

宁波杉杉股份有限公司

600884

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 20 日

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事和高级管理人员	8
五、管理层讨论与分析	9
六、重要事项	13
七、财务报告（未经审计）	18
八、备查文件目录	48

一、重要提示

- 1、公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事吴锋先生因公出差，全权委托独立董事童全康先生代为出席并使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人郑永刚先生，主管会计工作负责人忻乐益女士，会计机构负责人（会计主管人员）忻乐益女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：宁波杉杉股份有限公司

公司英文名称：NINGBO SHANSHAN CO., LTD

公司英文名称缩写：NBSS

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：杉杉股份

公司 A 股代码：600884

3、公司注册地址：宁波市百丈路 158 号

公司办公地址：宁波市天童北路 1133 号杉杉工业城

邮政编码：315192

公司国际互联网网址：www.ssgf.net

公司电子信箱：ssdsh@ssgf.net

4、公司法定代表人：郑永刚

5、公司董事会秘书：李长春

电话：0574-88208375、88208337

传真：0574-88208375

联系地址：宁波市天童北路 1133 号杉杉工业城

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：

- (1) 公司最近一次变更注册登记日期：2002 年 4 月 30 日
- (2) 变更注册地点：浙江省宁波市工商行政管理局
- (3) 法人营业执照注册号：3302001000643
- (4) 税务登记号码：国税（地税）甬字 330227144490985 号
- (5) 公司聘请的会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司
- (6) 会计师事务所办公地点：上海市南京东路 61 号四楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,389,561,318.33	1,233,699,051.46	12.63
流动负债	1,151,121,570.85	993,171,325.99	15.90
总资产	2,850,958,808.39	2,675,464,465.68	6.56
股东权益 (不含少数股东权益)	1,402,460,431.16	1,409,028,229.51	-0.47
每股净资产	3.41	3.43	-0.58
调整后的每股净资产	3.36	3.31	1.51
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	35,021,084.33	43,819,149.98	-20.08
扣除非经常性损益后的净利润	32,496,137.36	42,648,660.80	-23.80
每股收益	0.085	0.106	-19.81
净资产收益率(%)	2.50	3.21	减少 0.71 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	30,357,302.65	9,357,112.19	224.43

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	813,030.06
各种形式的政府补贴	1,255,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	590,601.72
减:所得税影响数	133,684.81
合计	2,524,946.97

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.56	10.44	0.36	0.36
营业利润	4.04	3.99	0.14	0.14
净利润	2.50	2.47	0.085	0.085
扣除非经常性损益后的净利润	2.32	2.29	0.079	0.079

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+/-)				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	153,675,240					153,675,240
其中：国家持有股份						
其中：境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
2、募集法人股	29,198,187					29,198,187
3、优先股或其它						
其中（转配股）						
未上市流通股份合计	182,873,427					182,873,427
二、已上市流通股份						
1.境内上市的人民币普通股	227,984,820					227,984,820
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
已上市流通股份合计	227,984,820					227,984,820
三、股份总数	410,858,247					410,858,247

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 75,262 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
杉杉集团有限公司	0	150,605,880	36.66	未流通	未知	法人股东
上海一百集团有限公司	0	12,111,120	2.95	未流通	未知	法人股东
上海市永博实业有限公司	0	9,975,420	2.43	未流通	未知	法人股东
刘再兴	+3,320,023	3,320,023	0.81	已流通	未知	社会公众股东
鄞州经济投资咨询有限公司	0	2,810,412	0.68	未流通	未知	法人股东
林芳	+2,524,712	2,524,712	0.61	已流通	未知	社会公众股东
宁波甬城房地产总公司	0	2,302,020	0.56	未流通	未知	法人股东
余姚市宝马印刷器材有限公司	0	1,534,680	0.37	未流通	未知	法人股东
北京大源非织造有限公司	+1,372,250	1,372,250	0.33	已流通	未知	社会公众股东
天津安彩科技发展有限公司	0	1,077,156	0.26	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

法人股股东之间无关联关系，流通股股东之间未知其有无关联关系或一致行动。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况：

全体股东无约定持股期限。

3、十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
刘再兴	3,320,023	A股
林芳	2,524,712	A股
北京大源非织造有限公司	1,372,250	A股
天津安彩科技发展有限公司	1,077,156	A股
阮庆璐	840,000	A股
林国扬	800,000	A股
张荣翠	705,985	A股
林少刚	699,000	A股
林东贵	589,000	A股
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信 标普 300 指数证券投资基金	551,967	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

前十名流通股股东之间未知其有无关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

前十名股东与前十名流通股股东之间未知其有无关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、由于第四届董事会任期届满,在报告期内公司进行了换届选举。第五届董事会组成人员为:郑永刚、郑学明、汪建明、李长春、忻乐益、徐春华、吴大器、吴锋、童全康;其中吴大器、吴锋、童全康为独立董事。

2、由于第四届监事会任期届满,在报告期内公司进行了换届选举。第五届监事会组成人员为:钱祖岚、康早、呼保平、虞亚珍、任家松;其中职工代表监事为:虞亚珍、呼保平。

以上换届选举经 2005 年 4 月 8 日召开的 2004 年度股东大会批准通过。详见 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

3、2005 年 4 月 8 日召开的五届董事会第一次会议通过聘任汪建明先生为公司总经理的议案。详见 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

4、2005 年 4 月 8 日召开的五届董事会第一次会议通过聘任李长春先生为公司副总经理兼董事会秘书的议案。详见 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

5、2005 年 4 月 8 日召开的五届董事会第一次会议通过聘任忻乐益女士为公司财务总监的议案。详见 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司主营业务取得了健康、较快的发展。2005 年 1-6 月共实现主营业务收入 59722 万元,比去年同期增长 29.08%,实现主营业务利润 14815 万元,同比增长 48.32%。

公司继续巩固服装主业,做深做强品牌。报告期公司聘请了形象健康自信、充满活力和朝气的奥运冠军刘翔作为“杉杉”品牌的代言人。聘请世界飞人刘翔作为代言人,提升了“杉杉”品牌的市场影响力,对扩大杉杉知名度和销售收入起到了积极的促进作用。在 3 月份北京举行的中国国际服装服饰博览会上公司全力打造了“杉杉”专馆,充分展示了公司强大的设计能力和创新力量。报告期内公司充分利用杉杉品牌的优势,进行品牌经营,授权他人在非主流产品中使用杉杉品牌,报告期内共取得品牌费收入 365.84 万元。

公司坚持稳步走多品牌、国际化战略。公司控股经营的国际优秀品牌“玛珂·阿萨尼”在国内市场继续保持了良好的销售态势,报告期内杰艾希公司实现净利润 320.55 万元,比去年同期增加 44.97%。鉴于杰艾希公司的良好发展势头,外资股东意大利法拉奥公司在报告期内提出了,在不改变杉杉股份控股地位情况下溢价受让股权增加其持股比例至 35%的要求,目前三方股东正在商谈。公司相信意大利法拉奥公司股权比例的提高有利于杰艾希公司的长远发展。杉杉在国际品牌合作中不仅学到了品牌运作的宝贵经验,而且提升了自身的品牌管理水平,为中国原创品牌走向世界积累了成功的宝贵经验。公司在国际品牌运作方面将充分借鉴“玛珂·阿萨尼”的成功经验,并利用好杉杉良好平台,培育发展好引进的国际品牌,在多品牌国际化战略上迈出坚实步伐。

在服装出口方面,出口政策和汇率政策变化,对西服、衬衫加工出口的影响较小,对针织服装的出口存在一定影响。但即使在欧美采取贸易保护措施情况下,受控纺织品的出口市场仍呈现逐年扩大态势;而且公司在针织服装出口领域已经经营二十多年,具备相当的企业竞争力,因此公司有理由相信公司的针织服装出口业务将保持良好发展势头。报告期内,公司针织服装出口 22512 万元,比去年同期增加 20.40%;产生净利润 2149.52 万元,股份公司合并净利润 1074.76 万元,分别比去年同期增加 142.52%。下半年公司针

织服装的出口增长不可能达到上半年增长势头,但 2005 年全年在针织服装出口业务方面,公司合并的净利润预计将大于 2004 年数额。

锂离子电池材料产业继续呈现出迅猛发展的态势。公司目前已成为国内最大规模的锂离子电池材料综合供应商,在锂离子电池负极材料方面,技术与市场占有在国内居于领先地位。锂离子电池正极材料销售收入后来居上,已经位居国内三甲之列。上半年锂离子电池材料的销售收入在报告期内得到了迅速地提高,2005 年 1-6 月份达到 16,633 万元,比去年同期增长 55.97%。报告期内公司在锂离子电池材料方面不断提高研发能力,并成功研发出新型负极材料产品—FSN。FSN 在超薄、超高容量方面独具优势,特别适用于中高端手机锂离子电池,市场反应良好。

公司为在新材料、新能源产业培育新的利润增长点,在报告期内控股组建了生产经营锂离子电池电解液的东莞市杉杉电池材料有限公司,参股组建了生产经营太阳能电池的宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司。

报告期内公司主营业务取得了较好业绩,但因证券行业全面滑坡,公司参股投资的东吴证券发生亏损,对公司业绩造成了影响。下步将继续提升杉杉品牌的内在价值,完善特许加盟经营模式,充分发挥品牌优势,进一步扩大销售市场。坚定不移地继续推进多品牌国际化战略,借鉴玛珂·阿萨尼的成功运作经验,充分利用自身优势,按照以不同风格和品牌定位满足不同类型消费者的公司产品布局思路,积极寻求与世界级服装企业的合作。同时大力发展锂离子电池材料产业,加大科研开发力度,强化公司科技产业核心竞争力。公司将继续扩大锂离子电池材料市场份额,培育好太阳能电池产业,将新材料新能源产业做强做大。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主要生产和经营服装服饰系列产品和锂离子电池材料。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
服装	430,893,239.57	319,402,111.02	25.87	21.03	13.2	增加 5.12 个百分点
锂离子电池	166,329,648.71	127,798,529.47	23.17	55.97	60.69	减少 2.25 个百分点
其中:关联交易	1,129,162.00	907,016.85	19.67	/	/	/
分产品						
西服	153,961,773.99	95,368,625.36	38.06	2.16	-7.40	增加 6.41 个百分点
休闲服	231,745,813.80	187,674,435.51	19.01	43.58	32.45	增加 6.8 个百分点
衬衫	45,185,651.78	36,359,050.15	19.53	2.88	-2.93	增加 4.82 个百分点
锂离子电池	166,329,648.71	127,798,529.47	23.17	55.97	60.69	减少 2.25 个百分点
其中:关联交易	1,129,162.00	907,016.85	19.67	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
宁波地区	393,133,321.74	23.67
其它地区	204,089,566.54	40.96

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 112.9162 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海杉杉科技有限公司	锂离子电池材料生产经营	锂离子电池负极材料	153,000,000	916,431,520.97	15,404,949.46
湖南杉杉新材料有限公司	锂离子电池材料生产经营	锂离子电池正极材料	50,000,000	251,446,032.13	8,406,507.56
上海杉杉休闲服饰有限公司	服装	休闲服	250,000,000	269,338,326.59	10,484,229.94
宁波杉杉服装有限公司	服装	西服	50,000,000	641,408,977.63	35,812,560.39
宁波杉杉衬衫有限公司	服装	衬衫	38,000,000	57,753,106.79	854,397.39
宁波杰艾希服装有限公司	服装	西服、休闲服	260 万美元	52,579,207.88	3,205,550.08

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
东吴证券有限责任公司	证券的承销, 自营买卖; 证券交易代理; 证券抵押融资; 证券投资咨询; 公司财务顾问; 企业重组、收购与兼并; 基金与资产管理。	-47,010,506.6	-9,402,101.32	26.84

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 夏季的到来使宁波地区电力供应更为紧张, 电力主管部门对工业企业采取轮流限电, 实行停三开四的用电制度, 公司通过供电时间内抓紧生产, 努力使停电对生产经营的影响降到最小;

(2) 美国和欧盟在纺织品上采取的贸易保护措施和人民币汇率政策的调整影响到公司服装出口的快速增长。公司通过努力开拓非配额市场, 加强内部生产管理, 争取出口合同中增添汇率条款等积极应对措施, 尽力消除影响, 报告期内出口销售收入比去年同期增长 20%, 预计 2005 年出口收入和效益好于 2004 年。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、东莞市杉杉电池材料有限公司

公司出资 1,000 万元人民币投资该项目, 已于 2005 年 3 月 7 日成立;

2)、湖南杉杉新材料有限公司

对湖南杉杉新材料有限公司进行增资。湖南杉杉新材料有限公司原注册资本为 1000 万, 增资后注册资本为 5000 万元。其中上海杉杉科技公司增资 3000 万元, 李新海等技术方以经评估后的非专利技术出资 1000 万元。目前增资已经完成。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照公司法、证券法等有关法律法规的规定及公司章程的规定，不断建立健全各项规章制度。公司对章程进行了修订，制订了对外担保管理制度、修订了对外投资管理制度、完善了公司财务制度。确保各项工作按时落实。公司董事会、监事会、股东大会严格按照规定运行，保证了公司各项经营活动的顺利开展。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 8 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案。以 2004 年年末总股本 410,858,247 股为基数,向全体股东每 10 股派现金红利 1 元(含税)。股权登记日为：2005 年 5 月 20 日；除息日：2005 年 5 月 23 日；红利已于 2005 年 5 月 30 日发放。公告刊登在 2005 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。本次分配方案已经实施完毕。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼和仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

（1）2005 年 5 月 10 日，本公司向宁波中汇投资有限公司转让宁波松和制衣有限公司 30% 股权，该资产的帐面价值为 4,916,062.89 元人民币，实际出售金额为 5,729,092.95 元人民币，产生收益 813,030.06 元人民币；股权转让已经完成。

（2）公司控股子公司上海杉杉科技有限公司将持有的上海杉杉生物技术有限公司 10% 股权转让给芜湖天健玻璃有限公司。定价为每股 1 元，总价为 300 万元。股权转让已经完成。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
宁波中方荣科技有限公司	母公司的控股子公司	18,903.15	2,089.96			
宁波索尔达面电热高科技	母公司的控股子公司	141,543.80	101,898.10			
宁波杉杉进出口有限公司	母公司的控股子公司	1,129,162.00	2,985,753.00			
宁波乐卡克服饰有限公司	参股子公司	245,076.54	97,294.65			
上海瑞源进出口有限公司	母公司的控股子公司	0	12,408.42			
宁波杉杉大东服装有限公司	参股子公司				274,480.01	244,685.38
宁波杉杉童装有限公司	母公司的控股子公司				0	1,000.00
上海瑞源进出口有限公司	母公司的控股子公司				0	4,660.00
合计	/	1,534,685.49	3,199,444.13	/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,534,685.49 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 3,199,444.13 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
宁波鄞州德大针织有限公司	2005-03-09	600,000	连带责任担保	2005-03-09 ~ 2005-07-09	是	否
报告期内担保发生额合计			600,000			
报告期末担保余额合计			600,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			243,000,000.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计			243,000,000.00			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			243,600,000.00			
担保总额占公司净资产的比例			17.37%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			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			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

2005 年 3 月 9 日，本公司控股子公司，宁波明达针织有限公司为宁波鄞州德大针织有限公司提供担保，担保金额为 600,000 元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 9 日至 2005 年 7 月 9 日，目前已履行完毕。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘任的会计师事务所没有发生变化。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会、董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于签订土地使用权收购合同的公告	中证报 23 版、上证报 C10 版	2005-01-05	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
四届董事会第二十四次会议决议公告	中证报 B27 版、上证报 23 版	2005-01-15	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
四届董事会第二十五次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	中证报 59 版、上证报 C29 版	2005-02-04	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
四届十四次监事会会议决议公告	中证报 60 版、上证报 C29 版	2005-02-04	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
四届二十六次董事会会议决议公告	中证报 C02 版、上证报 A9 版	2005-03-24	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
2004 年度股东大会二次通知公告	中证报 C06 版、上证报 C7 版	2005-04-07	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
2004 年年度股东大会决议公告	中证报 C21 版、上证报 59 版	2005-04-09	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
五届一次董事会会议决议公告	中证报 C21 版、上证报 59 版	2005-04-09	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
五届一次监事会会议决议公告	中证报 C21 版、上证报 59 版	2005-04-09	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
五届二次董事会会议决议公告	中证报 C44 版、上证报 83 版	2005-04-23	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询
2004 年度分红派息实施公告	中证报 C12 版、上证报 C6 版	2005-05-17	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料”检索输入“600884”可查询

(十三) 期后事项：

1. 为在新材料、新能源产业培育新的利润增长点,公司与杉杉投资控股有限公司、胡宏勋等共同投资组建宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司。宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司注册资本为 5750 万元。公司的股权结构具体如下:杉杉投资控股有限公司出资 3288.88 万元,占注册资本的比例 57.198% ;宁波杉杉股份有限公司出资 926.445 万元,占注册资本的比例 16.112% ;其它股份为胡宏勋领导的经营技术团队持有,自然人股东以现金和无形资产出资 1534.675 万元,占 26.69% ;该议案经 2005 年 7 月 22 日召开的五届董事会第三次会议批准,新公司已于 2005 年 8 月 10 日成立。

2. 同意本公司控股子公司上海杉杉服装有限公司为上海永博实业有限公司向建设银行上海市浦东分行申请的 3000 万元借款提供担保,期限为半年。上海杉杉服装有限公司为

上海永博实业有限公司提供借款担保同时,上海永博实业有限公司提供有效的反担保措施。该议案经 2005 年 8 月 2 日召开的五届董事会第四次会议批准。

3.公司五届董事会第五次会议经审议同意,公司将持有的东吴证券有限责任公司 20% 股权转让给苏州国际发展集团有限公司,转让价格为 2.12 亿元。转让款项的 50%在合同签订后二十个工作日内支付;余款 50%在合同签订之日起届满二年后的一周内支付。该事项须经公司股东大会审议通过,该股权转让还须中国证券监督管理委员会批准。

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：元

项目	合并数		母公司数	
	本期数	期初数	本期数	期初数
流动资产：				
货币资金	371,606,115.15	341,724,534.56	17,886,354.29	64,098,419.64
短期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	133,814,421.74	123,489,957.70	6,482,546.50	8,138,320.00
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	440,225,899.25	370,463,893.65	227,263.09	833,493.52
其他应收款	48,836,516.95	29,197,800.19	252,314,044.18	112,329,884.96
预付账款	148,776,737.24	117,841,045.95	0.00	0.00
应收补贴款	1,460,181.50	483,280.87	0.00	0.00
存货	241,764,593.15	248,770,439.27	9,767.25	5,831.43
待摊费用	3,076,853.35	1,728,099.27		0.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,389,561,318.33	1,233,699,051.46	276,919,975.31	185,405,949.55
长期投资：				
长期股权投资	465,737,781.69	488,319,370.39	1,599,945,780.80	1,549,018,977.56
长期债权投资				
长期投资合计	465,737,781.69	488,319,370.39	1,599,945,780.80	1,549,018,977.56
其中：合并价差	23,803,974.50	25,493,766.41		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,136,963,454.17	1,153,900,683.88	338,178,003.04	362,148,853.42
减：累计折旧	284,792,807.13	249,526,356.73	115,543,988.44	106,825,517.50
固定资产净值	852,170,647.04	904,374,327.15	222,634,014.60	255,323,335.92
减：固定资产减值准备	13,801,887.97	13,801,887.97	665,293.00	665,293.00
固定资产净额	838,368,759.07	890,572,439.18	221,968,721.60	254,658,042.92
工程物资	0	0		
在建工程	123,729,185.60	38,263,200.96	58,337,432.11	
固定资产清理				
固定资产合计	962,097,944.67	928,835,640.14	280,306,153.71	254,658,042.92
无形资产及其他资产：				
无形资产	32,930,891.47	24,052,869.23	4,948,241.59	4,974,052.15
长期待摊费用	630,872.23	557,534.46	270,000.00	420,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	33,561,763.70	24,610,403.69	5,218,241.59	5,394,052.15
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,850,958,808.39	2,675,464,465.68	2,162,390,151.41	1,994,477,022.18

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

资产负债表 (续)
2005 年 6 月 30 日

编制单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：元

项目	合并数		母公司数	
	本期数	年初数	本期数	年初数
流动负债：				
短期借款	593,319,055.30	548,993,803.80	280,000,000.00	230,000,000.00
应付票据	255,364,705.72	108,343,153.47		
应付账款	109,973,082.74	188,440,396.71	242,355.16	346,042.11
预收账款	27,579,113.04	25,765,142.02	615,598.41	
应付工资	0.00	0.00		
应付福利费	17,695,236.59	16,998,958.94	34,079.96	198,184.84
应付股利	4,562,255.13	4,531,943.23	613,064.30	582,742.40
应交税金	256,755.18	-1,269,368.87	131,075.66	1,067,960.63
其他应付款	349,803.09	526,492.33	8,588.90	87,637.88
其他应付款	130,447,963.58	83,877,158.40	516,845,195.39	385,372,522.47
预提费用	1,573,600.48	6,963,645.96		
预计负债				
一年内到期的长期负债	10,000,000.00	10,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,151,121,570.85	993,171,325.99	798,489,957.78	617,655,090.33
长期负债：				
长期借款	72,800,000.00	72,800,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,223,921,570.85	1,065,971,325.99	798,489,957.78	617,655,090.33
少数股东权益	224,576,806.38	200,464,910.18		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00
资本公积	520,498,110.91	520,498,110.91	520,498,110.91	520,498,110.91
盈余公积	337,799,958.94	337,799,958.94	138,926,163.46	138,926,163.46
其中：法定公益金	64,515,795.27	64,515,795.27	32,193,904.42	32,193,904.42
未分配利润	137,374,243.38	143,438,983.75	293,617,672.26	306,539,410.48
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认的投资损失(合并报表填列)	4,070,129.07	3,567,071.09		
所有者权益（或股东权益）合计	1,402,460,431.16	1,409,028,229.51	1,363,900,193.63	1,376,821,931.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,850,958,808.39	2,675,464,465.68	2,162,390,151.41	1,994,477,022.18

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月份

单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：元

项目	合并数		母公司数	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	597,222,888.28	462,665,625.11	5,699,204.78	
减：主营业务成本	447,200,640.49	361,682,184.90	4,680,020.17	
主营业务税金及附加	1,867,952.04	1,100,441.58	21,913.67	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	148,154,295.75	99,882,998.63	997,270.94	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	10,024,016.62	7,221,541.21	4,515,081.89	5,269,087.09
减：营业费用	29,730,225.67	19,634,287.64		489,975.11
管理费用	55,494,463.60	43,123,506.44	24,366,713.45	21,585,702.73
财务费用	16,303,893.66	6,292,875.26	6,396,165.17	3,248,278.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,649,729.44	38,053,870.50	-25,250,525.79	-20,054,869.11
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-9,102,324.25	9,149,436.94	52,406,067.69	57,439,388.14
补贴收入	6,283,651.57	8,356,990.95		
营业外收入	1,724,192.43	236,074.34	1,295,615.12	23,532.76
减：营业外支出	1,134,903.21	677,553.32	287,070.54	5,105.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,420,345.98	55,118,819.41	28,164,086.48	37,402,946.31
减：所得税	5,790,423.42	5,021,117.89	-	
减：少数股东损益	14,111,896.21	7,337,289.17		
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	503,057.98	1,058,737.63		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	35,021,084.33	43,819,149.98	28,164,086.48	37,402,946.31
加：年初未分配利润	143,438,983.75	138,855,938.64	306,539,410.48	280,427,157.60
其他转入				
六、可供分配的利润	178,460,068.08	182,675,088.62	334,703,496.96	317,830,103.91
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	178,460,068.08	182,675,088.62	334,703,496.96	317,830,103.91
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	41,085,824.70	41,085,824.70	41,085,824.70	41,085,824.70
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	137,374,243.38	141,589,263.92	293,617,672.26	276,744,279.21
补充材料：				
出售、处置部门或被投资单位所得收益				
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加（或减少）利润总额				
会计估计变更增加（或减少）利润总额				
债务重组损失				
其它				

法定代表人：
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：
（签名并盖章）

会计机构负责人：
（签名并盖章）

现金流量表
2005 年 1-6 月份

单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：元

项目	合并	母公司
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	638,995,745.51	17,331,351.00
收到的税费返还	6,283,651.57	
收到的其他与经营活动有关的现金	3,658,480.00	53,631,222.92
现金流入小计	648,937,877.08	70,962,573.92
购买商品、接受劳务支付的现金	502,990,866.25	8,659,801.68
支付给职工以及为职工支付的现金	52,083,401.25	2,310,732.68
支付的各项税费	38,015,908.53	2,651,727.65
支付的其他与经营活动有关的现金	25,490,398.40	141,568,538.10
现金流出小计	618,580,574.43	155,190,800.11
经营活动产生的现金流量净额	30,357,302.65	-84,228,226.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	8,066,062.89	5,066,062.89
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,413,201.56	5,413,201.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	14,898,857.00	14,120,852.00
收到的其他与投资活动有关的现金	78,561,450.00	78,561,450.00
现金流入小计	106,939,571.45	103,161,566.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	94,381,138.55	58,693,737.64
投资所支付的现金		9,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	94,381,138.55	67,693,737.64
投资活动产生的现金流量净额	12,558,432.90	35,467,828.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	44,325,251.50	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	44,325,251.50	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	57,359,406.46	47,451,667.97
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	57,359,406.46	47,451,667.97
筹资活动产生的现金流量净额	-13,034,154.96	2,548,332.03
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,881,580.59	-46,212,065.35

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

现金流量表 (续)
2005 年 1-6 月份

单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：元

项目	合并	母公司
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,021,084.33	28,164,086.48
少数股东本期收益	14,111,896.21	
减：未确认的投资损失（合并报表填列）	503,057.98	
加：计提的资产减值准备	2,592,410.92	6,825,090.99
固定资产折旧	38,021,017.58	11,087,100.91
无形资产摊销	1,121,977.76	25,810.56
长期待摊费用摊销	179,411.68	150,000.00
待摊费用减少（减：增加）	-1,348,754.08	
预提费用增加（减：减少）	-5,390,045.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-896,825.97	-1,005,362.01
固定资产报废损失		
财务费用	16,303,893.66	6,396,165.17
投资损失（减：收益）	9,102,324.25	-52,406,067.69
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	7,005,846.12	-3,935.82
经营性应收项目的减少（减：增加）	-125,385,840.79	-135,704,210.33
经营性应付项目的增加（减：减少）	40,421,964.44	52,243,095.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,357,302.65	-84,228,226.19
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	371,606,115.15	17,886,354.29
减：现金的期初余额	341,724,534.56	64,098,419.64
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	29,881,580.59	-46,212,065.35

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:宁波杉杉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	72,489,328.02	2,592,410.92		75,081,738.94
其中:应收账款	53,835,373.11	2,301,829.50		56,137,202.61
其他应收款	18,653,954.91	290,581.42		18,944,536.33
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	2,120,000.00			2,120,000.00
其中:库存商品	1,900,000.00			1,900,000.00
原材料	220,000.00			220,000.00
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	13,801,887.97			13,801,887.97
其中:房屋、建筑物	4,659,986.30			4,659,986.30
机器设备	9,141,601.67			9,141,601.67
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:宁波杉杉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,261,097.23	6,856,997.85	31,906.86	31,906.86	14,086,188.22
其中:应收账款	43,868.08		31,906.86	31,906.86	11,961.22
其他应收款	7,217,229.15	6,856,997.85			14,074,227.00
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中:库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	665,293.00				665,293.00
其中:房屋、建筑物					
机器设备	665,293.00				665,293.00
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

(二)会计报表附注

一、公司简介：

本公司于 1992 年 11 月 27 日经宁波市经济体制改革办公室以甬体改(1992)27 号文批准成立的定向募集股份制试点企业，于 1992 年 12 月 14 日取得营业执照。1995 年 12 月 29 日经中国证券监督管理委员会以(1995)208 号文批准，本公司于 1996 年 1 月向社会公开发行境内上市内资股(A 股)股票并上市交易。所属行业为工业类。公司经营范围为服装、针织品、皮革制品的制造、加工、批发、零售；汽车货运、服装洗染；商标有偿许可使用。主要产品为杉杉品牌服装、外销针织品、高性能电池正、负极材料。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

(一) 会计制度：

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记帐本位币：

采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则：

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法：

外币业务按业务发生月月初的中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率，折合成人民币记帐，月末外币帐户余额按期末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。与购建固定资产有关的外币专门借款帐户月末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，属筹建期间的部分计入长期待摊费用，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 短期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（八）坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例。

坏帐准备的计提范围为应收帐款和其他应收款。坏帐准备按帐龄分析计提法具体为，帐龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内，按 5% 计提；帐龄 1 - 2 年，按 10% 计提；帐龄 2 - 3 年，按 30% 计提；帐龄 3 - 5 年，按 50% 计提；帐龄 5 年以上，按 100% 计提。此外对于明显存在坏帐风险的款项，不以帐龄为限，单独认定，提取坏帐准备。

（九）存货核算方法：

1、存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资、发出商品、委托代销商品、受托代销商品、分期收款发出商品等。

2、取得和发出的计价方法：

各种存货按取得时实际成本计价；发出时按加权平均法或个别认定法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十) 长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资所确认的股权投资差额，凡年初已存在的，仍按原定的 10 年期限平均摊销；本年新增的若初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，依权责发生制原则按期计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

(十一) 固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等；

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产原值、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	20 - 35 年	4.85% - 2.77%	3%
机器设备	8 - 10 年	9.7% - 12.13%	3%
运输设备	6 - 10 年	9.7% - 16.17%	3%
其他设备	5 - 8 年	19.40% - 12.13%	3%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十二) 在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以项目别分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十三) 无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：

按取得时的实际成本入帐；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法：

采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

土地使用权按规定的使用年限摊销；

专利技术按十年摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 长期待摊费用摊销方法：

开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

(十五) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，在发生时予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按半年度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十六) 预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十七) 收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(十八) 所得税的会计处理方法：
采用应付税款法。

(十九) 本年度主要会计政策、会计估计均未发生变更，也未发生重大会计差错更正。

(二十) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

(一) 公司主要税种和税率为：

税 种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	33%

(二) 税负减免：

鄞县国立服饰有限公司系福利企业，根据国税发(1994)155号文，符合其规定的条件，经税务部门审核后享受税收优惠。

上海杉杉科技有限公司系位于浦东新区的高新技术企业，所得税减按15%计征；

宁波新明达针织有限公司系中外合资企业，2005年系第二年所得税免税期；

宁波杰艾希服装有限公司系中外合资企业，2005年系第二年所得税减半期；

宁波伟安制衣有限公司系中外合资企业，2005年系第三年所得税减半期；

湖南杉杉新材料有限公司根据长沙市国税局长国税函(2004)170号文，2005年系两年免税期的第二年。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

序号	被投资单位全称	经营范围	注册资本(元)	本公司		母公司持股比例%			是否合并
				实际投资额		直接投资	间接投资	合计	
1	宁波杉杉服装有限公司	服装	50,000,000.00	50,000,000.00		90	10	100	是
2	宁波杉杉时装有限公司	服装	51,993,200.00	38,994,900.00		75	---	75	是
3	宁波杉杉衬衫有限公司	服装	38,000,000.00	20,900,000.00		55	---	55	是
4	上海杉杉服装有限公司	服装	80,000,000.00	80,000,000.00		90	10	100	是
5	宁波源兴贸易有限公司	服装	5,000,000.00	5,000,000.00		90	10	100	是
6	宁波杰艾希服装有限公司	服装	美元 2,600,000.00	美元 1,690,000.00		65	---	65	是
7	宁波杉杉通达贸易有限公司	服装	2,000,000.00	2,000,000.00		100	---	100	是
*8	鄞县国立服饰有限公司	服装	10,000,000.00	10,000,000.00		---	100	100	是
9	上海杉杉科技有限公司	材料	153,000,000.00	150,000,000.00		88	10	98	是
10	上海杉杉休闲服饰有限公司	服装	250,000,000.00	250,000,000.00		95	5	100	是
11	上海杉杉新材料研究院有限责任公司	材料	39,200,000.00	39,200,000.00		85	15	100	是
12	宁波赛喜服装有限公司	服装	美元 1,300,000.00	美元 650,000.00		50	---	50	是
*13	上海明芳服饰有限公司	注 1 针织	15,000,000.00	13,650,000.00		---	91	91	是
*14	上海菲荷服饰有限公司	服装	3,000,000.00	2,700,000.00		---	90	90	是
*15	宁波新明达针织有限公司	针织	美元 14,450,000.00	美元 7,220,000.00		---	50	50	是
*16	上海杉杉进出口有限公司	进出口	10,000,000.00	10,000,000.00		---	100	100	是
*17	上海纳菲服饰有限公司	服装	4,000,000.00	3,600,000.00		---	90	90	是
*18	宁波新材料科技有限公司	材料	70,000,000.00	70,000,000.00		10	90	100	是
*19	湖南杉杉新材料有限公司	材料	50,000,000.00	37,500,000.00			75	75	是
*20	上海杉杉高精电子有限公司	材料	2,000,000.00	2,000,000.00		---	100	100	是
21	宁波瑞诺玛服饰有限公司	服装	美元 1,500,000.00	美元 915,000.00		61	---	61	是
22	芜湖杉杉新明达制衣有限公司	注 2 服装	6,000,000.00	6,000,000.00			100	100	否
23	东莞市杉杉电池材料有限公司	材料	10,000,000.00	10,000,000.00		90	10	100	是

*系控股孙公司，均纳入合并范围。

注 1：该公司属下另有宁波明达针织有限公司、宁波大榭开发区恒祥针织有限公司、宁波明丰针织有限公司、宁波明达伟安制衣有限公司、宁波明达针织进出口有限公司五家控股子（孙）公司，以其合并后会计报表纳入本公司的合并范围。

注 2：该公司拟由宁波新明达针织有限公司出资 900 万元，投资比例 90%，目前刚完成一期出资，尚未开始经营。

本期新增 1 家合并单位

东莞市杉杉电池材料有限公司

投资新设

该公司于 2005 年 1 月新设

五、合并会计报表主要项目注释：(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 货币资金：

项 目	期 末 数	年 初 数
现 金	186,860.94	214,883.06
银行存款	311,842,913.18	310,182,511.98
其他货币资金	59,576,341.03	31,327,139.52
合 计	371,606,115.15	341,724,534.56
其中美元：外币金额	944,378.3	990,727.49
折算汇率	8.2759	8.2765
折合人民币	7,815,618.09	8,199,756.07

其他货币资金为信用证保证金存款，银行本票存款，银行汇票存款。

(二) 应收票据：

种类	金额
商业承兑汇票	73,687,940.00
银行承兑汇票	60,126,481.74
合计	<u>133,814,421.74</u>

(三) 应收补贴款：

项目	金额	性质和内容
应收出口退税款	1,460,181.50	出口退税

(四) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数		坏帐准备	帐面余额	年初数		坏帐准备
		占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)			占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	
1 年以内	372,900,941.16	75.13	5.00	18,645,047.06	304,034,662.81	71.66	5.00	15,201,733.14
1 至 2 年	31,777,863.30	6.40	10.00	3,177,786.33	43,429,534.23	10.24	10.16	4,413,974.19
2 至 3 年	57,638,897.40	11.61	30.00	17,291,669.22	41,953,267.78	9.88	35.68	14,968,403.44
3 年以上	<u>34,045,400.00</u>	<u>6.86</u>	<u>50.00</u>	<u>17,022,700.00</u>	<u>34,881,801.94</u>	<u>8.22</u>	<u>55.19</u>	<u>19,251,262.34</u>
合计	<u>496,363,101.86</u>	<u>100.00</u>	<u>---</u>	<u>56,137,202.61</u>	<u>424,299,266.76</u>	<u>100.00</u>	<u>---</u>	<u>53,835,373.11</u>

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 56,917,071.87 元，占应收帐款总金额的 11.47%。

3、年末应收帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数		坏帐准备	帐面余额	年初数		坏帐准备
		占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)			占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	
1 年以内	36,937,909.06	54.50	5.00	1,846,895.45	22,486,108.83	46.99	5.00	1,124,305.44
1 至 2 年	12,322,170.69	18.18	10	1,232,217.07	6,741,180.55	14.09	9.76	657,851.20
2 至 3 年	5,311,099.44	7.83	50	2,655,549.72	5,414,591.63	11.32	67.63	3,661,924.18
3 年以上	<u>13,209,874.09</u>	<u>19.49</u>	<u>100.00</u>	<u>13,209,874.09</u>	<u>13,209,874.09</u>	<u>27.60</u>	<u>100.00</u>	<u>13,209,874.09</u>
合计	<u>67,781,053.28</u>	<u>100.00</u>	<u>---</u>	<u>18,944,536.33</u>	<u>47,851,755.10</u>	<u>100.00</u>	<u>---</u>	<u>18,653,954.91</u>

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

(六) 预付帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	148,776,737.24	100.00	116,384,354.32	98.76
1 至 2 年			<u>1,456,691.63</u>	<u>1.24</u>
合计	<u>148,776,737.24</u>	<u>100.00</u>	<u>117,841,045.95</u>	<u>100.00</u>

2、年末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（七）存货及存货跌价准备：

项目	期末数		年初数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	61,826,972.35	220,000.00	70,384,690.51	220,000.00
库存商品	114,269,547.83	1,900,000.00	125,959,329.97	1,900,000.00
包装物	932,439.89	---	505,159.30	---
低值易耗品	4,197,802.07	---	3,435,444.19	---
在产品	50,261,697.49	---	40,889,031.21	---
委托加工物资	12,396,133.52	---	9,366,012.93	---
委托代销商品		---	350,771.16	---
合计	<u>243,884,593.15</u>	<u>2,120,000.00</u>	<u>250,890,439.27</u>	<u>2,120,000.00</u>

（八）待摊费用：

类别	年初数	本年增加	本年摊销	期末数	年末结存原因
租赁费	47,758.65		47,758.65	---	
纳米技术转让费	1,000,000.00		83,330.00	916,670.00	摊销年未满足
保险费及其他	<u>680,340.62</u>	<u>2,321,116.49</u>	<u>841,273.76</u>	<u>2,160,183.35</u>	摊销年未满足
合计	<u>1,728,099.27</u>	<u>2,321,116.49</u>	<u>972,362.41</u>	<u>3,076,853.35</u>	

（九）长期投资：

1、长期股权投资：

长期股权投资	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	465,737,781.69	---	488,319,370.39	---

（1）股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股数	初始投资成本	本期增减	帐面余额	期末价值
上海华联超市股份有限公司	法人股	33 万股	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00
上海第一百货股份有限公司	法人股	1.3977 万股	62,579.00		62,579.00	62,579.00
浙江中汇集团	法人股	10.01 万股	90,000.00		90,000.00	90,000.00
南京中央商场	法人股	10 万股	280,000.00		280,000.00	280,000.00
长沙中山商场	法人股	10 万股	229,000.00		229,000.00	229,000.00
襄樊鼓楼商场	法人股	30 万股	315,000.00		315,000.00	315,000.00
哈尔滨一百	法人股	10 万股	180,000.00		180,000.00	180,000.00
石家庄人民商场	法人股	30 万股	330,000.00		330,000.00	330,000.00
杭州华立公司	法人股	21.5 万股	160,250.00		160,250.00	160,250.00
苏州人民商场	法人股	10 万股	150,000.00	-150,000.00	0	0
西安唐城百货大楼	法人股	8.5 万股	85,000.00		85,000.00	85,000.00
武汉亚洲贸易广场	法人股	<u>2 万股</u>	<u>32,000.00</u>		<u>32,000.00</u>	<u>32,000.00</u>
小计			<u>3,563,829.00</u>	<u>-150,000.00</u>	<u>3,413,829.00</u>	<u>3,413,829.00</u>

以上持股比例均在 5% 以下。

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
宁波城市商业银行	---	9%	162,000,000.00		162,000,000.00
上海香杉房地产发展有限公司	2002/08 - 2012/08	10%	500,000.00		500,000.00
上海杉杉服饰开发有限公司	2002/08 - 2012/08	5%	50,000.00		50,000.00
上海法涵诗女装有限公司	2002/03 - 2012/03	10%	500,000.00		500,000.00
上海杉杉生物技术有限公司	2002/08-2018/08	10%	3,000,000.00	-3,000,000.00	---
小 计	---	---	<u>166,050,000.00</u>	<u>-3,000,000.00</u>	<u>163,050,000.00</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单 位 注册资本比 例	年初余额	本期合计	本期权益增减额				期末余额		
					其中： 投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增 减	合计
*芜湖杉杉新明达制衣有限公司	---	100%	---	6,000,000.00	6,000,000.00	---	---	---	6,000,000.00	---	6,000,000.00
*包头天伦环保产业有限公司	---	45%	11,400,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	---	---	---	13,500,000.00	---	13,500,000.00
小计			<u>11,400,000.00</u>	<u>8,100,000.00</u>	<u>8,100,000.00</u>				<u>19,500,000.00</u>		<u>19,500,000.00</u>

*尚未开始生产经营。

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单 位 注册资本比 例	年初余额	本期合计	本期权益增减额				期末余额		
					其中： 投资成本	确认收益	差额摊 销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
宁波杉杉大东服装有限公司	---	46%	27,322,518.29	-2,650,966.09		1,167,033.91		-3,818,000.00	21,296,307.20	3,375,245.00	24,671,552.20
东吴证券有限责任公司	---	20%	227,083,221.03	-9,402,101.32		-9,402,101.32			219,011,625.60	-1,330,505.89	217,681,119.71
宁波乐谊服饰整理有限公司	---	25%	1,199,388.64	1,312.50		1,312.50			1,241,565.00	-40,863.86	1,200,701.14
宁波莎艾时装有限公司	2004/2 - 2019/2	49%	10,366,568.84	-322,911.93		-322,911.93			12,573,066.80	-2,529,409.89	10,043,656.91
宁波乐卡克服饰有限公司	2004/7 - 2016/7	20%	2,824,015.29	-451,067.06		-451,067.06			3,310,920.00	-937,971.77	2,372,948.23
宁波松和制衣有限公司	2002/1 - 2047/12	30%	4,916,062.89	-4,916,062.89	-4,916,062.89				2,979,720.00	-2,979,720.00	0
小计	---	---	<u>273,711,774.98</u>	<u>-17,741,796.79</u>	<u>-4,916,062.89</u>	<u>-9,007,733.90</u>	<u>-3,818,000.00</u>	<u>260,413,204.60</u>	<u>-4,443,226.41</u>	<u>255,969,978.19</u>	

2、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
鄞县国立服饰有限公司	-242,661.45	折价投资	10 年	12,133.08	-60,665.32
宁波杉杉服装有限公司	-872,096.20	折价投资	10 年	43,604.81	-218,024.05
上海明芳服饰有限公司	21,285,194.94	溢价投资	10 年	-1,064,259.75	14,544,883.21
上海杉杉科技有限公司	<u>13,625,400.94</u>	<u>溢价投资</u>	<u>10 年</u>	<u>-681,270.05</u>	<u>9,537,780.66</u>
小 计	<u>33,795,838.23</u>	---	---	<u>-1,689,791.91</u>	<u>23,803,974.50</u>

(十) 固定资产原值及累计折旧：

1、固定资产原值：

类 别	年初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋及建筑物	591,292,551.88	570,000.00	24,568,150.16	567,294,401.72
机器设备	486,853,292.02	6,945,016.19	612,776.78	493,185,531.43
电子设备	9,241,737.04	731,125.02	42,946.47	9,929,915.59
运输设备	27,771,383.00	41,455.45	375,760.76	27,437,077.69
其他设备	38,741,719.94	374,807.80		39,116,527.74
合 计	<u>1,153,900,683.88</u>	<u>8,662,404.46</u>	<u>25,599,634.17</u>	<u>1,136,963,454.17</u>

期末固定资产中原值 81,788,471.49 元，净值 78,981,136.53 元的房屋建筑物用作抵押物，借款 5,000 万元。

2、累计折旧

类 别	年初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	67,502,400.31	8,329,588.83	2,405,472.51	73,426,516.63
机器设备	148,212,963.25	26,379,837.90	10,909.99	174,581,891.16
电子设备	4,807,896.09	678,637.77	---	5,486,533.86
运输设备	10,695,693.91	948,637.62	338,184.68	11,306,146.85
其他设备	18,307,403.17	1,684,315.46		19,991,718.63
合 计	<u>249,526,356.73</u>	<u>38,021,017.58</u>	<u>2,754,567.18</u>	<u>284,792,807.13</u>

3、资产减值准备：

类 别	年初数	本期增 加	本期减 少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	4,659,986.30	---	---	4,659,986.30	成本高于市 价
运输设备	4,195,482.34	---	---	4,195,482.34	准备处置
其他设备	4,946,419.33	---	---	4,946,419.33	准备处置
合 计	<u>13,801,887.97</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>13,801,887.97</u>	

4、无融资租入固定资产。

5、经营租出固定资产：

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋建筑物	44,334,728.67	9,766,174.52	34,568,554.15

6、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

类 别	帐面原值	累计折旧
房屋建筑物	39,978.11	37,979.20
机器设备	9,824,308.05	9,491,154.06
电子设备	3,389,151.25	3,285,295.79
运输设备	3,086,845.65	2,863,089.16
其他设备	876,657.60	818,491.05
小 计	<u>17,216,940.66</u>	<u>16,496,009.26</u>

7、准备处置的固定资产：

类别	帐面价值	减值准备	账面净值
运输设备	4,195,482.34	4,195,482.34	---
其他设备	4,946,419.33	4,946,419.33	---
小计	<u>9,141,901.67</u>	<u>9,141,901.67</u>	<u>---</u>

(十一) 在建工程：

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
杉杉国际服装工业城项目		76,541,006.54		---	76,541,006.54	自筹资金
湖南杉杉科技新厂区工程	32,353,026.03	4,153,615.18		---	36,506,641.21	自筹资金
其他	<u>5,910,174.93</u>	<u>4,771,362.92</u>		---	<u>10,681,537.85</u>	自筹资金
合计	<u>38,263,200.96</u>	<u>85,465,984.64</u>		---	<u>123,729,185.60</u>	---

- 1、无在建工程利息资本化情况。
- 2、无在建工程减值准备。

(十二) 无形资产：

项目	取得方式	原值	年初数	本期增加	本期		累计摊销	期末数	剩余摊销期限
					本期摊销	转出			
土地使用权	购入	13,991,985.87	12,809,797.64	---	113,902.86		1,296,091.09	12,695,894.78	18 - 48 年
专利技术	投资方投入	27,500,000.00	11,213,541.99	*10,000,000.00	1,000,692.50		7,287,150.51	20,212,849.49	6 - 9 年
其他	购入	<u>31,780.00</u>	<u>29,529.60</u>		<u>7,382.40</u>		<u>9,632.80</u>	<u>22,147.20</u>	<u>2 年</u>
合计	---	<u>41,523,765.87</u>	<u>24,052,869.23</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>1,121,977.76</u>		<u>8,592,874.40</u>	<u>32,930,891.47</u>	

1、土地使用权中梅墟土地账面价值 4,001,853.20 元，已在出售转让过程中，有关手续尚未办完。

*2、本期新增专有技术系孙公司湖南杉杉新材料有限公司的少数投资方以专有技术出资投入，作价 1000 万元，系供高性能锂离子电池用的锰酸锂生产技术，业经湖南恒信有限责任会计师事务所出具湘恒评字（2005）第 002 号资产评估报告。

(十三) 长期待摊费用：

项目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
供热开口费	1,500,000.00	420,000.00	---	150,000.00	1,230,000.00	270,000.00	1.4 年
其他	<u>2,367,173.45</u>	<u>137,534.46</u>	<u>252,749.45</u>	<u>29,411.68</u>	<u>2,006,301.22</u>	<u>360,872.23</u>	<u>1.8 年</u>
合计		<u>557,534.46</u>	<u>252,749.45</u>	<u>179,411.68</u>	<u>7,925,473.24</u>	<u>630,872.23</u>	

(十四) 短期借款、一年内到期的长期负债：

1、短期借款：

借款类别	期末数	年初数
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	473,319,055.30	414,033,803.80
质押借款	---	---
商票贴现		<u>14,960,000.00</u>
合计	<u>593,319,055.30</u>	<u>548,993,803.80</u>

合并范围内公司相互担保借款 58,819,055.30 元；

杉杉集团有限公司担保借款 290,000,000.00 元；

5,000 万元抵押借款系以价值 78,981,136.53 元的房屋建筑物作抵押物；

母公司为子公司提供担保借款 124,500,000.00 元。

2、一年内到期的长期负债：

借款类别	期末数	年初数
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00

该保证借款是由杉杉集团有限公司提供保证担保。

(十五) 应付票据：

种类	金额
银行承兑汇票	255,364,705.72
合计	<u>255,364,705.72</u>

(十六) 应付帐款：

期末数	年初数
109,973,082.74	188,440,396.71

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十七) 预收帐款：

期末数	年初数
27,579,113.04	25,765,142.02

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十八) 其他应付款：

期末数	年初数
130,447,963.58	83,877,158.40

- 1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、其他应付期末余额与年初相比有较大幅度的增长，主要原因是政府补偿天童北路 1133 号的搬迁费。（详见注三十五）

(十九) 应付股利：

投资者类别	期末欠付股利金额	原因
法人股股东	613,064.30	未提款
子公司应付少数股东股利	3,949,190.83	未提款
合计	<u>4,562,255.13</u>	

(二十) 应交税金：

税种	期末数	年初数	报告期执行的法定税率
增值税	-2,547,160.56	-6,418,533.47	17%
营业税	74,986.58	-184,875.73	3%-5%
城建税	61,622.94	227,825.38	7%
企业所得税	2,552,365.19	4,867,857.88	母公司税率为 33%，子公司税率为 15%---33%
其他	<u>114,941.03</u>	<u>238,357.07</u>	
合计	<u>256,755.18</u>	<u>-1,269,368.87</u>	

(二十一) 其他应交款：

项目	期末数	年初数	计缴基础
教育费附加	34,334.06	133,886.08	应纳营业税额、增值税额和消费税额 3% - 4%
堤防费	---	---	应纳营业税额、增值税额和消费税额 1%
河道管理费	887.11	4,578.39	应纳营业税额、增值税额和消费税额 0.25%
水利基金	135,569.44	206,312.51	
其他	<u>179,012.48</u>	<u>181,715.35</u>	
合计	<u>349,803.09</u>	<u>526,492.33</u>	

(二十二) 预提费用：

类别	期末数	年初数	结存原因
加工费	730,897.56	6,000,000.00	尚未支付
租赁费		8,397.00	尚未支付
利息		266,611.89	尚未支付
其他	<u>842,702.92</u>	<u>688,637.07</u>	尚未支付
合计	<u>1,573,600.48</u>	<u>6,963,645.96</u>	---

(二十三) 长期借款：

借款条件	期末数	年初数
保证借款	72,800,000.00	72,800,000.00

均由杉杉集团有限公司提供担保。

(二十四) 股本：

	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
一、尚未上市流通股份				
1、发起人股份	153,675,240.00	37.40%	153,675,240.00	37.40%
境内法人持有股份	153,675,240.00	37.40%	153,675,240.00	37.40%
2、募集法人股份	29,198,187.40	7.11%	29,198,187.40	7.11%
未上市流通股份合计	<u>182,873,427.40</u>	<u>44.51%</u>	<u>182,873,427.40</u>	<u>44.51%</u>
二、已上市流通股份				
人民币普通股	227,984,819.60	55.49%	227,984,819.60	55.49%
已上市流通股份合计	<u>227,984,819.60</u>	<u>55.49%</u>	<u>227,984,819.60</u>	<u>55.49%</u>
三、股份总数	<u>410,858,247.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>410,858,247.00</u>	<u>100.00%</u>

(二十五) 资本公积：

项目	年初数	本期减少	期末数
股本溢价	458,357,746.84	---	458,357,746.84
股权投资准备	59,942,109.99	---	59,942,109.99
其他资本公积	<u>2,198,254.08</u>	---	<u>2,198,254.08</u>
合计	<u>520,498,110.91</u>	---	<u>520,498,110.91</u>

(二十六) 盈余公积：

项目	年初数	本期增加数	期末数
法定盈余公积	114,549,598.11		114,549,598.11
公益金	64,515,795.27		64,515,795.27
任意盈余公积	<u>158,734,565.56</u>		<u>158,734,565.56</u>
合计	<u>337,799,958.94</u>		<u>337,799,958.94</u>

(二十七) 未分配利润：

项目	金额	提取或分配比例
上年末未分配利润额	143,438,983.75	
加：当年度合并净利润	35,021,084.33	
盈余公积转入数		
减：提取法定盈余公积金		10%
提取法定公益金		5%
提取任意盈余公积		
外商投资子公司提取的奖福基金		
分配2004年度股利	*1 <u>41,085,824.70</u>	
年末未分配利润余额	<u>137,374,243.38</u>	

*1 2004年度分配普通股股利系经公司2004年股东大会决议，按每10股派现金红利1元。

(二十八) 主营业务收入、主营业务成本：

业务分部	项目	主营业务收入		主营业务成本	
		本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
业务分部	1.服装	430,893,239.57	356,025,007.89	319,402,111.02	282,150,259.81
	2.电池材料	<u>166,329,648.71</u>	<u>106,640,617.22</u>	<u>127,798,529.47</u>	<u>79,531,925.09</u>
	合计	<u>597,222,888.28</u>	<u>462,665,625.11</u>	<u>447,200,640.49</u>	<u>361,682,184.90</u>
地区分部	1. 宁波区域	393,133,321.74	317,876,363.39	284,394,653.44	247,112,941.03
	2. 其他区域	<u>204,089,566.54</u>	<u>144,789,261.72</u>	<u>162,805,987.05</u>	<u>114,569,243.87</u>
	合计	<u>597,222,888.28</u>	<u>462,665,625.11</u>	<u>447,200,640.49</u>	<u>361,682,184.90</u>

公司向前五名客户销售总额为 77,484,609.84 元，占公司全部主营业务收入的 12.97%。

(二十九) 主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	本期发生数	上年同期数
营业税	营业额 3% - 5%		
城市维护建设税	应纳营业税额、增值税额和消费税额 7%	1,125,272.38	655,067.54
教育费附加	应纳营业税额、增值税额和消费税额 3% - 4%	742,679.66	406,061.46
其他			<u>39,312.58</u>
合计		<u>1,867,952.04</u>	<u>1,100,441.58</u>

(三十) 其他业务利润：

类别	本期发生数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
品牌使用费收入	3,658,480.00	201,216.40	3,457,263.60	5,126,250.00	281,943.75	4,844,306.25
房租收入	3,815,784.82	963,558.56	2,852,226.26	998,804.94	189,673.77	809,131.17
材料出售等业务	12,618,366.43	8,903,839.67	3,714,526.76	38,482,578.72	36,914,474.93	1,568,103.79
其他				---	---	---
合计	<u>20,092,631.25</u>	<u>10,068,614.63</u>	<u>10,024,016.62</u>	<u>44,607,633.66</u>	<u>37,386,092.45</u>	<u>7,221,541.21</u>

(三十一) 财务费用：

类别	本期发生数	上年同期数
利息支出	16,146,028.43	6,518,151.35
减：利息收入	939,153.90	841,801.86
汇兑损失	138,938.15	168,329.95
减：汇兑收益	28,489.45	25,618.51
其他	<u>986,570.43</u>	<u>473,814.33</u>
合计	<u>16,303,893.66</u>	<u>6,292,875.26</u>

本期财务费用比上年同期增长 159.08%，主要原因是：本期短期借款增加所致。

(三十二) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资差额	股权转让收益	合计
		股权投资收益	股权投资收益	摊销		
长期股权投资	---	782,171.50	-9,007,733.90	-1,689,791.91	813,030.06*	-9,102,324.25

*为转让宁波松和制衣有限公司 30% 的股权所获得的收益。

单位	转让股权投资比例	转让价格	账面成本	转让收益
宁波松和制衣有限公司	30%	5,729,092.95	4,916,062.89	813,030.06

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资差额	股权转让收	投资处置损益	合计
		股权投资收益	股权投资收益	摊销	益		
长期股权投资	---	---	11,356,432.51	-2,206,995.57			9,149,436.94

(三十三) 补贴收入：

内容	本期发生数	上年同期数
增值税退回 *1	5,028,651.57	6,745,022.79
财政专项补贴 *2	1,255,000.00	
出口补贴		<u>1,611,968.16</u>
合计	<u>6,283,651.57</u>	<u>8,356,990.95</u>

*1、系下属福利企业鄞州国立服饰有限公司根据国税发（1994）155 号文规定所获得的增值税返还。

*2、系地方性财政补贴。

(三十四) 收到的其他与经营活动有关的现金 3,658,480.00 元。

其中主要为：

项目	金额
品牌使用费	3,658,480.00

(三十五) 收到的其他与投资活动有关的现金 78,561,450.00 元。

系公司与宁波鄞州区土地储备中心签订了《土地使用权收购合同》，收到的收购补偿费 78,561,450.00 元。

(三十六) 支付的其他与经营活动有关的现金 25,490,398.40 元。

其中主要为：

项目	金额
广告营销费用	15,308,410.30
装修、租赁费用	1,561,189.28
办公费用	1,584,226.71
差旅、运输、修理费用	3,459,389.40

六、母公司会计报表主要项目注释：(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	239,224.31	100	5	11,961.22	877,361.60	100	5	43,868.08

2、期末应收账款款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 239,224.31 元，占应收帐款总金额的比例为 100%。

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

(二) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	263,930,625.44	99.08	5.00	13,196,531.27	116,680,968.37	97.60	5.04	5,884,048.42
1 - 2 年					19,500.00	0.02	10	1,950.00
2 - 3 年	1,755,635.75	0.66	30	526,690.73	1,755,635.75	1.47	30	526,690.73
3 年以上	702,009.99	0.26	50	351,005.00	1,091,009.99	0.91	73.74	804,540.00
合计	266,388,271.18	100.00	---	14,074,227.00	119,547,114.11	100.00	---	7,217,229.15

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 254,141,434.62 元，占其他应收款总金额的比例为 95.40%。

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

(三) 长期投资：

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

	期末数		年初数			
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备		
长期股权投资	1,549,018,977.56	---	1,549,018,977.56	---		
(2) 股票投资：						
被投资公司名称	股份类别	股数	初始投资成本	本期增减	帐面余额	期末价值
上海华联超市股份有限公司	法人股	33 万股	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00
浙江中汇集团	法人股	10.01 万股	90,000.00		90,000.00	90,000.00
南京中央商场	法人股	10 万股	280,000.00		280,000.00	280,000.00
长沙中山商场	法人股	10 万股	229,000.00		229,000.00	229,000.00
襄樊鼓楼商场	法人股	30 万股	315,000.00		315,000.00	315,000.00
哈尔滨一百	法人股	10 万股	180,000.00		180,000.00	180,000.00
石家庄人民商场	法人股	30 万股	330,000.00		330,000.00	330,000.00
杭州华立公司	法人股	21.5 万股	160,250.00		160,250.00	160,250.00
苏州人民商场	法人股	10 万股	150,000.00	-150,000.00	---	---
西安唐城百货大楼	法人股	8.5 万股	85,000.00		85,000.00	85,000.00
小计			3,469,250.00	-150,000.00	3,319,250.00	3,319,250.00

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
宁波城市商业银行	---	9%	162,000,000.00	---	162,000,000.00
包头天伦环保产业有限公司	---	45%	13,500,000.00	---	13,500,000.00
上海法涵诗女装有限公司	2002/03 - 2012/03	10%	500,000.00	---	500,000.00
小计			176,000,000.00	---	176,000,000.00

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期合计	本期权益增减额			期末余额		合计
					投资成本	其中：		初始投资	累计增减	
						确认收益	差额摊销			
宁波通达贸易有限公司	---	100%	15,444,411.01	---	---	---	---	1,800,000.00	13,644,411.01	15,444,411.01
宁波杉杉西服有限公司	---	90%	480,598,529.53	35,812,560.39	---	---	---	45,000,000.00	471,411,089.92	516,411,089.92
宁波杉杉时装有限公司	---	75%	64,139,085.45	---	---	---	---	43,401,514.00	20,737,571.45	64,139,085.45
宁波杉杉衬衫有限公司	---	55%	28,080,963.84	469,918.56	---	---	---	20,900,000.00	7,650,882.40	28,550,882.40
宁波瑞诺玛服饰有限公司	2004/7-2016/7	61%	6,967,062.26	-736,104.71	---	---	---	7,573,363.50	-1,342,405.95	6,230,957.55
宁波杉杉新材料科技有限公司	---	10%	6,734,886.89	237,115.41	---	---	---	7,000,000.00	-27,997.70	6,972,002.30
上海杉杉服装有限公司	---	90%	-23,286,873.11	-1,503,235.53	---	---	---	72,000,000.00	-96,790,108.64	-24,790,108.64
宁波杰艾希服饰有限公司	---	65%	19,460,714.67	2,083,607.55	---	---	---	13,987,346.25	7,556,975.97	21,544,322.22
宁波源兴贸易有限公司	---	90%	29,711,977.92	689,777.77	---	---	---	4,500,000.00	25,901,755.69	30,401,755.69
上海杉杉休闲服饰有限公司	---	100%	241,973,904.33	10,484,229.94	---	---	---	237,500,000.00	14,958,134.27	252,458,134.27
上海杉杉科技有限公司	---	88.04%	191,283,228.96	12,881,247.45	---	---	---	167,250,000.00	36,914,476.41	204,164,476.41
上海杉杉新材料研究院有限责任公司	---	100%	32,668,123.17	-552,086.16	---	---	---	33,320,015.00	-1,203,977.99	32,116,037.01
东莞市杉杉电池材料有限公司	---	90%	8,954,850.62	9,000,000.00	---	---	---	9,000,000.00	-45149.38	8,954,850.62
宁波赛喜服装有限公司	---	50%	3,261,326.30	-1,968.76	---	---	---	5,380,180.00	-2,120,822.46	3,259,357.54
小计			1,097,037,341.22	68,819,912.53	9,000,000.00	60,501,182.58	-681,270.05	668,612,418.75	497,244,835.00	1,165,857,253.75

C、权益法核算的对合营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年合计	本年权益增减额			期末余额		
					其中			初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销			
宁波杉杉大东服装有限公司	---	46%	27,322,518.29	-2,650,966.09	1,167,033.91	-3,818,000.00	21,296,307.20	3,375,245.00	24,671,552.20	
东吴证券有限责任公司	---	20%	227,083,221.03	-9,402,101.32	-9,402,101.32		220,000,000.00	-2,318,880.29	217,681,119.71	
宁波乐卡克服饰有限公司	2004/2-2019/2	20%	2,824,015.29	-451,067.06	-451,067.06		3,310,920.00	-937,971.77	2,372,948.23	
宁波莎艾时装有限公司	2004/4-2019/4	49%	10,366,568.84	-322,911.93	-322,911.93		12,573,066.80	-2,529,409.89	10,043,656.91	
宁波松和制衣有限公司	2002/1-2047/12	30%	4,916,062.89	-4,916,062.89	-4916062.89		2,979,720.00	-2,979,720.00	0.00	
小计			<u>272,512,386.34</u>	<u>-17,743,109.29</u>	<u>-4,916,062.89</u>	<u>-9,009,046.40</u>	<u>260,160,014.00</u>	<u>-5,390,736.95</u>	<u>254,769,277.05</u>	

(四) 主营业务收入、成本：

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期数	本期生数	上年同期数
服装	5,699,204.78		4,680,020.17	

(五) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投 资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资差额 摊销	股权转让收益	投资处置损益	合计
长期股权投资	---	782,171.50	51,492,136.18	-681,270.05	813,030.06	---	52,406,067.69

2、上年同期数：

类别	股票投 资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资差额 摊销	股权转让收益	投资处置损益	合计
长期股权投资	---	---	58,637,861.85	-1,198,473.71			57,439,388.14

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
杉杉集团有限公司	宁波市江东百丈路 158 号	服装	母公司	有限责任公司	郑永刚

(2) 受本公司控制的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波杉杉服装有限公司	宁波江东中兴路 783 号	服装	子公司	有限责任公司	项国荣
宁波杉杉时装有限公司	宁波江东宁穿路三号桥	服装	子公司	有限责任公司	张耀堂
宁波杉杉衬衫有限公司	宁波中兴路 739 号宁东工业区	服装	子公司	有限责任公司	王丽伟
上海杉杉服装有限公司	上海浦东东方路 985 号	服装	子公司	有限责任公司	郑永刚
宁波源兴贸易有限公司	宁波大榭开发区太平路 635 弄 26 号	服装	子公司	有限责任公司	汪建明
宁波杰艾希服装有限公司	浙江省鄞县中心区天童北路 1133 号	服装	子公司	有限责任公司	郑学明
宁波杉杉通达贸易有限公司	宁波百丈东路 98 号	服装	子公司	有限责任公司	许贵斐
鄞川国立服饰有限公司	宁波鄞县宋诏桥天童北路 1133 号	服装	孙公司	有限责任公司	汪建明
上海杉杉科技有限公司	上海浦东新区曹路镇金海 3158 号	材料	子公司	有限责任公司	郑永刚
上海杉杉休闲服饰有限公司	上海浦东东方路 985 号 10 层	服装	子公司	有限责任公司	郑永刚
上海杉杉新材料研究院有限责任公司	上海浦东东方路 985 号 10 楼	材料	子公司	有限责任公司	郑永刚
宁波赛喜服装有限公司	浙江宁波市鄞州区中心区天童北路 1133 号	服装	子公司	有限责任公司	郑学明
上海明芳服饰有限公司	上海浦东新区川沙镇普陀路 39 号	针织	孙公司	有限责任公司	邱霞
上海菲荷服饰有限公司	上海市长宁区芙蓉江路 100 弄 1 号 301 室	服装	孙公司	有限责任公司	郑永刚
宁波新明达针织有限公司	浙江省宁波市鄞州区五乡镇工业园区	针织	孙公司	有限责任公司	邱妙发
上海杉杉进出口有限公司	上海市浦东新区金桥路 2628 号 101 室	进出口	孙公司	有限责任公司	郑永刚

上海纳菲服饰有限公司	上海浦东新区东方路 985 号 10 楼	服装	孙公司	有限责任公司	张亚辉
宁波新材料科技有限公司	宁波市鄞州区望春工业园区杉杉科技创业园	材料	孙公司	有限责任公司	郑永刚
湖南杉杉新材料有限公司	湖南长沙高新技术产业开发区火炬城 M3 组团 1 栋 3 楼	制造	孙公司	有限责任公司	胡海平
上海杉杉高精电子有限公司	上海浦东新区曹路镇瑞祥路 100 号	制造	孙公司	有限责任公司	李智华
东莞市杉杉电池材料有限公司	东莞市南城区西平工业区	材料	子公司	有限责任公司	胡海平
宁波瑞诺玛服饰有限公司	宁波鄞州古林镇杉杉科技创业园	服装	子公司	有限责任公司	郑学明

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数	本年增加	期末数
东莞市杉杉电池材料有限公司	---	1,000	1,000
湖南杉杉新材料有限公司	1,000.00	4,000.00	5,000.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
杉杉集团有限公司	母公司
宁波杉杉童装有限公司	同属子公司
宁波中方荣自动化仪表科技有限公司	同属子公司
宁波杉杉家用纺织品有限公司	同属子公司
上海瑞源进出口贸易有限公司	同属子公司
宁波杉杉实业公司	同属子公司
宁波杉杉进出口有限公司	同属子公司
宁波杉杉房地产开发有限公司	同属子公司
芜湖天润生物技术有限公司	同属子公司
宁波杉杉大东服装有限公司	联营企业
宁波松和制衣有限公司	联营企业
宁波艾莎时装有限公司	联营企业
宁波乐卡克服饰有限公司	联营企业

(三) 关联方交易：

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

2、向关联方采购货物：

交易规模：

企业名称	本 期 数		年 初 数	
	金额	或：占年度购 货百分比（%）	金额	或：占年度购 货百分比（%）
芜湖天润			837,606.84	0.10
杉杉进出口	---	---	---	---
杉杉大东	274,480.00	0.05	3,554,677.78	0.42
松和制衣	---	---	---	---
合 计	<u>274,480.00</u>	<u>0.05</u>	<u>4,392,284.62</u>	<u>0.52</u>

3、向关联方销售货物：
交易规模：

企业名称	本 期 数		年 初 数	
	金额	或：占年度销 货百分比（%）	金额	或：占年度销 货百分比（%）
宁波杉杉进出口有限公司	1,129,162.00	0.19	5,339,529.54	0.53
宁波艾莎时装有限公司			681,470.68	0.07
合计	<u>1,129,162.00</u>	<u>0.19</u>	<u>6,021,000.22</u>	<u>0.60</u>

4、关联方应收应付款项余额：

项目	金额		占全部应收（付）款项余额的比重 （%）	
	本期数	年初数	本期数	年初数
应收帐款：				
中方荣仪表	3,102,149.48	1,934,240.99	0.622	0.45
瑞源进出口	2,089.96	---		---
杉杉进出口	12,408.42	12,408.42	0.002	---
索尔达面热电	2,985,753.00	1,870,532.57	0.60	0.44
预付帐款：	101,898.10	51,300.00	0.02	0.01
杉杉大东		74,942.00		0.06
其他应收款：				
乐卡克	97,294.65	1,015,754.00	0.14	2.12
包头天伦	97,294.65	3,524.00	0.14	---
应付帐款				
杉杉大东服装	244,685.38	1,012,230.00		2.12
其他应付款：				
杉杉童装	244,685.38	1,655,820.40	0.22	0.88
瑞源进出口				
松和制衣	5,660.00	1,655,820.40	0.22	0.88
芜湖天润	1,000.00	1,540,000.00	0.004	2.41
其他应付款：				
杉杉童装	4,660.00	1,000.00	0.001	---
瑞源进出口	4,660.00	4,660.00	0.003	0.01
松和制衣	---	476,755.20	---	0.57
芜湖天润				

5、关联方其他业务收入

宁波中方荣自动化仪表科技有限公司	房租收入	51,300.00	成本	15,352.20
宁波乐卡克服饰有限公司	房租收入	217,580.00	成本	100,320.62
小计		<u>268,880.00</u>		<u>115,672.82</u>

6、为关联方提供担保情况：

(1) 本公司无为关联方提供担保的情况。

(2) 杉杉集团为本公司及下属子公司提供银行借款保证担保，金额共计 29,000 万元。

八、或有事项：

截止 2005 年 6 月 30 日公司为控股子公司及其他单位提供债务担保的情况：

- 1、本公司为子公司宁波杉杉服装有限公司的 50,000,000.00 元银行借款提供担保。
- 2、本公司为子公司宁波新材料科技有限公司的 33,000,000.00 元银行承兑汇票提供担保。
- 3、本公司为子公司上海杉杉科技有限公司的 20,000,000.00 元银行借款和 35,000,000.00 万元为银行承兑汇票提供担保。
- 4、本公司为子公司湖南杉杉新材料有限公司的 49,500,000.00 元银行借款和 50,500,000.00 元的银行承兑汇票提供担保。
- 5、本公司为子公司上海杉杉进出口有限公司的 5,000,000.00 元银行借款提供担保。
- 6、合并范围内公司相互担保借款共计 58,819,055.30 元。
- 7、孙公司宁波明达针织有限公司为外单位宁波鄞州德大针织有限公司 2004.3.9 - 2005.7.9 的 600,000.00 元借款提供保证担保。

九、承诺事项：

本公司无应披露的承诺事项。

十、期后事项：

1. 为在新材料、新能源产业培育新的利润增长点,公司与杉杉投资控股有限公司、胡宏勋等共同投资组建宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司。宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司注册资本为 5750 万元。公司的股权结构具体如下:杉杉投资控股有限公司出资 3288.88 万元,占注册资本的比例 57.198%；宁波杉杉股份有限公司出资 926.445 万元,占注册资本的比例 16.112%；其它股份为胡宏勋领导的经营技术团队持有,自然人股东以现金和无形资产出资 1534.675 万元,占 26.69%；该议案经 2005 年 7 月 22 日召开的五届董事会第三次会议批准，新公司已于 2005 年 8 月 10 日成立。

2. 同意本公司控股子公司上海杉杉服装有限公司为上海永博实业有限公司向建设银行上海市浦东分行申请的 3000 万元借款提供担保,期限为半年。上海杉杉服装有限公司为上海永博实业有限公司提供借款担保同时,上海永博实业有限公司提供有效的反担保措施。该议案经 2005 年 8 月 2 日召开的五届董事会第四次会议批准。

3. 公司五届董事会第五次会议经审议同意，公司将持有的东吴证券有限责任公司 20%股权转让给苏州国际发展集团有限公司，转让价格为 2.12 亿元。转让款项的 50%在合同签订后二十个工作日内支付；余款 50%在合同签订之日起届满二年后的一周内支付。该事项须经公司股东大会审议通过，该股权转让还须中国证券监督管理委员会批准。

十一、本年度非经常性损益列示如下：

项 目	金 额 (元)
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	813,030.06
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---
(三) 各种形式的政府补贴	1,255,000.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---
(五) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	---
(六) 委托投资损益	---
(七) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	590,601.72
(八) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	---
(九) 比较财务报表中会计差错对以前期间净利润的追溯调整数	---
(十) 减：所得税影响额	133,684.81
合 计	2,524,946.97

所得税影响按发生该交易公司的实际税赋分析填列；

下属鄞州国立服饰有限公司系福利企业，该公司根据税法规定所享受的所得税免税及增值税返还，本公司认为是持续稳定的，故不作为非经常性损益。

八、备查文件目录

1. 载有法定代表人郑永刚先生、财务总监忻乐益女士签名并盖章的公司 2005 年半年度财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长签名：郑永刚
宁波杉杉股份有限公司
二 五年八月二十日