

雅戈尔集团股份有限公司
2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	13

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人李如成、主管会计工作负责人吴幼光及会计机构负责人（会计主管人员）吴幼光保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	48,206,634,372.63	48,346,126,550.49	-0.29
归属于上市公司股东的净资产	14,486,460,854.02	13,931,101,664.86	3.99
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,506,856,367.31	3,901,544,471.72	-61.38
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	10,572,938,501.86	11,576,932,297.70	-8.67
归属于上市公司股东的净利润	1,961,526,090.12	1,319,468,159.71	48.66
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,696,224,203.28	1,976,784,451.39	-14.19
加权平均净资产收益率(%)	13.85	9.54	增加 4.31 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.88	0.59	48.66
稀释每股收益(元/股)	0.88	0.59	48.66

主要财务数据变动分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 61.38%的主要原因为：受区域房产市场形势持续下行以及公司项目开发周期、产品结构等因素的综合影响，公司房产板块本期经营活动产生的现金流量净额为 114,801.81 万元，较上年同期减少 236,087.43 万元。

报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 48.66%的主要原因为：

(1) 公司品牌服装主业的毛利有效提升，本期实现净利润 46,585.77 万元，较上年同期增长 23.50%；

(2) 公司地产开发业务由于结转项目的毛利减少以及因出售陆裕投资、购买姚景房产即时反映了柏翠湾项目的亏损，本期实现净利润 64,316.12 万元，较上年同期降低 29.36%；

(3) 公司变更对宁波银行的核算方法，本期投资板块实现净利润 90,002.30 万元，较上年同期增加 89,281.64 万元。

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-129,040,132.48	-78,310,324.86	系固定资产及股权处置损益。
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	4,166,360.46	11,660,398.61	均为收到的与收益相关的政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,106,011.67	27,060,337.48	系嵊州市经济开发区投资有限公司、宁波宜科科技实业股份有限公司、宁波维科城西置业有限公司及宁波雅星置业有限公司利息收入。
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,404,089.04	831,362,697.56	系可供出售金融资产产生的损益，其中宁波银行股份有限公司会计核算方法变更实现投资收益 85,721.19 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,784,711.73	47,689,147.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-114,699,740.53	-369,233,545.81	主要为与投资业务相关的利息支出等费用。
所得税影响额	-7,933,155.89	-209,298,506.36	
少数股东权益影响额(税后)	4,424,793.09	4,371,683.05	
合计	-216,595,240.99	265,301,886.84	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）					159,762		
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
宁波雅戈尔控股有限公司		699,272,181	31.41	0	质押	305,220,000	境内非国有法人
深圳市博睿财智控股有限公司		64,000,000	2.87	0	未知		境内非国有法人
李如成		51,370,025	2.31	0	无		境内自然人
姚建华	-30,000	27,093,517	1.22	0	未知		境内自然人
宁波盛达发展有限公司		20,207,626	0.91	0	无		境内非国有法人
苏州联胜化学有限公司	925,250	13,775,234	0.62	0	未知		境内非国有法人
朱崇恽		10,961,465	0.49	0	未知		境内自然人
陈延河	2,616,191	10,616,278	0.48	0	未知		境内自然人
刘少鸾	5,077,336	8,912,008	0.40	0	未知		境内自然人
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	-530,485	7,712,481	0.35	0	未知		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	种类	数量			
宁波雅戈尔控股有限公司		699,272,181	人民币普通股	699,272,181			
深圳市博睿财智控股有限公司		64,000,000	人民币普通股	64,000,000			
李如成		51,370,025	人民币普通股	51,370,025			
姚建华		27,093,517	人民币普通股	27,093,517			
宁波盛达发展有限公司		20,207,626	人民币普通股	20,207,626			
苏州联胜化学有限公司		13,775,234	人民币普通股	13,775,234			
朱崇恽		10,961,465	人民币普通股	10,961,465			
陈延河		10,616,278	人民币普通股	10,616,278			
刘少鸾		8,912,008	人民币普通股	8,912,008			
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金		7,712,481	人民币普通股	7,712,481			
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；深圳市博睿财智控股有限公司、姚建华、朱崇恽系一致行动人；其他股东未知其有无关联关系或其是否属于一致行动人。						

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

2014 年 1-9 月份，公司坚持“转型、转移、回归”的基本思路，在战略转型和结构调整的过程中保持了稳定可持续的发展，实现营业收入 1,057,293.85 万元，较上年同期降低 8.67%；实现净利润 196,152.61 万元，主要由于宁波银行核算方法的变更以及品牌服装盈利能力提升，较上年同期增长 48.66%。

（一）、品牌服装

报告期内，公司品牌服装主业积极推进由生产经营型向品牌运营型转型，实现营业收入 291,456.94 万元，与上年同期基本持平；实现净利润 46,585.77 万元，较上年同期增长 23.50%。截至报告期末，公司合计拥有销售网点 2,984 家，较年初增加 49 家，其中：

自营网点 793 家，较年初减少 22 家；

商场网点 1,737 家，较年初净增 87 家；

特许网点 454 家，较年初减少 16 家；

电商渠道以天猫、京东、唯品会为主要渠道，完成线上销售流水 6,243 万元。

报告期内，公司有序推进产业基地的转移。2014 年 9 月 29 日，公司与珲春国际合作示范区签订协议，计划投资 5 亿元建设雅戈尔（珲春）国际服装城项目。该项目计划于 2015 年 4 月开工建设，2016 年 6 月建成投入运营，年产衬衫 500 万件、裤子 100 万条。与此同时，雅戈尔纺织城也按计划逐步向嵊州搬迁、转移。

（二）、地产开发

报告期内，公司顺利推进了隐寓、苏园、西溪晴雪、比华利二期的集中交付以及御玺园、长岛花园、新海景花园部分尾房交付，实现营业收入 715,918.12 万元，较上年同期降低 8.69%；实现净利润 64,316.12 万元，主要由于结转项目的毛利减少以及因出售陆裕投资、购买姚景房产即时反映了柏翠湾项目的亏损，较上年同期降低 29.36%。

报告期内，公司实现房产项目预售收入 646,512.66 万元（合作项目按权益折算，订单口径），受区域房地产市场形势持续下行以及公司项目开发周期、产品结构等因素的综合影响，较上年同期降低 36.05%。截至报告期末，公司房产板块预收账款为 1,389,511.56 万元。

报告期内，公司新开工项目 1 个（明洲一期），开工面积 14.98 万平方米；竣工项目 4 个（香湖丹堤二期、比华利二期、苏园、紫玉花园），竣工面积 35.01 万平方米。截至报告期末，公司在建项目 9 个，在建面积 140.96 万平方米。

报告期内，公司严格实施风险及成本控制，除合作项目都市阳光以外，未新获土地储备。截至报告期末，公司拥有 5 宗土地储备，拟开发建设面积 59.31 万平方米。

（三）、投资业务

报告期内，公司投资业务实现净利润 90,002.30 万元，较上年同期增加 89,281.64 万元。

报告期内，公司投资业务坚持结构调整和产业投资转型，增加了对宁波银行、浦发银行、中信证券的战略投资，参与认购中信泰富（现已更名为“中信股份”）的新股发行；处置了山西阳光、圣农发展、工大首创、云天化、东方锆业全部股权。

截至报告期末，公司持有金融资产的市值为 489,949.59 万元，浮盈 86,268.71 万元；持有宁波银行 355,182,621 股，持股比例为 10.93%（宁波银行于 2014 年 9 月 30 日完成非公开发行新股，股本增加至 3,249,828,401 股）。

（四）、主要会计报表项目变动分析

1、资产构成情况变动分析

单位：万元 币种：人民币

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	增减额	增减幅度
应收账款	25,680.89	44,839.10	-19,158.21	-42.73%
其他流动资产	118,084.72	0.00	118,084.72	不适用
长期股权投资	582,177.16	186,373.26	395,803.90	212.37%
应交税费	61,041.49	6,150.11	54,891.38	892.53%
其他应付款	151,055.56	68,570.52	82,485.04	120.29%
一年内到期的非流动负债	26,993.59	61,469.27	-34,475.68	-56.09%
应付债券	20,317.33	0.00	20,317.33	不适用
递延所得税负债	54,545.71	40,946.56	13,599.15	33.21%

报告期末应收账款较年初降低42.73%的主要原因为：本期公司品牌服装和纺织业务货款回收增加，现金回笼加速。

报告期末长期股权投资较年初增长212.37%的主要原因为：本期公司将宁波银行的核算方法由可供出售金融资产变更为长期股权投资，并增加投资56,404.35万元，期末宁波银行的账面值为365,237.01万元。

报告期末其他流动资产较年初增加118,084.72万元、应交税费较年初增长892.53%的主要原因为：本期公司将预交的各项税费重分类至其他流动资产。

报告期末其他应付款较年初增长120.29%的主要原因为：期末公司应付陆裕公司股权转让款37,014.47万元、暂收银联商务转让款16,368.00万元。

报告期末一年内到期的非流动负债较年初降低56.09%的主要原因为：期末一年内到期的借款较年初减少。

报告期末应付债券较年初增加20,317.33万元的主要原因为：公司全资子公司雅戈尔服装控股有限公司本期发行20,000万元中期票据。

报告期末递延所得税负债较年初增长33.21%的主要原因为：期末公司持有可供出售金融资产的公允价值较年初增加。

2、经营成果分析

单位：万元 币种：人民币

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	增减额	增减幅度
营业税金及附加	84,219.30	133,521.87	-49,302.57	-36.92%
投资收益	143,617.09	54,559.26	89,057.83	163.23%
对联营企业和合营企业的投资收益	50,193.73	433.47	49,760.26	11479.52%
营业外收入	12,105.65	4,541.60	7,564.05	166.55%
营业外支出	5,068.94	54,742.33	-49,673.39	-90.74%
利润总额	247,255.20	189,925.91	57,329.29	30.19%

报告期内营业税金及附加较上年同期降低36.92%的主要原因为：本期公司房产板块计提的土地增值税较上年同期减少。

报告期内投资收益、对联营企业和合营企业的投资收益分别较上年同期增长163.23%、11479.52%的主要原因为：本期公司变更对宁波银行的会计核算方法，增加投资收益138,734.68万元。

报告期内营业外收入较上年同期增长166.55%的主要原因为：本期公司房产板块违约金、罚款收入较上年同期增加。

报告期内营业外支出较上年同期降低90.74%的主要原因为：上年同期公司解除杭州申花地块合同，作为履行合同的定金48,420万元被扣除，计入营业外支出。

报告期内利润总额较上年同期增长30.19%的主要原因为：

(1) 公司品牌服装主业盈利能力有效提升，本期实现利润总额62,658.33万元，较上年同期增长21.02%；

(2) 公司地产开发业务由于结转项目的毛利减少以及因出售陆裕投资、购买姚景房产即时反映了柏翠湾项目的亏损，本期实现利润总额77,379.94万元，较上年同期降低41.65%；

(3) 公司投资板块由于变更宁波银行核算方法，本期实现利润总额111,432.60万元，较上年同期增加108,996.05万元。

3、现金流量分析

单位：万元 币种：人民币

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	增减额	增减幅度
投资活动产生的现金流量净额	-12,360.80	27,361.43	-39,722.23	-145.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-205,167.89	-441,190.94	236,023.05	不适用

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低145.18%的主要原因为：公司本期收回投资所收到的现金为114,876.12万元，较上年同期减少103,908.44万元。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加236,023.05万元的主要原因为：公司本期偿还借款（即偿还债务所支付的现金-借款所收到的现金）较上年同期减少157,766.05万元。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

2009年，宁波雅戈尔控股有限公司（以下简称“雅戈尔控股”）与宁波市鄞州青春职工投资中心（以下简称“投资中心”）签订股权转让协议，雅戈尔控股将其持有的公司415,000,000股限售股转让给投资中心。

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	宁波雅戈尔控股有限公司	本次权益变动完成后，雅戈尔控股就其持有的雅戈尔26.04%的股份（579,896,185股）承诺如下：本公司持有的上述股份将承继权益变动前本公司在雅戈尔股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺；并进一步承诺，自2009年5月16日起，在未来十年内，不通过证券交易所挂牌交易出售本公司持有的雅戈尔股份。	2009-5-16至 2019-5-16	是	是
	股份限售	宁波市鄞州青春职工投资中心	本次权益变动完成后，投资中心就其持有的受让雅戈尔控股持有的雅戈尔18.64%的限售股份（4.15亿股）承诺如下：投资中心受让的上述股份将承继受让前雅戈尔控股在雅戈尔股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺；并进一步承诺在目前分四年逐年解禁的基础上延长一年变为分五年逐步解禁，即自2010年5月16日起每年可流通20%，在12个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的20%，在24个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的40%，在36个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的60%，在48个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的80%。	2009-5-16至 2014-5-16	是	是
	股份限售	李如成	公司实际控制人李如成先生作出如下承诺：本人承诺，自承诺做出日起，在未来五年内，本人不在证券交易所挂牌交易出售直接持有的雅戈尔股份，也不通过投资中心在证券交易所挂牌交易出售间接持有的雅戈尔股份。	2009-6-22至 2014-6-22	是	是

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司董事会同意于新会计准则施行日起执行各项准则。执行新会计准则对公司合并财务报表的具体影响如下：

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)
浙商财产保险股份有限公司	-270,000,000.00	270,000,000.00	-270,000,000.00	270,000,000.00
上海艺鼎经济贸易有限公司	-10,000.00	10,000.00	-10,000.00	10,000.00
宁波东南商报经营有限公司	-4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	4,500,000.00
银联商务有限公司	-361,000,000.00	361,000,000.00	-701,000,000.00	701,000,000.00
宁波金田铜业（集团）股份有限公司	-133,200,000.00	133,200,000.00	-133,200,000.00	133,200,000.00
杭州创业软件股份有限公司	-32,064,200.00	32,064,200.00	-32,064,200.00	32,064,200.00
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	-4,950,000.00	4,950,000.00	-4,950,000.00	4,950,000.00
山西阳光焦化（集团）有限公司	-92,400,000.00	92,400,000.00	-92,400,000.00	92,400,000.00
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	-202,808,358.11	202,808,358.11	-202,808,358.11	202,808,358.11
浙江向阳渔港集团股份有限公司	-33,840,000.00	33,840,000.00	-33,840,000.00	33,840,000.00
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	-827,660.00	827,660.00	-827,660.00	827,660.00
南京商厦	-84,000.00	84,000.00	-84,000.00	84,000.00
北京国联能源产业投资基金（有限合伙）	-1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	-3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	-50,000,000.00	50,000,000.00	-100,000,000.00	100,000,000.00
宁波雅戈尔针织内衣			-19,779,356.58	19,779,356.58

被投资单位	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)
有限公司				
宁波雅戈尔法轩针织有限公司			-17,181,026.40	17,181,026.40
上海东雅艺术设计工程有限公司	-450,000.00	450,000.00		
合计	-2,986,134,218.11	2,986,134,218.11	-4,612,644,601.09	4,612,644,601.09

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（一）的说明：修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》对长期股权投资进行了定义，明确了投资企业对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的投资，不属于长期股权投资。公司根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，将这部分投资作为可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益(+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益(+/-)
嵊州盛泰色织科技有限公司	2011 年 10 月，北京航天产业投资基金出资 5,770,833 美元，对嵊州盛泰色织科技有限公司进行增资	22,249,732.67	-22,249,732.67	22,249,732.67	-22,249,732.67
嵊州盛泰针织有限公司	2011 年 10 月，北京航天产业投资基金出资 2,539,167 美元，对嵊州盛泰针织有限公司进行增资	13,848,114.42	-13,848,114.42	13,848,114.42	-13,848,114.42
合计		36,097,847.09	-36,097,847.09	36,097,847.09	-36,097,847.09

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明：修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》澄清了权益法下被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动的会计处理。公司按照修订后的准则核算权益法下被投资单位的其他所有者权益变动，并对其采用追溯调整法进行调整。

3.5.3 准则其他变动的的影响

1、修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，资产负债表中的所有者权益类应当按照实收资本（或股本）、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润等项目分项列示。公司根据以上规定，将原计入资本公积项目中的其他综合收益以及外币报表折算差额项目，重分类至其他综合收益项目列示，并对其采用追溯调整法进行调整，具体调整事项如下：

单位：元 币种：人民币

其他综合收益项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	资本公积 (+/-)	其他综合收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	其他综合收益 (+/-)
权益法下在被投资单位其他综合收益中享有的份额			-26,737,428.78	26,737,428.78
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,568,586,135.31	1,568,586,135.31	-1,223,297,102.43	1,223,297,102.43
小计	-1,568,586,135.31	1,568,586,135.31	-1,250,034,531.21	1,250,034,531.21
	外币报表折算差额 (+/-)	其他综合收益 (+/-)	外币报表折算差额 (+/-)	其他综合收益 (+/-)
外币财务报表折算差额	14,269,541.81	-14,269,541.81	12,068,867.00	-12,068,867.00
小计	14,269,541.81	-14,269,541.81	12,068,867.00	-12,068,867.00
合计	-1,554,316,593.50	1,554,316,593.50	-1,237,965,664.21	1,237,965,664.21

2、修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》在一般企业资产负债表的列报格式中，增设了递延收益项目，要求企业根据递延收益总账科目的余额填列。公司根据以上规定，将原来填列在其他非流动负债中的递延收益，重分类至递延收益项目，并对其采用追溯调整法进行调整，具体调整事项如下：

单位：元 币种：人民币

递延收益项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延收益 (+/-)	其他非流动负债 (+/-)	递延收益 (+/-)	其他非流动负债 (+/-)
嵊州新兴产业科技园区嵊州三塘乡住宅项目专项资金			63,196,191.00	-63,196,191.00
嵊州区新兴产业科技园区建设专项资金			6,378,500.00	-6,378,500.00
合计			69,574,691.00	-69,574,691.00

3、执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》和《企业会计准则—基本准则》不会对公司 2013 年度及本期财务报表相关项目金额产生影响。

公司名称	雅戈尔集团股份有限公司
法定代表人	李如成
日期	2014-10-31

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,765,705,443.65	3,533,175,898.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,033,655.00	6,930,950.00
应收账款	256,808,915.45	448,391,001.87
预付款项	190,460,813.85	222,243,217.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,061,456.88	5,629,837.17
应收股利		
其他应收款	2,484,931,311.06	2,902,355,779.90
买入返售金融资产		
存货	20,569,422,992.46	22,645,442,235.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,180,847,249.80	
流动资产合计	27,467,271,838.15	29,764,168,920.73
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,399,688,702.70	11,129,337,403.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,821,771,594.17	1,863,732,648.76
投资性房地产	456,995,845.05	474,062,123.18
固定资产	4,100,652,998.32	4,304,897,640.37

项目	期末余额	年初余额
在建工程	341,238,794.91	265,454,017.39
工程物资		
固定资产清理	1,228,742.77	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	359,072,922.79	307,861,407.85
开发支出		
商誉	47,814,252.96	47,814,252.96
长期待摊费用	6,913,685.74	7,352,656.18
递延所得税资产	200,705,315.89	181,445,479.84
其他非流动资产	3,279,679.18	
非流动资产合计	20,739,362,534.48	18,581,957,629.76
资产总计	48,206,634,372.63	48,346,126,550.49
流动负债:		
短期借款	12,180,966,572.52	12,920,611,987.36
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	61,811,374.50	73,442,952.47
应付账款	912,003,887.46	940,833,589.43
预收款项	14,073,410,666.03	15,867,066,058.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	270,672,594.13	323,001,708.89
应交税费	610,414,911.79	61,501,078.30
应付利息	105,652,312.58	84,231,881.68
应付股利	2,485,000.00	
其他应付款	1,510,555,643.04	685,705,156.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	269,935,946.32	614,692,710.00

项目	期末余额	年初余额
其他流动负债		
流动负债合计	29,997,908,908.37	31,571,087,123.34
非流动负债：		
长期借款	2,618,344,051.00	2,074,593,648.17
应付债券	203,173,333.33	
长期应付款	39,264,501.58	
专项应付款	1,124,094.17	1,008,860.17
预计负债		
递延所得税负债	545,457,077.25	409,465,623.01
递延收益	103,094,691.00	69,574,691.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,510,457,748.33	2,554,642,822.35
负债合计	33,508,366,656.70	34,125,729,945.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积	312,689,844.14	335,959,736.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,196,352,439.25	1,247,221,898.95
一般风险准备		
未分配利润	9,731,562,912.60	8,883,342,669.98
其他综合收益	1,019,243,963.03	1,237,965,664.21
归属于母公司所有者权益合计	14,486,460,854.02	13,931,101,664.86
少数股东权益	211,806,861.91	289,294,939.94
所有者权益合计	14,698,267,715.93	14,220,396,604.80
负债和所有者权益总计	48,206,634,372.63	48,346,126,550.49

法定代表人：李如成 主管会计工作负责人：吴幼光 会计机构负责人：吴幼光

母公司资产负债表

2014 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,606,812,942.39	1,811,971,836.50
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	49,428,990.75	456,000.00
预付款项	158,712.00	15,008,230.93
应收利息	1,513,857.78	1,396,284.70
应收股利		
其他应收款	3,405,712,767.22	2,771,801,133.34
存货	239,039.51	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,273,018.98	
流动资产合计	5,066,139,328.63	4,600,633,485.47
非流动资产:		
可供出售金融资产	6,860,543,015.41	9,171,492,819.54
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,687,338,883.87	7,382,790,746.37
投资性房地产		
固定资产	496,181,981.86	217,869,887.03
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	83,110,513.74	17,361,988.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,491.31	
其他非流动资产		

项目	期末余额	年初余额
非流动资产合计	17,127,194,886.19	16,789,515,441.90
资产总计	22,193,334,214.82	21,390,148,927.37
流动负债：		
短期借款	9,915,500,000.00	10,884,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	428,679.24	
预收款项	12,000,000.00	
应付职工薪酬	410,180.85	179,863.04
应交税费	2,024,359.65	513,879.24
应付利息	11,232,805.24	20,581,049.37
应付股利		
其他应付款	1,699,376,997.63	2,168,289,720.32
一年内到期的非流动负债	165,539,910.00	194,006,610.00
其他流动负债		
流动负债合计	11,806,512,932.61	13,267,571,121.97
非流动负债：		
长期借款	534,771,635.00	586,184,150.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,124,094.17	1,008,860.17
预计负债		
递延所得税负债	397,898,515.00	300,134,336.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	933,794,244.17	887,327,346.82
负债合计	12,740,307,176.78	14,154,898,468.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积	28,961,444.67	52,231,337.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,190,253,205.05	1,241,122,664.75
一般风险准备		
未分配利润	5,383,332,935.35	2,814,881,751.63
其他综合收益	623,867,757.97	900,403,009.95

项目	期末余额	年初余额
所有者权益（或股东权益）合计	9,453,027,038.04	7,235,250,458.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,193,334,214.82	21,390,148,927.37

法定代表人：李如成 主管会计工作负责人：吴幼光 会计机构负责人：吴幼光

合并利润表

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期期 末金额(1-9月)
一、营业总收入	2,996,045,046.15	3,587,952,127.80	10,572,938,501.86	11,576,932,297.70
其中：营业收入	2,996,045,046.15	3,587,952,127.80	10,572,938,501.86	11,576,932,297.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	2,926,273,638.41	3,231,488,405.33	9,606,924,490.74	9,721,258,407.74
其中：营业成本	1,845,971,927.87	2,058,334,442.24	6,435,071,511.32	6,187,741,971.49
利息支出				
手续费及佣金 支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同 准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附 加	364,645,054.93	449,671,443.57	842,192,975.09	1,335,218,679.13
销售费用	418,695,295.76	401,401,761.05	1,202,566,103.03	1,163,318,980.31
管理费用	190,156,391.29	146,552,668.73	624,731,552.69	553,122,115.72
财务费用	104,993,545.04	175,827,092.03	501,151,682.53	483,338,992.47
资产减值损失	1,811,423.52	-299,002.29	1,210,666.08	-1,482,331.38
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	58,347,896.27	93,427,363.72	1,436,170,856.71	545,592,606.21
其中：对联营企业	171,394,197.43	3,141,555.34	501,937,278.26	4,334,679.13

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期期 末金额(1-9月)
和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	128,119,304.01	449,891,086.19	2,402,184,867.83	2,401,266,496.17
加: 营业外收入	56,823,393.25	22,067,515.25	121,056,466.72	45,415,962.39
其中: 非流动资产处 置利得	402,595.73	14,993,194.03	11,362,412.46	19,268,085.80
减: 营业外支出	19,133,251.36	17,533,002.45	50,689,353.07	547,423,337.78
其中: 非流动资产处 置损失	406,020.53	12,595,327.99	5,026,924.64	21,467,659.56
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	165,809,445.90	454,425,598.99	2,472,551,981.48	1,899,259,120.78
减: 所得税费用	30,669,802.04	113,612,154.68	463,543,969.39	586,068,184.69
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	135,139,643.86	340,813,444.31	2,009,008,012.09	1,313,190,936.09
其中: 被合并方在合 并前实现的净利润				9,682,802.02
归属于母公司所有者 的净利润	132,608,127.62	359,490,561.10	1,961,526,090.12	1,319,468,159.71
少数股东损益	2,531,516.24	-18,677,116.79	47,481,921.97	-6,277,223.62
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)	0.06	0.16	0.88	0.59
(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.16	0.88	0.59
七、其他综合收益	426,366,275.54	591,185,989.58	-218,721,701.18	-854,656,880.50
归属于母公司所有者的其 他综合收益的税后净额	426,366,275.54	591,185,989.58	-218,721,701.18	-854,656,880.50
(一) 以后不能重分类进损 益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益	426,366,275.54	591,185,989.58	-218,721,701.18	-854,656,880.50

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期期 末金额(1-9月)
的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-22,215,988.78		46,343,710.82	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	448,328,383.02	591,185,989.58	-264,584,234.39	-854,872,013.97
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额	253,881.30		-481,177.61	215,133.47
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
八、综合收益总额	561,505,919.40	931,999,433.89	1,790,286,310.91	458,534,055.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	558,974,403.16	950,676,550.68	1,742,804,388.94	464,811,279.21
归属于少数股东的综合收益总额	2,531,516.24	-18,677,116.79	47,481,921.97	-6,277,223.62

法定代表人：李如成 主管会计工作负责人：吴幼光 会计机构负责人：吴幼光

母公司利润表

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业收入	8,284,187.01	134,383.47	8,318,861.01	430,398.03
减：营业成本	6,471,694.42		6,471,694.42	
营业税金及附加	61,332.38		62,508.38	35,535,342.65
销售费用	2,531.23		2,531.23	
管理费用	16,214,857.30	14,630,266.09	75,964,442.44	70,978,862.80
财务费用	108,036,135.45	134,768,269.16	365,827,125.68	423,469,635.81
资产减值损失		-418.07	-13,893.60	-48,007.71
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	162,226,352.67	44,903,493.77	4,346,274,739.26	1,354,060,718.44
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益	179,612,422.00	8,193,805.73	542,335,136.69	16,618,331.15
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	39,723,988.90	-104,360,239.94	3,906,279,191.72	824,555,282.92
加：营业外收入	-3,947,913.25	200,609.01	4,874,446.55	2,346,887.26
其中：非流动资产 处置利得	23,076.16		24,076.16	1,278.25
减：营业外支出	7,752.23	900.00	15,093,631.52	54,995.18
其中：非流动资产 处置损失	602.23		50,059.48	2,145.18
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	35,768,323.42	-104,160,530.93	3,896,060,006.75	826,847,175.00
减：所得税费用			214,302,975.53	
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	35,768,323.42	-104,160,530.93	3,681,757,031.22	826,847,175.00
五、每股收益：				
(一)基本每股收益 (元/股)				
(二)稀释每股收益				

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
(元/股)				
六、其他综合收益	232,327,006.84	469,622,566.73	-276,535,251.98	-527,649,311.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	232,327,006.84	469,622,566.73	-276,535,251.98	-527,649,311.90
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	232,327,006.84	469,622,566.73	-276,535,251.98	-527,649,311.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,521,440.00		73,081,139.60	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	227,805,566.84	469,622,566.73	-349,616,391.58	-527,649,311.90
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
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	268,095,330.26	365,462,035.80	3,405,221,779.24	299,197,863.10

法定代表人：李如成 主管会计工作负责人：吴幼光 会计机构负责人：吴幼光

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,500,119,223.96	12,465,588,440.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,929,704.62	8,608,911.45
收到其他与经营活动有关的现金	455,092,242.42	1,182,011,194.06
经营活动现金流入小计	9,968,141,171.00	13,656,208,546.06
购买商品、接受劳务支付的现金	3,915,649,699.79	5,477,116,897.23
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		

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
支付利息、手续费及佣金的 现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支 付的现金	1,160,229,909.39	1,088,941,688.03
支付的各项税费	2,251,924,419.71	1,910,533,190.55
支付其他与经营活动有关 的现金	1,133,480,774.80	1,278,072,298.53
经营活动现金流出小计	8,461,284,803.69	9,754,664,074.34
经营活动产生的现金 流量净额	1,506,856,367.31	3,901,544,471.72
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,148,761,222.83	2,187,845,587.64
取得投资收益收到的现金	329,474,298.44	286,074,203.99
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	49,347,459.63	149,279,923.48
处置子公司及其他营业单 位收到的现金净额		-17,739,056.13
收到其他与投资活动有关 的现金	1,122,829,194.98	146,109,398.03
投资活动现金流入小计	2,650,412,175.88	2,751,570,057.01
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	130,497,886.22	103,592,084.05
投资支付的现金	2,025,279,519.44	1,998,275,787.81
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		309,363,436.19
支付其他与投资活动有关 的现金	618,242,786.72	66,724,402.70
投资活动现金流出小计	2,774,020,192.38	2,477,955,710.75
投资活动产生的现金 流量净额	-123,608,016.50	273,614,346.26
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,596,695,882.00	13,112,812,918.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关 的现金	227,060,688.73	388,464,416.30
筹资活动现金流入小计	11,823,756,570.73	13,501,277,334.30
偿还债务支付的现金	11,962,789,026.87	15,056,566,473.49
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	1,749,909,229.72	1,945,819,716.90
其中：子公司支付给少数股 东的股利、利润	2,485,000.00	2,150,000.00
支付其他与筹资活动有关 的现金	162,737,190.74	910,800,552.76
筹资活动现金流出小计	13,875,435,447.33	17,913,186,743.15
筹资活动产生的现金 流量净额	-2,051,678,876.60	-4,411,909,408.85
四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响	-2,501,629.97	-5,333,381.04
五、现金及现金等价物净增加额	-670,932,155.76	-242,083,971.91
加：期初现金及现金等价物 余额	3,436,637,599.41	3,082,547,699.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,765,705,443.65	2,840,463,727.56

法定代表人：李如成 主管会计工作负责人：吴幼光 会计机构负责人：吴幼光

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	63,392,983.41	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,723,122.39	19,501,924.42
经营活动现金流入小计	84,116,105.80	19,501,924.42
购买商品、接受劳务支付的现金	4,506,604.98	
支付给职工以及为职工支付的现金	38,626,793.02	36,025,790.53
支付的各项税费	68,310,758.62	12,443,723.95
支付其他与经营活动有关的现金	32,808,755.82	14,424,110.08
经营活动现金流出小计	144,252,912.44	62,893,624.56
经营活动产生的现金流量净额	-60,136,806.64	-43,391,700.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,752,574,239.39	2,829,695,434.53
取得投资收益收到的现金	3,125,374,821.65	1,076,250,882.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,250.00	74,145.83
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	46,011,000.00	2,572,675,811.67
投资活动现金流入小计	4,924,127,311.04	6,478,696,274.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-14,855,730.00	207,339.55
投资支付的现金	1,546,812,505.60	1,596,858,141.05
取得子公司及其他营业单		309,363,451.80

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	746,972,844.57	64,823,109.05
投资活动现金流出小计	2,278,929,620.17	1,971,252,041.45
投资活动产生的现金流量净额	2,645,197,690.87	4,507,444,233.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,327,000,000.00	10,446,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	9,340,800,000.00	10,446,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,518,420,745.00	12,788,069,415.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,596,913,220.06	1,836,926,575.14
支付其他与筹资活动有关的现金	1,072,529.88	3,842,800.00
筹资活动现金流出小计	12,116,406,494.94	14,628,838,790.14
筹资活动产生的现金流量净额	-2,775,606,494.94	-4,182,838,790.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-813,283.40	640,269.33
五、现金及现金等价物净增加额	-191,358,894.11	281,854,012.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,798,171,836.50	1,507,906,718.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,606,812,942.39	1,789,760,730.87

法定代表人：李如成 主管会计工作负责人：吴幼光 会计机构负责人：吴幼光

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用