,078.90	其他收益	8,504,078.90

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 租赁

### 1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	9,259,272.95	11,232,175.04
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	43,541,922.94	62,439,437.80
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	2,864,405.11	2,255,667.38
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	175,367,121.44	191,467,828.42

### 2、作为出租人

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	71,835,202.43	55,615,488.28
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	152,171,061.22	72,997,934.14
1 至 2 年	161,554,939.06	81,520,660.36
2 至 3 年	141,646,018.70	68,202,459.11
3 至 4 年	128,746,117.47	61,858,553.50
4 至 5 年	97,622,857.14	57,291,338.68
5 年以上	714,979,466.01	108,672,252.28
合计	1,396,720,459.60	450,543,198.07

## 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

其他说明：

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：

适用 不适用

子公司名称	变动原因
宁波市湖境置业有限公司	被雅戈尔置业控股有限公司吸收合并
上海硅岗商贸有限公司	被雅戈尔置业控股有限公司吸收合并
宁波铂筑置业有限公司	本期注销
苏州雅戈尔富宫万创酒店管理有限公司	设立

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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	
雅戈尔服装控股有限公司	宁波	宁波	服装生产及销售	100.00		设立或投资
雅戈尔（香港）实业有限公司	香港	香港	投资		100.00	设立或投资
雅戈尔投资有限公司	上海	上海	投资		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔新城置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
杭州雅戈尔置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发		100.00	设立或投资
苏州雅戈尔置业有限公司	苏州	苏州	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	宁波	宁波	旅游投资、房产开发		100.00	设立或投资
苏州雅戈尔汉麻酒店管理有限公司	苏州	苏州	实业投资		100.00	设立或投资
宁波野生动物园有限公司	宁波	宁波	旅游		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔北城置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔姚江置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔服饰有限公司	宁波	宁波	服装生产及销售		100.00	设立或投资
重庆雅戈尔服饰有限公司	重庆	重庆	服装生产及销售		100.00	设立或投资

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	
雅戈尔服装制造有限公司	宁波	宁波	服装制造	100.00		设立或投资
宁波东吴置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔高新置业投资有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	嵊州	嵊州	生产销售面料		100.00	设立或投资
宁波泓雅投资有限公司	宁波	宁波	投资管理	100.00		设立或投资
苏州雅戈尔北城置业有限公司	苏州	苏州	房地产开发		100.00	设立或投资
苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司	苏州	苏州	酒店管理		100.00	设立或投资
哈特马克斯有限公司	宁波	宁波	服装制造		100.00	设立或投资
雅戈尔置业控股有限公司	宁波	宁波	房地产开发	100.00		同一控制下企业合并
上海雅戈尔商业广场有限公司	上海	上海	销售、租赁		100.00	非同一控制下企业合并
苏州网新创业科技有限公司	苏州	苏州	软件开发		100.00	非同一控制下企业合并
新马服装国际有限公司	香港	香港	服装销售	100.00		非同一控制下企业合并
浙江英特物业管理有限公司	杭州	杭州	物业管理、销售		100.00	非同一控制下企业合并
金愉贸易有限公司	深圳	香港			100.00	非同一控制下企业合并
雅戈尔(琿春)有限公司	吉林	吉林	服装生产及销售	100.00		设立或投资
宁波雅戈尔投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100.00		设立或投资
宁波雅戈尔健康科技产业投资基金合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理	69.00	31.00	设立或投资
泓懿资本管理有限公司	宁波	宁波	投资管理		100.00	设立或投资
宁波泓懿股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理	99.90	0.10	设立或投资
上海雅戈尔置业有限公司	上海	上海	房地产开发		100.00	同一控制下企业合并
兰州雅戈尔置业有限公司	兰州	兰州	房地产开发		100.00	设立或投资
甘肃雅戈尔西北置业有限公司	甘肃	甘肃	房地产开发		60.00	设立或投资
宁波铂境置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波铂澜置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔健康产业投资有限公司	宁波	宁波	健康产业投资等		100.00	设立或投资
雅戈尔(瑞丽)有限公司	云南	云南	服装生产及销售		100.00	设立或投资
雅戈尔(瑞丽)服装有限公司	云南	云南	服装生产及销售		100.00	设立或投资

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	
安徽新昊纺织科技有限公司	巢湖	宁波	棉种的研发、 纱线生产及销售		56.00	非同一控制 下企业合并
阿克苏新昊纺织有限公司	阿克苏	阿克苏	纱线生产及销售		56.00	非同一控制 下企业合并
阿瓦提新雅棉业有限公司	阿瓦提	阿瓦提	纱线生产及销售		56.00	非同一控制 下企业合并
安徽新雅新材料有限公司	巢湖	巢湖	纱线生产及销售		56.00	非同一控制 下企业合并
宁波市雅拓商务服务有限公司	宁波	宁波	商务信息咨询、 企业管理服务、 房地产经纪		100.00	设立或投资
温州千未置业有限公司	温州	温州	房地产开发		100.00	设立或投资
逸动国际(香港)有限公司	香港	香港	投资		100.00	设立或投资
宁波市湖庭置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波市科益置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波市格赋置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波市甬焯置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波市甬川置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
宁波青春服装有限公司	宁波	宁波	互联网销售		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔健康养老管理有限公司	宁波	宁波	房地产开发、 养老服务		100.00	设立或投资
夸父科技有限公司	宁波	宁波	技术服务、 互联网销售		100.00	设立或投资
雅戈尔时尚(上海)科技有限公司	上海	上海	服装销售、 房地产租赁	100.00		设立或投资
上海雅原置业有限公司	上海	上海	房地产开发		100.00	设立或投资
上海雅戈尔跃动品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	设立或投资
跃动时尚(香港)有限公司	香港	香港	投资与零售		100.00	设立或投资
逸动寰宇(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	设立或投资
Youngor Fashion Korea Company Limited	韩国	韩国	服装销售		100.00	设立或投资
Leaping Fashion (UK) Company Limited	英国	英国	投资管理		100.00	设立或投资
宁波市雅湖置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100.00	设立或投资
安徽新雅非织造材料科技有限公司	巢湖	巢湖	纺织制成品制造		50.40	设立或投资
大雅服饰有限公司	宁波	宁波	服装销售		100.00	设立或投资
宁波雅戈尔旅游管理有限公司	宁波	宁波	景区管理、 酒店管理		60.00	设立或投资
上海雅戈尔星动品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	设立或投资
星动时尚(香港)有限公司	香港	香港	投资与零售		100.00	设立或投资
Starry Fashion Limited	英国	英国	投资管理		100.00	设立或投资

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	
麻烦微笑（上海）企业发展有限公司	上海	上海	品牌管理、服装销售		51.00	设立或投资
平阳中基联业置业有限公司	温州	温州	房地产开发		100.00	非同一控制下企业合并
苏州锐鸣企业管理有限公司	苏州	苏州	企业管理咨询		100.00	非同一控制下企业合并
宁波雅绿置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发、物业管理		100.00	非同一控制下企业合并
宁波锐鸣置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发、物业管理		95.00	非同一控制下企业合并
雅胜（香港）有限公司	香港	香港	投资管理		70.00	非同一控制下企业合并
五条杠（上海）品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理、企业管理、服装销售		70.00	非同一控制下企业合并
上海彩泓电子商务有限公司	上海	上海	互联网销售、餐饮管理		100.00	非同一控制下企业合并
啤梨啲啦（杭州）品牌管理有限公司	杭州	杭州	品牌管理、服装销售		51.00	非同一控制下企业合并
苏州雅戈尔富宫万创酒店管理有限公司	苏州	苏州	住宿服务、餐饮服务		60.00	设立或投资

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
安徽新昊纺织科技有限公司	44.00%	-2,681,858.97		162,036,848.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
安徽新吴纺织科技有限公司	472,267,617.51	500,502,413.59	972,770,031.10	412,396,006.10	195,761,246.57	608,157,252.67	470,930,973.69	458,085,763.12	929,016,736.81	463,684,238.86	94,495,358.19	558,179,597.05

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
安徽新吴纺织科技有限公司	466,475,218.64	-6,011,451.50	-6,011,451.50	-3,427,478.70	415,094,238.79	56,649,674.97	56,649,674.97	39,419,020.42

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海宝龙嘉纳房地产开发有限公司	珠海	珠海	房地产开发		50.00	权益法
HH-ALI PTE LTD	上海、宁波	新加坡	服装销售		50.00	权益法
宁波雅戈尔宝龙置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		50.00	权益法
浙江舟山中轴置业有限公司	浙江	舟山	房地产开发		50.00	权益法
宁波汉麻生物科技有限公司	宁波	宁波	汉麻生物科技		30.00	权益法
宁波银行股份有限公司	宁波	宁波	金融	8.56		权益法
浙江盛泰服装集团股份有限公司	嵊州	嵊州	纺织、服装制造		16.85	权益法
坤能智慧能源服务集团股份有限公司	宁波	宁波	能源	29.81		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

截至 2023 年 6 月 30 日止, 公司持有宁波银行 8.56% 股份, 为宁波银行第三大股东, 并委派了一名董事, 对宁波银行的经营决策具有重大影响, 任期自 2020 年 4 月 3 日至 2026 年 2 月 9 日。

截至 2023 年 6 月 30 日止, 公司持有浙江盛泰服装集团股份有限公司 16.85% 股权, 为第三大股东, 具有委派董事的权力。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	珠海宝龙嘉纳房地 产开发有限公司	HH-ALI PTE LTD	珠海宝龙嘉纳房地 产开发有限公司	HH-ALI PTE LTD
流动资产	6,786,083,173.51	197,776,133.03	8,112,163,223.09	166,029,721.24
其中：现金和 现金等价物	47,273,464.75	118,046,306.50	198,451,603.14	76,798,653.70
非流动资产	90,041.66	100,749,170.79	111,368.04	138,936,630.07
资产合计	6,786,173,215.17	298,525,303.82	8,112,274,591.13	304,966,351.31
流动负债	3,185,993,168.03	67,731,709.15	4,381,814,543.99	105,204,642.73
非流动负债	500,000,000.00	70,812,566.63	630,280,000.00	53,268,110.33
负债合计	3,685,993,168.03	138,544,275.78	5,012,094,543.99	158,472,753.06
少数股东权益				
归属于母公司股 东权益	3,100,180,047.14	159,981,028.04	3,100,180,047.14	146,493,598.25
按持股比例计算 的净资产份额	1,550,090,023.57	79,990,514.02	1,550,090,023.57	73,246,799.13
调整事项	-4,765,171.65	1,993,291.39	-4,765,171.65	15,693.69
--商誉				
--内部交易未实 现利润	-4,765,171.65		-4,765,171.65	
--其他		1,993,291.39		15,693.69
对合营企业权益 投资的账面价值	1,545,324,851.92	81,983,805.41	1,545,324,851.92	73,262,492.82
存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值				
营业收入	1,279,592,292.71	65,979,822.26	102,501.24	16,816,981.34
财务费用	14,477,803.48	1,893,262.78	6,735,461.97	2,855,970.79
所得税费用		104,896.46		
净利润		-42,557,374.81	-31,878,904.32	-60,908,191.23
终止经营的净利 润				
其他综合收益				
综合收益总额		-42,557,374.81	-31,878,904.32	-60,908,191.23
本年度收到的来 自合营企业的股 利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	宁波雅戈尔宝龙置业有限公司	浙江舟山中轴置业有限公司	宁波雅戈尔宝龙置业有限公司	浙江舟山中轴置业有限公司
流动资产	425,808,337.23	793,415,637.39	425,808,257.15	876,647,770.34
其中：现金和现金等价物	73,670.52	82,182,210.65	73,590.44	60,014,166.49
非流动资产	195,590,739.50	153,346,152.68	191,330,862.41	154,408,328.78
资产合计	621,399,076.73	946,761,790.07	617,139,119.56	1,031,056,099.12
流动负债	76,430,586.00	730,391,936.38	76,430,386.00	802,010,266.54
非流动负债				
负债合计	76,430,586.00	730,391,936.38	76,430,386.00	802,010,266.54
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	544,968,490.73	216,369,853.69	540,708,733.56	229,045,832.58
按持股比例计算的净资产份额	272,484,245.37	108,184,926.85	270,354,366.78	114,522,916.29
调整事项		-9,634,658.83		-9,634,658.82
—商誉				
—内部交易未实现利润		-9,634,658.83		-9,634,658.82
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	272,484,245.37	98,550,268.02	270,354,366.78	104,888,257.47
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		114,282,299.00		681,007,352.58
财务费用	108.30	-165,101.51	-111.38	-198,189.02
所得税费用	11.62	0.00		20,343,506.53
净利润	4,259,757.17	-12,675,978.89	139,404,912.06	96,867,533.59
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,259,757.17	-12,675,978.89	139,404,912.06	96,867,533.59
本年度收到的来自合营企业的股利				



## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	坤能智慧能源服务集团股份有限公司	宁波银行股份有限公司	坤能智慧能源服务集团股份有限公司	宁波银行股份有限公司
流动资产	790,879,652.63	659,292,000,000.00	754,959,605.08	572,633,000,000.00
非流动资产	1,029,562,020.53	1,940,968,000,000.00	1,005,441,930.49	1,793,464,000,000.00
资产合计	1,820,441,673.16	2,600,260,000,000.00	1,760,401,535.57	2,366,097,000,000.00
流动负债	416,470,829.01	2,005,320,000,000.00	422,960,289.86	1,728,760,000,000.00
非流动负债	646,512,627.11	411,337,000,000.00	594,978,774.04	468,811,000,000.00
负债合计	1,062,983,456.12	2,416,657,000,000.00	1,017,939,063.90	2,197,571,000,000.00
少数股东权益	559,601.26	996,000,000.00	956,099.45	900,000,000.00
归属于母公司股东权益	756,898,615.78	182,607,000,000.00	741,506,372.22	167,626,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	225,614,825.59	15,626,099,621.99	221,026,760.09	13,963,245,800.00
调整事项	-200,185.90	-349,041,068.26		-342,037,965.95
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-200,185.90	-349,041,068.26		-342,037,965.95

对联营企业权益投资的账面价值	225,414,639.69	15,277,058,553.73	221,026,760.09	13,621,207,834.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		14,296,382,395.90		17,844,336,903.80
营业收入	448,085,522.86	32,144,000,000.00	169,003,378.45	29,412,000,000.00
净利润	64,986,631.24	12,988,000,000.00	66,345,983.77	11,279,000,000.00
终止经营的净利润				
其他综合收益		2,089,000,000.00		451,000,000.00
综合收益总额	64,986,631.24	15,077,000,000.00	66,345,983.77	11,730,000,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利	14,903,885.39			

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江盛泰服装集团股份有限公司	宁波汉麻生物科技有限公司	浙江盛泰服装集团股份有限公司	宁波汉麻生物科技有限公司
流动资产	3,235,722,109.60	339,691,023.30	3,395,614,036.08	364,587,373.55
非流动资产	4,643,659,390.53	562,120,117.92	3,946,210,189.50	619,715,642.21
资产合计	7,879,381,500.13	901,811,141.22	7,341,824,225.58	984,303,015.76

流动负债	3,035,409,318.75	349,960,984.09	3,528,045,909.94	418,029,055.63
非流动负债	1,925,406,277.43	3,204,969.28	1,168,401,359.43	3,248,073.07
负债合计	4,960,815,596.18	353,165,953.37	4,696,447,269.37	421,277,128.70
少数股东权益	220,282,965.78	26,674,024.43	106,709,602.48	28,085,546.01
归属于母公司股东权益	2,698,282,938.17	521,971,163.42	2,538,667,353.73	534,940,341.05
按持股比例计算的净资产份额	454,579,726.59	156,591,349.03	453,659,856.11	160,482,102.31
调整事项	-17,264,308.14	458,590.27	-18,316,404.56	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-17,264,308.14	458,590.27	-18,316,404.56	
对联营企业权益投资的账面价值	437,315,418.45	157,049,939.30	435,343,451.55	160,482,102.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	816,152,446.08		1,068,053,740.00	
营业收入	2,549,611,438.24	90,760,527.13	2,844,966,772.81	108,936,020.51
净利润	122,614,212.13	-13,933,304.25	202,006,061.34	-9,696,949.98
终止经营的净利润				
其他综合收益	148,043,699.92		-118,837,310.64	
综合收益总额	270,657,912.05	-13,933,304.25	252,528,892.98	-9,696,949.98
本年度收到的来自联营企业的股利	19,161,100.66		10,720,242.00	48,000,000.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	161,203,547.00	85,224,245.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-167,257.35	-5,723,470.72
--其他综合收益		
--综合收益总额	-167,257.35	-5,723,470.72
联营企业：		
投资账面价值合计	2,497,366,170.88	2,190,095,350.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	59,738,142.82	5,124,170.39

—其他综合收益	28,107,007.08	
—综合收益总额	87,845,149.90	5,124,170.39

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海法和信息科技有限公司	472,165.92	58,901.61	531,067.53
上海凯臣服饰股份有限公司	2,823,952.28	287,685.67	3,111,637.95

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
九里江湾项目	宁波	宁波	房地产开发		50.00

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。

本公司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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 185,296.00 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收款项账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	13,403,356,308.35				13,403,356,308.35
应付票据	66,160,091.22				66,160,091.22
应付账款	939,689,408.24				939,689,408.24
一年内到期的其他非流动负债	4,154,809,678.79				4,154,809,678.79
长期借款		5,770,212,916.68	890,103,750.00	361,664,466.69	7,021,981,133.37
合计	18,564,015,486.60	5,770,212,916.68	890,103,750.00	361,664,466.69	25,585,996,619.97

#### 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，包括汇率风险、利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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1.86 亿元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围

**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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	港币	其他外币	合计	美元	港币	其他外币	合计
货币资金	6,793,951.07	5,074,200.49	3,571,858.18	15,440,009.74	928,209.10	6,628,381.97	473,893,714.71	481,450,305.78
应收账款	818,142.36			818,142.36	256,585.63			256,585.63
预付款项	155,226.15		2,981,385.86	3,136,612.01	6,631.00	156,105.00		162,736.00
其他应收款	289,032.00			289,032.00		22,500.00	9,240,000.00	9,262,500.00
其他权益工具投资		8,711,670,199.52		8,711,670,199.52		7,063,487,008.00		7,063,487,008.00
外币金融资产小计	8,056,351.58	8,716,744,400.01	6,553,244.04	8,731,353,995.63	1,191,425.73	7,070,293,994.97	483,133,714.71	7,554,619,135.41
应付账款							185,402.50	185,402.50
其他应付款		103,868,274.72		103,868,274.72		112,552,498.42		112,552,498.42
合同负债			54,399.25	54,399.25			6,906.00	6,906.00
外币金融负债小计		103,868,274.72	54,399.25	103,922,673.97		112,552,498.42	192,308.50	112,744,806.92

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、港币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 84.24 万元。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元、港币可能发生变动的合理范围。

### 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 1%，则本公司将增加或减少净利润 2,042.55 万元、其他综合收益 7,867.49 万元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他		3,094,827.76		3,094,827.76
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				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	9,679,614,806.93		810,376,263.21	10,489,991,070.14
（四）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				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			13,466,464.04	13,466,464.04
其他非流动金融资产			2,706,844,703.91	2,706,844,703.91
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>9,679,614,806.93</b>	<b>3,094,827.76</b>	<b>3,530,687,431.16</b>	<b>13,213,397,065.85</b>
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

适用 不适用

其他权益工具投资期末公允价值是基于上海证券交易所、深圳证券交易所、香港证券交易所2023年6月30日收盘价进行计量。

## 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

适用 不适用

本公司持有的交易性金融资产为理财产品和结构性存款，其公允价值根据合同挂钩标的观察值及约定的资产负债表日的预期收益率确定。

## 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

适用 不适用

1、公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具及其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司的股权投资以及对合伙企业的投资，本公司分别采用市场法、参考资产负债表日被投资企业净资产、估值报告、被投资企业最近融资价格等确定其公允价值。

2、公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司持有的应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

## 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

适用 不适用



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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

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、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。本公司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

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 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(%)
宁波盛达发展有限公司	宁波	投资及与投资相关业务	7,973.54	0.86	35.83
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波	投资及与投资相关业务	181,000.00	34.97	34.97

本企业最终控制方是：李如成

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

详见本附注“九、在其他主体中的权益”

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波市开雅开发建设有限公司	联营企业
云南雅戈尔置业有限公司	合营企业
宁波市海雅众湘开发建设有限公司	联营企业

宁波雅戈尔东城置业有限公司	联营企业
宁波雅戈尔西城置业有限公司	合营企业

其他说明

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
宁波新华投资有限公司	母公司的全资子公司
中基宁波集团股份有限公司	母公司的控股子公司
李寒辉	其他
宁波天隆置业有限公司	其他
宁波市赫江置业有限公司	其他
HH-ALI(Hong Kong) Limited	其他
上海港融戈城市建设有限责任公司	其他
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	其他
海丽汉森安骊（上海）服饰有限公司	其他
温州万聚置业有限公司	其他
绍兴铎越置业有限公司	其他
宁波保隆置业有限公司	其他
宁波中基大厦管理有限公司	其他
宁波天筑置业有限公司	其他
珠海鹏湾置业有限公司	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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
浙江盛泰服装集团股份有限公司	面料等	4,504.94	5,536.21
宁波汉麻生物科技有限公司	服装辅料等	173.43	323.60
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	采购商品	808.26	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
浙江盛泰服装集团股份有限公司	棉纱、成衣销售等	1,910.28	6,934.37
宁波银行股份有限公司	服装销售	544.12	2,296.95
宁波市赫江置业有限公司	工程项目服务费	505.78	
宁波市开雅开发建设有限公司	咨询服务	1,523.19	

上海港融戈城市建设有限责任公司	工程项目服务费	67.92	
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	服装销售等	235.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中基宁波集团股份有限公司（子公司宁波中基优车信息科技有限公司）	房屋租赁	306.67	306.67
海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	房屋租赁	266.24	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中基宁波集团股份有限公司	房产	20.57				21.60					
浙江舟山中轴置业有限公司	房产					5.45	24.45	0.63	3.04		

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 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
短期借款：				
阿克苏新昊纺织有限公司	400.00	2022/7/22	2023/7/21	否
阿克苏新昊纺织有限公司	5,000.00	2022/11/21	2023/11/21	否
阿克苏新昊纺织有限公司	4,600.00	2022/10/8	2023/9/5	否
安徽新雅新材料有限公司	1,500.00	2023/6/13	2024/6/12	否
安徽新雅新材料有限公司	1,500.00	2023/1/13	2024/1/12	否
安徽新雅新材料有限公司	500.00	2023/2/23	2023/8/15	否
安徽新雅新材料有限公司	1,000.00	2023/2/13	2024/2/12	否
安徽新雅新材料有限公司	1,500.00	2023/6/14	2024/6/13	否
一年到期的非流动负债：				
安徽新雅新材料有限公司	333.33	2020/10/22	2024/4/21	否
安徽新雅新材料有限公司	100.00	2022/3/24	2024/6/23	否
长期借款：				
宁波锐鸣置业有限公司	25,000.00	2022/12/9	2027/12/8	否
安徽新雅非织造材料科技有限公司	6,176.66	2023/3/21	2033/3/20	否
安徽新雅非织造材料科技有限公司	1,733.12	2023/6/15	2033/3/20	否
安徽新雅新材料有限公司	2,083.33	2020/10/22	2030/10/21	否
安徽新雅新材料有限公司	2,800.00	2022/3/24	2025/3/23	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
短期借款：				
宁波雅戈尔控股有限公司	20,000.00	2022/12/16	2023/12/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50,000.00	2022/10/13	2023/10/11	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50,000.00	2022/11/22	2023/11/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50,000.00	2022/11/29	2023/11/28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/12/15	2023/12/14	否
宁波雅戈尔控股有限公司	20,000.00	2023/1/10	2024/1/9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/8/2	2023/8/1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/8/16	2023/8/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/8/17	2023/8/16	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/8/25	2023/8/24	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/8/26	2023/8/25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/8/30	2023/8/29	否
宁波雅戈尔控股有限公司	16,500.00	2022/9/5	2023/9/4	否
宁波雅戈尔控股有限公司	13,500.00	2022/9/8	2023/9/7	否

宁波雅戈尔控股有限公司	8,500.00	2022/9/16	2023/9/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	21,500.00	2022/9/19	2023/9/18	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/7	2023/11/28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/7	2023/11/29	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/9	2023/12/1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	11,000.00	2022/12/9	2023/11/30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/13	2023/12/5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/13	2023/12/6	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/16	2023/12/7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/16	2023/12/8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/22	2023/12/12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2023/1/18	2024/1/17	否
宁波雅戈尔控股有限公司	35,000.00	2022/7/25	2023/7/24	否
宁波盛达发展有限公司	5,000.00	2022/9/30	2023/9/29	否
宁波盛达发展有限公司	20,000.00	2023/1/10	2024/1/8	否
宁波盛达发展有限公司	30,000.00	2023/3/3	2024/3/2	否
宁波盛达发展有限公司	40,000.00	2023/5/19	2024/5/17	否
宁波盛达发展有限公司	40,000.00	2023/6/1	2024/5/28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2023/5/12	2024/5/11	否
宁波盛达发展有限公司	10,000.00	2023/2/20	2024/2/19	否
宁波盛达发展有限公司	10,000.00	2023/3/8	2024/3/8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/10/11	2023/10/10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50,000.00	2022/10/18	2023/10/17	否
宁波雅戈尔控股有限公司	20,000.00	2023/3/3	2024/1/31	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2023/3/15	2024/3/14	否
宁波雅戈尔控股有限公司	5,000.00	2023/6/19	2024/6/18	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/10/25	2023/10/24	否
宁波盛达发展有限公司	8,500.00	2022/8/30	2023/8/29	否
宁波盛达发展有限公司	30,000.00	2023/6/7	2024/6/6	否
宁波盛达发展有限公司	30,000.00	2023/6/8	2024/6/7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	29,000.00	2022/9/27	2023/9/27	否
安徽新昊纺织科技有限公司	400.00	2022/7/22	2023/7/21	否
安徽新昊纺织科技有限公司	5,000.00	2022/11/21	2023/11/21	否
安徽新昊纺织科技有限公司	4,600.00	2022/10/8	2023/9/5	否
安徽新昊纺织科技有限公司	1,500.00	2023/6/13	2024/6/12	否
安徽新昊纺织科技有限公司	1,500.00	2023/1/13	2024/1/12	否
安徽新昊纺织科技有限公司	500.00	2023/2/23	2023/8/15	否
安徽新昊纺织科技有限公司	1,000.00	2023/2/13	2024/2/12	否
安徽新昊纺织科技有限公司	1,500.00	2023/6/14	2024/6/13	否
一年到期的长期借款：				
宁波雅戈尔控股有限公司	100.00	2022/9/7	2023/9/6	否

宁波雅戈尔控股有限公司	100.00	2022/9/8	2023/9/7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	100.00	2022/9/16	2023/9/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	100.00	2022/9/19	2023/9/18	否
宁波雅戈尔控股有限公司	100.00	2022/9/20	2023/9/19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	29,900.00	2022/9/16	2024/3/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	19,000.00	2022/9/19	2024/3/18	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2020/12/11	2023/11/1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2020/12/11	2023/11/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,500.00	2020/12/11	2023/11/23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,500.00	2020/12/11	2023/12/1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	9,000.00	2020/12/31	2023/10/9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2020/12/31	2023/10/20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	3,000.00	2021/1/22	2023/9/26	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2021/1/22	2024/1/4	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2021/1/29	2023/12/22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2021/2/2	2023/12/8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2021/2/2	2023/12/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2021/2/2	2024/1/10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2021/2/2	2024/1/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2021/2/2	2024/1/22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2021/2/22	2024/2/6	否
宁波雅戈尔控股有限公司	11,000.00	2021/2/22	2024/2/18	否
宁波盛达发展有限公司	30,000.00	2020/11/27	2023/11/27	否
宁波盛达发展有限公司	50.00	2022/9/22	2023/9/22	否
宁波盛达发展有限公司	50.00	2022/9/22	2024/3/22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/1/24	2024/1/23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/3/10	2024/3/2	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/3/10	2024/3/9	否
宁波雅戈尔控股有限公司	30,000.00	2022/3/16	2024/3/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	1,000.00	2022/12/1	2023/12/1	否
安徽新昊纺织科技有限公司	333.33	2020/10/22	2024/4/21	否
安徽新昊纺织科技有限公司	100.00	2022/3/24	2024/6/23	否
长期借款：				
宁波雅戈尔控股有限公司	29,900.00	2022/9/7	2024/9/6	否
宁波雅戈尔控股有限公司	29,900.00	2022/9/8	2024/9/7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	25,800.00	2022/9/20	2024/9/19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/3/18	2025/2/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/3/18	2025/3/3	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/3/22	2025/3/7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/3/22	2025/3/14	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/3/25	2025/3/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/9/23	2025/9/19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	10,000.00	2022/9/29	2025/9/26	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/22	2025/12/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/22	2025/12/16	否
宁波雅戈尔控股有限公司	12,000.00	2022/12/22	2025/12/19	否
宁波盛达发展有限公司	50.00	2022/9/22	2024/9/22	否

宁波盛达发展有限公司	50.00	2022/9/22	2025/3/22	否
宁波盛达发展有限公司	45,750.00	2022/9/22	2025/9/22	否
宁波盛达发展有限公司	30,000.00	2023/4/11	2025/4/11	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2021/9/18	2023/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2021/9/18	2024/6/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2022/12/26	2024/6/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	1,000.00	2023/6/21	2023/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	1,000.00	2023/6/21	2024/6/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2022/12/26	2023/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	7,220.00	2022/12/15	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	4,940.00	2023/1/4	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	1,330.00	2023/1/9	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	3,610.00	2023/1/10	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	2,470.00	2023/2/3	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	4,180.00	2023/2/16	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	2,090.00	2023/3/20	2029/12/13	否
宁波雅戈尔控股有限公司	29,700.00	2021/9/18	2024/9/15	否
宁波雅戈尔控股有限公司	19,850.00	2022/12/26	2024/12/23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	1,000.00	2023/6/21	2024/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	17,000.00	2023/6/21	2025/2/20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2021/8/31	2023/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2021/8/31	2024/6/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2022/12/26	2024/6/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	50.00	2022/12/26	2023/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	29,700.00	2021/8/31	2024/8/30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	19,850.00	2022/12/26	2024/12/23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	20,000.00	2022/12/22	2024/12/21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	40,000.00	2023/4/25	2025/4/24	否
宁波雅戈尔控股有限公司	60,000.00	2023/5/31	2025/5/30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	25,000.00	2022/12/9	2027/12/8	否
宁波雅戈尔控股有限公司	24,000.00	2022/12/1	2027/12/31	否
安徽新昊纺织科技有限公司	6,176.66	2023/3/21	2033/3/20	否
安徽新昊纺织科技有限公司	1,733.12	2023/6/15	2033/3/20	否
安徽新昊纺织科技有限公司	2,083.33	2020/10/22	2030/10/21	否
安徽新昊纺织科技有限公司	2,800.00	2022/3/24	2025/3/23	否
一年到期的长期应付款:				
徐志武、何敏、秦余金	142.00	2021/5/17	2024/4/17	否
徐志武、何敏、秦余金	74.76	2022/3/30	2024/6/28	否
徐志武、何敏、秦余金	242.83	2022/12/20	2024/6/20	否
徐志武、何敏	135.00	2021/8/28	2024/6/28	否
徐志武、何敏、秦余金	70.80	2021/8/23	2023/11/21	否
徐志武、何敏	195.37	2022/3/31	2024/6/30	否
徐志武、何敏、阿克苏新昊纺织有限公司	722.29	2022/7/15	2024/6/15	否
长期应付款:				



徐志武、何敏、秦余金	38.82	2022/3/30	2025/2/28	否
徐志武、何敏、秦余金	344.01	2022/12/20	2025/11/20	否
徐志武、何敏	10.90	2021/8/28	2024/7/28	否
徐志武、何敏	95.60	2022/3/31	2025/3/30	否
徐志武、何敏、阿克苏新昊纺织有限公司	862.94	2022/7/15	2025/7/15	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (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				
拆出				
宁波保隆置业有限公司	291,946,706.67	2022/1/1		本期利息收入 875.84 万元
上海港融戈城市建设有限责任公司	95,678,114.00	2022/1/1		本期利息收入 382.71 万元

#### (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

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司在宁波银行股份有限公司存款余额人民币 75,515,107.69 元，取得利息收入 516,925.47 元；取得票据贴现借款人民币 100,000,000.00 元，支付利息人民币 1,266,666.65 元。

(2) 公司的子公司嵊州雅戈尔毛纺织有限公司本期通过浙江盛泰服装集团股份有限公司代收代付水电费 638.71 万元（不含税）。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

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					
	浙江盛泰服装集团股份有限公司	1,098,700.76		5,630,715.87	
	海丽汉森安	269,582.45		123,724.80	

	骊（上海）商业管理有限公司				
	宁波银行股份有限公司	4,613,303.00		4,771,801.00	
应收款项融资					
	浙江盛泰服装集团股份有限公司	1,300,000.00		12,316,713.32	
预付款项					
	海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	3,433,267.08		607,500.00	
	浙江盛泰服装集团股份有限公司	527.43			
其他应收款					
	云南雅戈尔置业有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
	浙江舟山中轴置业有限公司	237,055,296.00		237,080,592.00	
	宁波市开雅开发建设有限公司			219,600,581.82	
	宁波市海雅众湘开发建设有限公司	246,808,547.03		736,708,547.03	
	宁波雅戈尔东城置业有限公司	240.00		240.00	
	宁波天筑置业有限公司	1,040.34		1,040.34	
	宁波雅戈尔西城置业有限公司	22,503,240.00		22,503,240.00	
	宁波保隆置业有限公司	342,535,245.84		447,776,844.64	
	上海港融戈城市建设有限责任公司	95,233,091.22		116,192,173.64	
	中基宁波集团股份有限公司（子公司宁波中基国际招标有限公司）	10,000.00		10,000.00	
	绍兴铎越置	6,000,000.00		6,000,000.00	

	业有限公司				
	宁波雅庭置业有限公司	6,239,109.59			
	宁波东庭置业有限公司	7,372,602.74			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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			
	浙江盛泰服装集团股份有限公司	21,264,566.81	32,087,386.82
	宁波汉麻生物科技有限公司		325,276.45
	海丽汉森安骊（上海）服饰有限公司		2,219,161.11
应付票据			
	浙江盛泰服装集团股份有限公司	13,137,491.22	10,274,600.00
其他应付款			
	宁波雅戈尔宝龙置业有限公司	212,865,997.50	212,865,997.50
	宁波天隆置业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
	珠海鹏湾置业有限公司	896,133,237.19	898,113,070.07
	宁波市赫江置业有限公司	294,638,772.16	294,572,420.80
	海丽汉森安骊（上海）商业管理有限公司	1,680,795.24	
	中基宁波集团股份有限公司（宁波中基优车信息科技有限公司）		1,000,000.00
预收款项			
合同负债			
	李寒辉	3,190,006.42	3,190,006.42

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	97,169,464.00
公司本期失效的各项权益工具总额	100,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 限制性股票：授予价格为 5.00 元/股，期限自授予日 2021 年 5 月 6 日起满 12 个月解锁 50%，满 24 个月解锁 50%；(2) 持股计划：授予价格为 5.00 元/股，期限自持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至持股计划名下之日起满 12 个月解锁 50%，满 24 个月解锁 50%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票收盘价与授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	450,444,704.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	41,418,168.60

### 其他说明

公司 2021 年 3 月 12 日第十届董事会第十一次会议及 2021 年 4 月 9 日 2021 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于雅戈尔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》。根据上述会议决议，公司拟以自有资金回购的 A 股普通股作为人民币限制性股票授予 769 名激励对象，每股面值为人民币 1 元，授予价格为人民币 5 元。公司实际授予 758 名激励对象 126,314,000 股，共计收到认购资金总额为人民币 631,570,000.00 元。

公司 2021 年 3 月 12 日第十届董事会第十一次会议及 2021 年 4 月 9 日 2021 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于雅戈尔集团股份有限公司第一期核心管理团队持股计划（草案）及其摘要的议案》。根据上述会议决议，雅戈尔集团股份有限公司第一期核心管理团队持股计划（以下简称“持股计划”）规模不超过 8,000.00 万股，持股计划购买回购股份的价格为 5.00 元/股。持股计划认购回购股份 68,324,928 股，公司共计收到认购资金总额为人民币 341,624,640.00 元。

## 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

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资产负债表日存在的重要承诺

质押、抵押资产情况

(1) 公司的子公司阿克苏新昊纺织有限公司以机械设备抵押给交通银行阿克苏分行，取得短期借款 46,000,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，该抵押机械设备的账面价值为人民币 46,400,000.00 元。

(2) 公司的子公司安徽新雅新材料有限公司以土地使用权、房屋建筑物和在建工程抵押，向兴业银行股份有限公司合肥分行取得长期借款 53,166,666.69 元。截至 2023 年 6 月 30 日，该抵押土地使用权的账面价值为人民币 8,323,493.75 元，该抵押房屋建筑物的账面价值为人民币 84,384,723.21 元。

(3) 公司的子公司安徽新雅非织造材料科技有限公司以土地使用权和在建工程抵押，向兴业银行股份有限公司合肥分行取得长期借款 79,097,800.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，该抵押土地使用权的账面价值为人民币 4,165,863.31 元，该抵押在建工程的账面价值为人民币 7,009,346.32 元。

(4) 公司的子公司宁波锐鸣置业有限公司以土地使用权质押，向中国农业银行慈溪掌起支行取得一年内到期的长期借款人民币 88,600,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，该抵押存货的账面价值为人民币 545,718,170.84 元。

(5) 公司的子公司宁波市雅湖置业有限公司以土地使用权质押，向中国农业银行明州支行取得三年内到期的长期借款人民币 400,000,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，该抵押存货的账面价值为人民币 2,648,034,369.06 元。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日止，公司子公司雅戈尔置业控股有限公司、宁波雅戈尔新城置业有限公司、宁波雅戈尔北城置业有限公司、甘肃雅戈尔西北置业有限公司、宁波铂澜置业有限公司、温州千未置业有限公司、宁波锐鸣置业有限公司和上海雅原置业有限公司为商品房承购人向银行提供的抵押贷款担保未结清余额为人民币 414,887.20 万元。

(2) 公司于 2021 年 11 月 15 日与珠海华发实业股份有限公司“以下简称华发股份”签订《担保函》，华发股份为绍兴铨越置业有限公司对外融资贷款提供不可撤销连带责任保证担保，公司按间接持股 12% 比例提供不可撤销连带责任担保共计 108,096.00 万元，担保到期日为 2027 年 4 月 27 日。

(3) 公司的子公司雅戈尔置业控股有限公司与中国工商银行股份有限公司珠海分行签署《最高额保证合同》，为珠海鹏湾置业有限公司签订的珠海行分行营业部 2021 年房地产借字第 6001 号《房地产借款合同》发生的授信业务提供不超过人民币 30,000 万元的连带责任担保。借款期限自 2021 年 7 月 24 日至 2024 年 7 月 20 日。

(4) 公司于 2022 年 12 月 1 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司绍兴市分行签订《连带责任保证合同》，为绍兴铨越置业有限公司对外融资贷款提供连带责任保证担保，公司按间接持股 12% 比例提供连带责任担保共计 4,200.00 万元，借款期限为七年，担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

(5) 公司于 2022 年 12 月 5 日与中国银行股份有限公司宁波市分行签署《最高额保证合同》，为宁波锐鸣置业有限公司签订的宁波 2022 人借固 0170 号《固定资产借款合同》提供最高额为 40,000 万元的担保，担保期限自 2022 年 12 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

(6) 公司的子公司阿克苏新昊纺织有限公司于 2022 年 7 月 22 日与新疆阿克苏农村商业银行坊城分行签订银行借款合同，取得银行借款 2,000.00 万元，并与新疆鑫源融资担保有限责任公司签订连带责任担保合同，公司的子公司安徽新昊纺织科技有限公司为该担保合同提供反担保。

(7)公司的子公司阿克苏新昊纺织有限公司于 2022 年 7 月 22 日与新疆阿克苏农村商业银行坊城分行签订银行借款合同，取得银行借款 1,000.00 万元，并与阿克苏经纬融资性担保有限责任公司签订连带责任担保合同，公司的子公司阿克苏新昊纺织有限公司的法人徐志武为该担保合同提供反担保。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

未决诉讼

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司个别下属房产子公司是某些法律诉讼中的被告，也是在日常业务中出现的其他诉讼中的原告。管理层相信任何因此引致的负债不会对公司的财务状况或经营业绩构成重大的负面影响。

**3、其他**

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**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

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

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	投资板块	房地产/旅游板块	服装板块	纺织板块	分部间抵销	合计
营业收入	1,354,790.69	2,107,541,602.19	3,247,483,456.39	624,814,574.78	-109,065,381.30	5,872,129,042.75
营业成本		1,468,717,203.69	861,015,636.29	587,048,128.99	-99,276,273.85	2,817,504,695.12
销售费用		76,369,700.67	1,325,453,407.56	9,865,795.04		1,411,688,903.27
管理费用	141,954,488.49	72,294,243.93	224,003,521.65	24,618,774.99	-9,789,107.45	453,081,921.61
财务费用	206,957,001.86	-15,690,099.69	27,778,812.31	8,907,229.56		227,952,944.04
投资收益	1,559,346,918.12	62,459,850.87	72,303,454.66	-21,797.88		1,694,088,425.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,909.40	53,076,420.04	-543,271.88	189,537.41		52,703,776.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-135,371,475.50	0.00	7,448,544.89		-127,922,930.61
利润总额（亏损总额）	1,210,573,472.60	426,370,694.56	806,546,836.67	-8,507,903.19		2,434,983,100.64
所得税费用	6,496,149.09	66,046,435.04	206,559,004.43	-2,417,886.61		276,683,701.95
净利润（净亏损）	1,204,077,323.51	360,324,259.52	599,987,832.24	-6,090,016.58		2,158,299,398.69
归属于母公司所有者的净利润	1,204,077,323.51	258,543,219.36	604,412,324.80	-2,153,352.37		2,064,879,515.30
少数股东损益		101,781,040.16	-4,424,492.56	-3,936,664.21		93,419,883.39

## 2022 年半年度

项目	投资板块	房地产/旅游板块	服装板块	纺织板块	分部间抵销	合计
营业收入	467,319.52	6,278,648,618.56	2,843,203,062.34	544,816,390.80	-117,689,071.89	9,549,446,319.33
营业成本	0.00	3,037,889,688.14	750,419,978.82	482,639,470.63	-109,197,635.99	4,161,751,501.60
销售费用	-0.00	60,616,357.11	1,234,208,539.11	8,697,196.51	-163,244.11	1,303,358,848.62
管理费用	200,200,393.24	120,805,770.29	195,341,902.57	24,695,899.92	-8,328,191.79	532,715,774.23
财务费用	314,509,014.55	-11,676,349.75	11,944,426.69	7,480,058.65		322,257,150.14
投资收益	1,568,265,116.46	55,741,599.83	-4,111,019.43	-202,528.36		1,619,693,168.50
信用减值损失（损失）	-212,243.40	-8,514,450.28	7,156,063.28	-2,701,673.27		-4,272,303.67



以“-”号填列)						
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-125,528,144.85		-2407851.86		-127,935,996.71
利润总额(亏损总额)	1,037,305,548.87	2,211,132,199.81	585,718,593.85	74,054,034.24		3,908,210,376.77
所得税费用	28,232,290.08	579,148,837.32	132,447,333.41	11,349,150.11		751,177,610.91
净利润(净亏损)	1,009,073,258.80	1,631,983,362.49	453,271,260.44	62,704,884.13		3,157,032,765.86
归属于母公司所有者的净利润	1,009,073,258.80	1,632,112,506.41	453,268,395.17	37,722,588.64		3,132,176,749.02
少数股东损益		-129,143.92	2,865.27	24,982,295.49		24,856,016.84

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

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

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 31 日止，公司持有中信股份（HK0267）100,000 万股，公允价值人民币 8,620,700,000.00 元，累计计入其他综合收益的公允价值变动金额人民币-3,314,159,660.05 元，本期已宣告尚未分配股利 415,822,000.00 元，计入投资收益。

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	67,874,625.06	
其他应收款	15,605,397,385.20	13,063,231,046.66
合计	15,673,272,010.26	13,063,231,046.66

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国中信股份有限公司	67,874,625.06	
减：坏账准备		
合计	67,874,625.06	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,235,078,187.94
1 年以内小计	7,235,078,187.94
1 至 2 年	
2 至 3 年	8,370,598,106.66
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	810,000.00
小计	15,606,486,294.60
减：坏账准备	1,088,909.40
合计	15,605,397,385.20

## (2). 按款项性质分类

√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
往来款	15,601,476,294.60	13,051,598,106.66
押金保证金	210,000.00	210,000.00
其他	4,800,000.00	5,800,000.00
合计	15,606,486,294.60	13,057,608,106.66

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,070,000.00			1,070,000.00
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,909.40			18,909.40

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,088,909.40			1,088,909.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	13,064,301,046.66			13,064,301,046.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,542,185,247.94			2,542,185,247.94
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	15,606,486,294.60			15,606,486,294.60

本期坏账准备计提金额以及评估的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,070,000.00	18,909.40				1,088,909.40
坏账准备						
合计	1,070,000.00	18,909.40				1,088,909.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 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
新马服装国际有限公司	往来款	8,370,598,106.66	2-3 年	53.64	
雅戈尔置业控股有限公司	往来款	6,900,000,000.00	1 年以内	44.21	
雅戈尔时尚(上海)科技有限公司	往来款	281,000,000.00	1 年以内	1.80	
安徽新昊纺织科技有限公司	往来款	40,000,000.00	1 年以内	0.26	
雅戈尔集团股份有限公司食堂	暂支款	4,800,000.00	1-5 年	0.03	800,000.00
合计	/	15,596,398,106.66	/	99.94	800,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	15,606,486,294.60	100.00	1,088,909.40	0.01	15,605,397,385.20	13,064,301,046.66	100.00	1,070,000.00	0.01	13,063,231,046.66
其中：										
组合 1	15,591,598,106.66	99.90			15,591,598,106.66	13,051,598,106.66	99.90			13,051,598,106.66
组合 2	14,888,187.94	0.10	1,088,909.40	7.31	13,799,278.54	12,702,940.00	0.10	1,070,000.00	8.42	11,632,940.00
合计	15,606,486,294.60	100.00	1,088,909.40		15,605,397,385.20	13,064,301,046.66	100.00	1,070,000.00		13,063,231,046.66

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	15,591,598,106.66		
组合 2	14,888,187.94	1,088,909.40	7.31
合计	15,606,486,294.60	1,088,909.40	

## 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	16,862,782,880.92		16,862,782,880.92	16,828,270,559.18		16,828,270,559.18
对联营、合营企业投资	15,916,321,266.90	67,424,482.91	15,848,896,783.99	14,261,285,769.42	67,424,482.91	14,193,861,286.51
合计	32,779,104,147.82	67,424,482.91	32,711,679,664.91	31,089,556,328.60	67,424,482.91	31,022,131,845.69

## (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
雅戈尔置业控股有限公司	2,435,214,655.07	7,714,400.95		2,442,929,056.02		
雅戈尔服装控股有限公司	5,099,038,929.96	20,629,208.01		5,119,668,137.97		
宁波泓雅投资有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
新马服装国际有限公司	2,215,285,257.28			2,215,285,257.28		
宁波雅戈尔投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波雅戈尔健康科技产业投资基金合伙企业(有限合伙)	61,000,000.00			61,000,000.00		
宁波泓懿股权投资合伙企业(有限合伙)	1,767,790,000.00			1,767,790,000.00		
雅戈尔服装制造有限公司	1,130,182,693.99	2,634,255.93		1,132,816,949.92		
雅戈尔(琿春)有限公司	230,949,669.90	1,885,330.77		232,835,000.67		
雅戈尔时尚(上海)科技有限公司	3,812,809,352.98	1,649,126.08		3,814,458,479.06		
合计	16,828,270,559.18	34,512,321.74		16,862,782,880.92		



## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波银行股份有限公司	13,621,207,834.05	389,389,992.72		1,092,735,445.80	178,431,757.25	-4,706,476.09				15,277,058,553.73	
浙商财产保险股份有限公司	366,128,432.26			-5,282,838.80		313,883.70				361,159,477.16	67,424,482.91
坤能智慧能源服务集团股份有限公司	221,026,760.09			19,291,764.99			-14,903,885.39			225,414,639.69	
甬商实业有限公司	20,672,743.02			267,935.73			-600,000.00			20,340,678.75	
上海微星网络科技有限公司											
上海凯臣服饰股份有限公司											
新疆格莱雪冰川水制造有限公司	32,250,000.00			97,917.57						32,347,917.57	
小计	14,261,285,769.42	389,389,992.72		1,107,110,225.29	178,431,757.25	-4,392,592.39	-15,503,885.39			15,916,321,266.90	67,424,482.91
合计	14,261,285,769.42	389,389,992.72		1,107,110,225.29	178,431,757.25	-4,392,592.39	-15,503,885.39			15,916,321,266.90	67,424,482.91

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			304,075.41	
合计			304,075.41	

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 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	2,483,008,687.73	2,922,352,010.50
权益法核算的长期股权投资收益	1,107,110,225.29	947,152,912.46
处置长期股权投资产生的投资收益		634,692.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	67,874,625.06	267,227,985.42
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	254,496.50	2,479,186.09
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,658,248,034.58	4,139,846,786.93

#### 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,301,103.37	固定资产、无形资产、长期股权投资处置收益
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，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	50,879,532.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,063,236.70	企业间借款利息收入
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	196,277.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	46,268,133.82	
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	-133,855.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	168,574,428.24	
减：所得税影响额	39,427,240.18	
少数股东权益影响额（税后）	3,377,046.16	
合计	125,770,141.90	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.26	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	0.42	0.42

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李如成

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用