

**雅戈尔集团股份有限公司**

**600177**

**2005 年半年度报告**

## 目录

第一节、重要提示.....	1
第二节、公司基本情况.....	1
第三节、股本变动及股东情况.....	3
第四节、董事、监事和高级管理人员.....	6
第五节、管理层讨论与分析.....	7
第六节、重要事项.....	10
第七节、财务报告.....	14
第八节、备查文件目录.....	54

## 第一节、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李如成，主管会计工作负责人吴幼光声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：雅戈尔集团股份有限公司  
公司英文名称：Youngor Group Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：YOUNGOR
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：雅戈尔  
公司 A 股代码：600177  
公司其他股票种类：可转债  
公司其他股票上市交易所：上海证券交易所  
公司其他股票简称：雅戈转债  
公司其他股票代码：100177
- 3、公司注册地址：浙江宁波雅戈尔大道 1 号  
公司办公地址：浙江宁波鄞县大道西段 2 号  
邮政编码：315153  
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.YOUNGOR.COM.CN  
公司电子信箱：ir@youngor.com.cn
- 4、公司法定代表人：李如成
- 5、公司董事会秘书：刘新宇  
电话：0574 - 87425136  
传真：0574 - 87425390  
E-mail：ir@youngor.com.cn  
联系地址：浙江宁波鄞县大道西段 2 号公司证券部  
公司证券事务代表：金松  
电话：0574 - 87425136  
传真：0574 - 87425390  
E-mail：ir@youngor.com.cn  
联系地址：浙江宁波鄞县大道西段 2 号公司证券部
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN  
公司半年度报告备置地点：上海证券交易所、公司证券部

## (二) 主要财务数据和指标

## 1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
		调整后	调整前	
流动资产	5,813,175,684.46	5,669,560,058.02	5,669,560,058.02	2.53
流动负债	6,806,746,010.26	5,854,219,724.03	5,854,219,724.03	16.27
总资产	11,076,295,732.31	10,642,112,210.04	10,642,112,210.04	4.08
股东权益(不含少数股东权益)	3,528,212,158.68	3,420,920,575.95	3,420,920,575.95	3.14
每股净资产	2.1503	3.1756	3.1756	-32.29
调整后的每股净资产	2.1125	3.1258	3.1258	-32.42

主要会计数据	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	291,869,473.45	176,931,372.99	176,931,372.99	64.96
扣除非经常性损益后的净利润	280,800,914.11	168,766,145.65	168,766,145.65	66.38
每股收益	0.178	0.166	0.166	7.23
净资产收益率(%)	8.27	5.97	5.97	增加2.3个百分点
经营活动产生的现金流量净额	490,732,661.81	1,050,598,231.84	1,050,598,231.84	-53.29

## 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	30,619.32
各种形式的政府补贴	7,223,570.19
短期投资收益	48,035.28
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-822,867.19
以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,589,201.74
合计	11,068,559.34

## 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	22.92	22.98	0.4928	0.4959
营业利润	10.52	10.55	0.2261	0.2276
净利润	8.27	8.30	0.1779	0.1790
扣除非经常性损益后的净利润	7.96	7.98	0.1711	0.1722

### 第三节、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、非流通股								
1、发起人股份	433,353,161			216,676,581			216,676,581	650,029,742
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	433,353,161			216,676,581			216,676,581	650,029,742
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	149,761,279			74,880,639			74,880,639	224,641,918
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
非流通股合计	583,114,440			291,557,220			291,557,220	874,671,660
二、有限售条件的流通股								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
有限售条件的流通股合计								
三、无限售条件的流通股								
1、人民币普通股	494,153,886			251,888,955		20,071,751	271,960,706	766,114,592
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件的流通股合计	494,153,886			251,888,955		20,071,751	271,960,706	766,114,592
四、股份总数	1,077,268,326			543,446,175		20,071,751	563,517,926	1,640,786,252

报告期内,因可转换公司债券转股和资本公积转增股本,使公司股本总额和股权结构发生了变动。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 117,917 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)
宁波盛达发展公司	143,224,708	429,674,123	26.19	未流通		法人股东
宁波青春服装厂	81,943,123	237,436,869	14.47	部分流通,部 分未流通		
宁波青春投资控股有限公司	74,880,639	224,641,918	13.69	未流通		法人股东
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	9,438,657	25,370,739	1.55	已流通		社会公众 股东
金鑫证券投资基金	6,578,887	20,179,944	1.23	已流通		社会公众 股东
交通银行-汉兴证券投资基金	497,701	9,000,000	0.55	已流通		社会公众 股东
中国建设银行-宝康消费品证券投资基金	-2,291,326	8,001,370	0.49	已流通		社会公众 股东
兴和证券投资基金	7,166,880	7,525,230	0.46	已流通		社会公众 股东
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	827,038	6,981,115	0.43	已流通		社会公众 股东
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	不详	6,625,948	0.40	已流通		社会公众 股东

## 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 3 名法人股股东之间无关联关系且不属于一致行动人; 7 户流通股股东中, 华宝兴业多策略增长证券投资基金和宝康消费品证券投资基金同属华宝兴业基金管理有限公司, 其他流通股股东未知其有无关关系或是否属于一致行动人。

宁波青春服装厂持有法人股 220,355,619 股, 持有流通股 17,081,250 股。

## 3、前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)
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	25,370,739	A 股
金鑫证券投资基金	20,179,944	A 股
宁波青春服装厂	17,081,250	A 股
交通银行-汉兴证券投资基金	9,000,000	A 股
中国建设银行-宝康消费品证券投资基金	8,001,370	A 股
兴和证券投资基金	7,525,230	A 股
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	6,981,115	A 股
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	6,625,948	A 股
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资	5,726,326	A 股
全国社保基金一一一组合	5,058,246	A 股

## 前十名流通股股东关联关系的说明

前 10 名流通股股东中，华宝兴业多策略增长证券投资基金和宝康消费品证券投资基金同属华宝兴业基金管理有限公司，其他流通股股东未知其有无关联关系或是否属于一致行动人。

## 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。

## (三) 可转换公司债券情况

## 1、转债发行情况

2003 年 4 月 3 日公司获准公开发行可转换公司债券（以下简称可转债），可转债发行价格为每张 100 元，按面值发行，发行总额为 1,190,000,000 元，可转债期限为 3 年，将于 2006 年 4 月 3 日到期。

## 2、本报告期转债持有人情况

公司期末转债持有人数：2,455		
公司前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例 %
宁波青春服装厂	75,914,000	15.51
厦门国际信托投资有限公司	45,880,000	9.37
中国建设银行 - 宝康债券投资基金	39,200,000	8.01
中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	25,122,000	5.13
全国社保基金一零四组合	22,916,000	4.68
中国银行 - 国泰金象保本增值混合证券投资基金	21,017,000	4.29
招商银行股份有限公司 - 招商债券投资基金	20,602,000	4.21
中国工商银行 - 融通债券投资基金	19,290,000	3.94
中国银行 - 招商先锋证券投资基金	18,304,000	3.74
裕阳证券投资基金	14,026,000	2.86

## 3、本报告期转债变动情况

	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
可转换公司债券	575,379,000	-85,815,000	0	0	489,564,000

## 4、本报告期转债累计转股情况

本报告期内，已有 85,815,000 元人民币的本公司发行的可转换债券转成公司股票，转股数为 20,071,751 股，累计转股数为 95,660,606 股，占转股前公司已发行股份总数的 5.83%；尚有 489,564,000 元人民币元的转债未转股，占转债发行总量的 41.14%。

## 5、转股价格历次调整情况

1)、实施 2002 年度分红，根据募集说明书转股价格调整的有关规定，公司于 2003 年 5 月 16 日调整转股价格，调整后的转股价格为 9.48 人民币。（详见 2003 年 5 月 13 日，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。

2)、实施 2003 年度资本公积金转增股本和现金分红，根据募集说明书转股价格调整的有关规定，公司于 2004 年 4 月 16 日调整转股价格，调整后的转股价格为 5.28 人民币。（详见 2004 年 4 月 12 日，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。

3)、实施 2004 年度资本公积金转增股本和现金分红，根据募集说明书转股价格调整的有关规定，公司于 2005 年 4 月 29 日调整转股价格，调整后的转股价格为 3.35 人民币。（详见 2005 年 4 月 25

日，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。

#### 6、转债的担保人

本公司转债的担保人是中国银行宁波市分行、中国农业银行宁波市分行、广东发展银行杭州分行、宁波市商业银行。

## 第四节、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
李如成	董事长	634,358	951,537	317,179	转增股本
李如刚	副董事长	317,179	475,769	158,590	转增股本
蒋群	副董事长、 总经理	0	0	0	
楼添成	董事	0	0	0	
张飞猛	董事、常务 副总经理	0	0	0	
徐磊	董事	0	0	0	
石亦群	董事	0	0	0	
许奇刚	董事	0	0	0	
李聪	董事	0	0	0	
荆朝晖	董事	0	0	0	
王才楠	独立董事	0	0	0	
冯宝荣	独立董事	0	0	0	
张乐鸣	独立董事	0	0	0	
王德兴	独立董事	0	0	0	
包季鸣	独立董事	0	0	0	
钟雷鸣	监事长	0	0	0	
王梦玮	监事	25,500	38,250	12,750	转增股本
刘建艇	监事	0	0	0	
胡一敏	监事	9,517	14,276	4,759	转增股本
张静	监事	0	0	0	
吴幼光	副总经理、 财务负责人	0	0	0	
刘新宇	董事会秘书	9,517	14,276	4,759	转增股本

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司 2004 年度股东大会聘任李聪先生、荆朝晖先生担任公司董事，李国宏先生、周巨乐先生不再担任公司董事。



## 第五节、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

上半年，公司尽管受到宏观政策调控和贸易环境变化的影响，但是通过全体员工的努力，取得了良好的经营业绩。报告期公司实现主营业务收入 218,599 万元，较上年同期增长 82.05%；主营业务利润 80,853 万元，较上年同期增长 66.88%；净利润 29,187 万元，同比增长 64.96%。

报告期内，公司国内服装销售明显增长。公司通过优化营销网络布局、强化内部管理工作和注重员工素质的整体提升等措施，使公司的服装内销明显回升。

报告期内，公司纺织业务高速发展。随着公司投资的雅戈尔纺织城的全面竣工，通过员工的努力，收入和利润均比去年同期增长 150% 以上。

报告期内，公司的房地产业务受政策调控的影响，销售进度明显趋缓。但是由于房地产行业收入确认的特点，上半年“东湖花园”二期部分交付并确认收入，成为公司整体的利润较去年同期大幅上升的主要原因。

报告期内，公司外贸业务继续快速成长。上半年，公司抓住纺织品配额取消的机遇，积极开发欧美市场，外销收入较上年同期增长 61.26%。但是随着欧美开始对我国纺织品设限和人民币的升值，下半年的外贸发展面临一定的困难。

### (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

服装服饰产品、服装面料及辅料的设计、制造、销售，房地产开发、销售和进出口贸易等。

##### (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: 万元 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	103,246.98	55,289.17	46.45	18.26	16.78	增加 0.68 个百分点
纺织	34,852.80	27,879.15	20.01	172.67	183.64	减少 3.09 个百分点
房地产	61,765.17	35,999.78	41.72	689.07	711.52	减少 1.61 个百分点
分产品						
衬衫	29,800.26	13,867.71	53.46	13.94	17.70	减少 1.49 个百分点
西服	38,034.78	15,873.11	58.27	15.97	2.28	增加 5.59 个百分点
其中: 关联交易	0	0		/	/	/

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 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 (%)
境内	159,868.70	91.09
境外	58,730.67	61.26

(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 0 万元。

## (5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

1、报告期公司主营业务利润占利润总额的比例为 198.32%，较上年同期的 222.76% 减少 24.44 个百分点，主要原因系公司三项费用比例下降。

2、报告期公司三项费用占利润总额的比例为 109.79%，较上年同期的 152.94% 减少 43.15 个百分点，主要原因系费用增长速度低于利润增长的速度。

3、报告期公司营业利润占利润总额的比例为 91.00%，较上年同期的 73.66% 增加 17.34 个百分点，主要系投资收益和补贴收入的比例下降。

4、报告期公司投资收益占利润总额的比例为 1.12%，较上年同期的 12.62% 减少 11.5 个百分点，主要原因系收到的投资收益减少。

5、报告期公司补贴收入占利润总额的比例为 8.30%，较上年同期的 15.08% 减少 6.78 个百分点，主要原因系利润总额增加。

## (6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 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
宁波雅戈尔西服厂	西服的设计与加工	“雅戈尔”西服	6,500	66,434	4,949
宁波雅戈尔衬衫有限公司	衬衫的生产、加工	“雅戈尔”衬衫	8,000 万港元	15,301	1,656
宁波雅戈尔置业有限公司	公寓、别墅、住宅、写字楼及其配套的商业服务设施的开发、销售和出租等	商品房	12,800	368,345	13,104
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	纺织品制造、高档织物的印染及后整理加工	色织布	3,750 万美元	104,337	3,713

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

纺织品设限和人民币升值对公司的出口业务造成了一定的困难，对此公司积极研究国际贸易动向，避开设限的地区和品种，以尽量减小不利影响。

国家对房地产行业的调控使公司的商品房销售明显放缓，对此公司计划研究产品开发，做好品牌营销，寻找发展机会。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年年通过发行可转债募集资金 116,366 万元人民币,已累计使用 108,831 万元人民币,其中本年度已使用 1,496 万元人民币,尚未使用 7,535 万元人民币,尚未使用募集资金暂存银行。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
建立 MC 大规模定制生产系统项目	10,000	否	3,175			否	是
引进欧洲全电脑控制制衣生产悬挂系统技改项目	4,700	否	4,370			否	是
引进 CAM 自动裁剪系统技改项目	4,600	否	4,220			否	是
特殊缝纫及立体整烫设备技改项目	4,800	否	4,800			否	是
合计	24,100	/	16,565			/	/

## 1)、建立 MC 大规模定制生产系统项目

项目拟投入 10,000 万元人民币,实际投入 3,175 万元人民币,未完成,因项目实施方案的调整,实际进度慢于计划进度。

## 2)、引进欧洲全电脑控制制衣生产悬挂系统技改项目

项目拟投入 4,700 万元人民币,实际投入 4,370 万元人民币,未完成,因原有部分设备目前仍可以继续使用,实际进度慢于计划进度。

## 3)、引进 CAM 自动裁剪系统技改项目

项目拟投入 4,600 万元人民币,实际投入 4,220 万元人民币,未完成,因原有部分设备目前仍可以继续使用,实际进度慢于计划进度。

## 4)、特殊缝纫及立体整烫设备技改项目

项目拟投入 4,800 万元人民币,实际投入 4,800 万元人民币,完成,因原有部分设备目前仍可以继续使用,实际进度慢于计划进度。

以上项目由于是公司经营的一个环节,其收益体现在公司产品的销售上,因此不直接产生收益。

## 3、非募集资金项目情况

## 1)、出资设立宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司

公司出资 10,000 万元人民币投资该项目,完成,尚未产生收益。

## 2)、收购宁波雅新衬衫有限公司 25% 的股权

公司出资 578.58 万元人民币投资该项目,完成,亏损 15.48 万元。

## 3)、收购宁波雅戈尔中基裤业有限公司 75% 的股权

公司出资 1,241.10 万元人民币投资该项目,完成,亏损 0.13 万元。

## 4)、出资设立宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司

公司出资 200 万元人民币投资该项目,完成,尚未产生收益。

## 5)、增资宁波建国物业管理有限公司

公司出资 180 万元人民币投资该项目,完成,尚未产生收益。

## 6)、增资雅戈尔(美国)有限责任公司

公司出资 297.51 万元人民币投资该项目,完成,尚未产生收益。

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

预计年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期增长 50%以上。

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司经营活动的现金流量充足，资信情况良好，有足够的 ability 偿还可转换公司债券的本金和利息。

## 第六节、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和文件的规定，不断完善公司治理结构。对照中国证监会有关文件的要求，公司尚需建立董事会专门委员会。

公司治理的完善是一项长期的工作，公司将以中国证监会的有关文件为指引，结合自身的实际情况，争取尽早建立董事会专门委员会。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 6 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司 2004 年度按母公司实现的净利润 577,537,017.56 元进行分配，提取 10% 的法定公积金 57,753,701.76 元，提取 5% 的法定公益金 28,876,850.88 元，加上年初未分配利润 1,062,269,786.54 元，可供股东分配的利润为 1,553,176,251.46 元，减去 2003 年度分红 309,703,156.50 元，未分配利润为 1,243,473,094.96 元。以公司 2004 年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），以公司 2004 年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

2005 年 5 月 25 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，确定 4 月 28 日为股权登记日，4 月 29 日为除权（除息）日，5 月 9 日为新增可流通股份上市流通日，5 月 12 日为现金红利发放日。流通股的红利委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日登记在册、并在上海证券交易所各会员单位办理了指定交易的股东派发，法人股的红利由本公司直接派发；资本公积金转增股本按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定将所分派股份于 2005 年 5 月 9 日直接计入“雅戈尔(600177)”股东帐户。

(三) 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、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、收购资产情况

1)、2005 年 4 月 27 日，本公司向 Kellwood Asia Ltd. 购买宁波雅新衬衫有限公司 25% 的股权，该资产的帐面价值为 538.09 万元人民币，实际购买金额为 578.58 万元人民币，本次收购价格的确定依据是协商，该资产收购已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大，该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为 -15.48 万元人民币，

2)、2005 年 4 月 4 日，本公司向公司母公司的控股子公司中基宁波对外贸易股份有限公司购买宁波雅戈尔中基裤业有限公司 65% 的股权，该资产的帐面价值为 986.02 万元人民币，实际购买金额为 1,075.10 万元人民币，本次收购价格的确定依据是协商，该事项已于 2005 年 3 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产收购已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大，该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为 -0.11 万元人民币，

3)、2005 年 4 月 4 日，本公司向宁波盛吉资产管理中心购买宁波雅戈尔中基裤业有限公司 10% 的股权，该资产的帐面价值为 151.69 万元人民币，实际购买金额为 166 万元人民币，本次收购价格

的确定依据是协商，该资产收购已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大，该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为-0.02 万元人民币，

2、出售资产情况

1)、2005 年 4 月 4 日，本公司向公司母公司的控股子公司中基宁波对外贸易股份有限公司转让宁波正新源进出口有限公司 30%的股权，该资产的帐面价值为 771.71 万元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-44.11 万元人民币，实际出售金额为 771.71 万元人民币，产生损益 0 万元人民币，本次出售价格的确定依据协商，该事项已于 2005 年 3 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产出售已完成，对公司财务状况和经营成果的影响不大。

关联交易公告的股权转让价款为 825.71 万元，因转让前收到宁波正新源进出口有限公司分红 54 万元，故股权转让金额调整为 771.71 万元。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
宁波宜科科技实业股份有限公司	采购服装辅料	市场价	857.20	857.20	0.70	现金	857.20	很小

采购服装辅料是为了保证公司服装生产的需要。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向母公司的控股子公司中基宁波对外贸易股份有限公司转让宁波正新源进出口有限公司 30%的股权，交易的金额为 771.71 万元人民币，该交易产生损益 0 万元人民币，定价的原则是以净资产为基础协商确定，资产的帐面价值为 771.71 万元人民币，该事项已于 2005 年 3 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、本公司向母公司的控股子公司中基宁波对外贸易股份有限公司收购宁波雅戈尔中基裤业有限公司 65%的股权，交易的金额为 1,075.10 万元人民币，该交易产生损益 0 万元人民币，定价的原则是以净资产为基础协商确定，资产的帐面价值为 1,075.10 万元人民币，该事项已于 2005 年 3 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(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

报告期末，公司的担保余额为 11,505.11 万元，全部是对控股子公司的担保。  
报告期内，公司无违规担保。

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

截止 2005 年 6 月 30 日，公司的子公司宁波雅戈尔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 473,776,000.00 元。

(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) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

- 1)、公司收购宁波雅新衬衫有限公司 25%的股权后，该公司更名为宁波雅戈尔制衣有限公司。
- 2)、公司收购宁波雅戈尔中基裤业有限公司 65%的股权，该公司更名为宁波雅戈尔裤业有限公司。
- 3)、公司持股 75%的宁波中雅软件公司实施了清算注销。

(十一) 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
关于股份变动情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-01-05	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
四届二十二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-01	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
四届九次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-01	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2005 年日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-01	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-01	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关于可转债付息的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-29	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关于股份变动情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-02	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-07	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
五届一次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-07	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
五届一次监事会决议公	《中国证券报》、《上海	2005-	上海证券交易所网站

告	《证券报》、《证券时报》	04-07	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2005 年第一季度业绩预增的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-14	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
利润分配及资本公积金转增股本提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-19	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-25	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
可转债转股价格调整提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-25	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2005 年半年度业绩预增的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-28	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关于参股公司被确定为股权分置改革试点的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-06-24	上海证券交易所网站 HTTP://WWW.SSE.COM.CN

## 第七节、财务报告

### 一、公司简介：

公司系 1993 年经宁波市体改委以“甬体改(1993)28 号”文批准，由宁波盛达发展公司和宁波青春服装厂等发起并以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时总股本为 2,600 万股，经 1997 年 1 月至 1998 年 1 月的两次派送红股和转增股本，公司总股本扩大至 14,352 万股。1998 年 10 月 12 日，经中国证券监督管理委员会以“证监发字(1998)253 号”文批准，公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票 5,500 万股并上市交易。1999 年 4 月，按 10:3 比例以资本公积金转增股本，转增后公司总股本为 25,807.60 万股。2000 年 3 月 23 日，经 1999 年度股东大会决议通过并报经中国证券监督管理委员会“证监公司字(2000)55 号”文批准，以 1999 年年末总股本为基数，按 10:3 比例向全体股东实施配股(其中发起人法人股和公司法人股可配售部分由发起人法人股和公司法人股股东书面承诺放弃认购)，配股后总股本增至 28,404.7526 万股。2000 年 8 月 17 日，经公司三届董事会第五次会议决议和 2000 年 9 月 12 日临时股东大会决议通过，实施了 2000 年中期资本公积金转增股本方案：以 2000 年配股后的总股本为基数，按 10:10 比例向全体股东用资本公积金转增股本，转增后公司总股本增至 56,809.5052 万股。上述配股和资本公积金转增股本业经大华会计师事务所有限公司验证并分别出具“华业字(2000)1024 号”和“华业字(2000)1141 号”验资报告。经公司第四届董事会第十三次会议决议和 2004 年 4 月 2 日公司 2003 年度股东大会决议通过，实施了按 10:7 比例向全体股东用资本公积金转增股本，公司转增股本和可转换公司债券转股后，公司 2004 年 12 月 31 日的股本增至 107,726.8326 万股，上述资本公积转增股本和可转换公司债券转股业经安永大华会计师事务所有限责任公司和上海立信长江会计师事务所有限公司验证并分别出具“安永大华业字(2004)第 842 号”和“信长会师报字(2005)第 10263 号”验资报告。2005 年 6 月 6 日由宁波市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 3302001000611，法定代表人李如成。经公司第四届董事会第二十二次会议决议和 2005 年 4 月 6 日公司 2004 年度股东大会决议通过，实施了按 10:5 比例向全体股东用资本公积金转增股本，公司转增股本和可转换公司债券转股后，公司 2005 年 6 月 30 日的股本增至 164,078.6252 万股。

公司经济性质：股份有限公司；所属行业：制造业。

经营范围：服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务、电力电量及热量的销售。

公司主要产品为“雅戈尔”系列衬衫、西服以及其他服饰；雅戈尔东湖花园等房地产项目。



## 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当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月末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额，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，属于筹建期间的计入长期待摊费用、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；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，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备，并按单项投资为基础计提跌价损失准备。

## 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，按帐龄分析方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除内部关联往来款以外的应收账款和其他应收款，对已有证据表明无法收回的应收款项全额计提坏帐准备。

坏帐准备的具体计提比例如下：

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

### (九) 存货核算方法

#### 1、存货分类为

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（产成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、开发产品、开发成本。

#### 2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

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。

存货跌价准备按存货类别计提。

### 6、宁波雅戈尔置业有限公司、宁波甬城房地产有限公司及苏州雅戈尔置业有限公司存货的核算方法

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

期末对开发产品和开发成本按账面成本与可变现净值孰低计价，差额提取存货跌价准备计入当期损益。

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

## （十）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时，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，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 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）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

### 3、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。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### （十一）委托贷款核算方法

##### 1、委托贷款的计价和利息确认方法

委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

##### 2、委托贷款减值准备的确认标准和计提方法

中期末及年末，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

#### （十二）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、电子设备及家具、运输设备、其他设备。

##### 3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

4、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，采用年限平均法单独计提折旧；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，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 30	4% - 10%	3% - 4.8%
机器设备	10	4% - 10%	9% - 9.6%
电子设备及家具	5	4% - 10%	18% - 19.2%
运输设备	5	4% - 10%	18% - 19.2%
其他设备	5 - 10	4% - 10%	9% - 19.2%

## 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。

## （十三）在建工程核算方法

### 1、取得的计价方法

以立项项目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。

## （十四）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。相关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。

### 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。

## （十五）长期待摊费用摊销方法

### 1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

### 2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

可转换公司债券发行费用在债券的存续期间内（3 年）于计提利息时平均摊销。

## （十六）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，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

按季度（半年度、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

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年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。

## （十七）应付债券的核算方法

公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

可转换公司债券在发行以及转换为股票之前，按一般债券进行处理，当可转换公司债券持有人行使转换权利时，按可转换的股数与股票面值计算的总额转换为股本，按债券的账面价值与转换为股本之间的差额计入“资本公积 - 股本溢价”，不确认转换损益。可转换公司债券发行费用扣除发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，在债券的存续期间内（3 年）于计提利息时平均摊销。

## （十八）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、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。

### 3、宁波雅戈尔置业有限公司及宁波甬城房地产有限公司收入的确认方法：

#### （1）房地产销售收入的确认原则及方法：

A、转让、销售土地和商品房，在土地和商品房已经移交，已将发票结算账单提交买方，并且符合前述“商品销售收入”确认的各项条件时，确认销售收入实现。

B、对土地和商品房采用分期收款销售办法的，按合同规定的收款时间分次确认收入。

（2）出租收入的确认原则及方法：出租收入在出租合同规定日期收取租金后确认收入实现。

## （十九）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## （二十）中期报告中收入与费用的确认和计量原则

根据《企业会计准则—中期财务报告》的规定，公司在编制中期财务报告时，收入、费用、收益和损失的计量均以年初至本中期末为基础。对于季节性、周期性或偶然性取得的收入，以及不均匀发生的费用，除了在会计年度末允许预计或递延的以外，均在发生时予以确认和计量，不作预提或待摊处理。

## （二十一）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	备 注
增值税	17%	增值税应纳税额
	13%	增值税应纳税额
营业税	5%	应税营业额
所得税	33%	应纳税所得额

#### (二) 税负减免：

根据《外商投资企业和外国企业所得税法》规定，如下子公司适用 26.40% 所得税税率：

公司名称	免税期	税收减半期
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	---	---
宁波雅戈尔服饰有限公司	---	---
宁波雅戈尔针织服装有限公司		
宁波英伦服装辅料有限公司		
宁波雅戈尔时装有限公司	2001 年 - 2002 年	2003 年 - 2005 年
宁波雅戈尔衬衫有限公司	2002 年 - 2003 年	2004 年 - 2006 年
宁波雅戈尔英成制服有限公司	2002 年 - 2003 年	2004 年 - 2006 年
宁波雅戈尔领带有限公司	2002 年 - 2003 年	2004 年 - 2006 年
宁波雅戈尔冕立服装水洗有限责任公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔休闲服饰有限公司	2003 年 - 2004 年	2005 年 - 2007 年
宁波雅戈尔职业制服有限公司	2004 年 - 2005 年	2006 年 - 2008 年
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	2004 年 - 2005 年	2006 年 - 2008 年
宁波雅戈尔针织染整有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	2003 年 - 2004 年	2005 年 - 2007 年
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	2004 年 - 2005 年	2006 年 - 2008 年
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔裤业有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔童装有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	2004 年 - 2005 年	2006 年 - 2008 年
重庆雅戈尔服饰有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	自获利年度起两免三减半	---
宁波雅戈尔制衣有限公司	自获利年度起两免三减半	---



#### 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：

被投资单位全称	经营范围	注册资本	公司投资额	本公司持股比例			是否合并报表	是否权益法核算
				间接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	实际持股比例 (%)		
宁波雅戈尔西服厂	服装制造	6,500 万	6,500 万	100	---	100	是	是
宁波雅戈尔服饰有限公司	服装制造	1,300 万美元	975 万美元	75	---	75	是	是
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	国际贸易、转口贸易	125 万	---	---	100	100	是	是
宁波雅戈尔针织服装有限公司	服装制造	400 万美元	280.4 万美元	70.10	---	70.10	是	是
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	服装制造	100 万美元	65 万美元	65	---	65	是	是
宁波雅戈尔制衣有限公司	服装的制造、加工	300 万美元	225 万美元	75	---	75	是	是
宁波市鄞州英华服饰有限公司	服装制造	1,000 万	900 万	90	10	100	是	是
宁波英伦服装辅料有限公司	服装辅料制造	84 万美元	54.6 万美元	65	---	65	是	是
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	服饰整理加工	6,225 万	5,602.5 万	90	10	100	是	是
宁波雅戈尔领带有限公司	领带生产加工	500 万港元	375 万港元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔英成制服用有限公司	服装制造	1,000 万美元	750 万美元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔衬衫有限公司	服装制造	8,000 万港元	6,000 万港元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔时装有限公司	服装制造	2,716 万港元	2,037 万港元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔进出口有限公司	进出口业务	8,000 万	7,866.4 万	98.33	1.67	100	是	是
宁波雅戈尔晃立服装水洗有限责任公司	服装印染、整理加工	100 万美元	75 万美元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔休闲服有限公司	休闲服装的制造加工	200 万美元	150 万美元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔职业制服用有限公司	职业服装的设计制造	200 万美元	150 万美元	75	---	75	是	是
苏州雅戈尔富宫投资有限公司	实业投资	9,000 万	8,100 万	90	10	100	是	是
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	纺织品制造	3,750 万美元	2,249.9 万美元	60	---	60	是	是
宁波雅戈尔针织染整有限公司	针织品制造加工	1,600 万美元	1,121.6 万美元	70.1	---	70.1	是	是
宁波雅戈尔置业有限公司	公寓别墅住宅开发、销售、出租	12,800 万	11,875.84 万	92.78	7.22	100	是	是
宁波中雅软件有限公司	软件开发	1,600 万	1,200 万	75	---	75	是	是

被投资单位全称	经营范围	注册资本	公司投资额	本公司持股比例			是否合并报表	是否权益法核算
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	公寓别墅住宅开发、销售、出租	2,600 万	1,820 万	70	30	100	是	是
宁波锦生毛纺织有限公司	毛纺织品、棉纺织品制造加工	300 万	285 万	95	5	100	是	是
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	服装丝织商标等设计制造加工	115.08 万美元	74.80 万美元	65	---	65	是	是
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	毛纺织品的制造加工设计	2,000 万美元	1,500 万美元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔北方服饰有限公司 (原宁波英利服装有限公司)	服装服饰的设计制造加工	1,000 万美元	750 万美元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	服装服饰的设计制造加工	120 万美元	---	---	75	75	是	是
宁波雅戈尔裤业有限公司	服装、牛仔服饰的设计制造加工	200 万美元	150 万美元	75	---	75	是	是
宁波雅戈尔童装有限公司	童装及其他服装制造加工	200 万美元	130 万美元	65	---	65	是	是
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	针织品服装制造加工	200 万美元	140.2 万美元	70.1	---	70.1	是	是
重庆雅戈尔服饰有限公司	服装服饰的设计制造加工	500 万美元	375 万美元	75	---	75	是	是
杭州雅戈尔服饰有限公司	<b>加工销售雅戈尔系列服饰产品</b>	1,000 万元	---	---	75	75	是	是
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	实业投资、房地产开发等	2,600 万元	2,340 万元	90	10	100	是	是
宁波建国物业管理有限公司	小区及楼宇的物业管理等	500 万元	---	---	90	90	否	是
宁波长丰热电有限公司	电力电量、热量生产及咨询服务	1,200 万美元	600 万美元	50	---	50	是	是
宁波雅戈尔动物园有限公司	动物展览、游乐、餐饮等服务	5,000 万元	4,500 万元	90	10	100	是	是
宁波甬城房地产有限公司	商品房住宅出售、出租, 房屋建设	3,000 万元	1,800 万元	60	---	60	是	是
宁波市鄞州甬城物业有限公司	小区内物业管理、房屋租赁	70 万元	---	---	92.86	92.86	否	是
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	服饰、皮革制品等的设计生产等	1,000 万美元	750 万美元	75	---	75	是	是
苏州雅戈尔置业有限公司	房地产开发经营	25,000 万元	9,000 万元	36	64	100	是	是
雅戈尔(美国)有限责任公司	贸易、海外定牌生产代理等	100 万美元	56 万美元	---	100	100	否	是
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	旅游项目的投资开发	10,000 万元	10,000 万元	60	40	100	是	是
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	房地产经纪、房屋租赁和出售代理	200 万元	200 万元	90	10	100	是	是

**(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：**

子公司宁波建国物业管理有限公司、宁波市鄞州甬城物业有限公司、雅戈尔（美国）有限公司的资产总额、产品销售收入和利润总额均未达到合并报表相应指标的 10% 而未予以合并。

**(三) 本期合并报表范围的变更情况：**

与上年末相比本期新增合并单位 4 家，原因如下：

- 1、公司本期因投资新设而增加了宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司和宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司。
- 2、公司本期因收购而增加了宁波雅戈尔制衣有限公司、宁波雅戈尔裤业有限公司。

**(四) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司情况：**

购买子公司名称	购买日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
宁波雅戈尔制衣有限公司	2005. 4. 27	9,514,081.74	---	11,786,636.23	---	---	-222,786.34	
宁波雅戈尔裤业有限公司	2005. 4. 4	12,248,193.38	---	10,838,873.93	---	---	7,917,583.21	---

购买子公司名称	购买至期末	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
宁波雅戈尔制衣有限公司	---		-447,248.17	-618,970.07		
宁波雅戈尔裤业有限公司	---	8,959,486.43	1,090,380.75	-1,777.88		-1,777.88

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

**(一) 货币资金**

项目	期末数	期初数
现金	3,062,549.61	2,389,516.39
银行存款	520,563,634.17	357,600,802.56
其他货币资金	149,277,976.67	132,098,834.30
<b>合计</b>	<b>672,904,160.45</b>	<b>492,089,153.25</b>
其中美元：外币金额	4,001,034.02	3,074,319.52
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	33,114,558.08	25,444,605.49
日元：外币金额	200,598.00	111,880.00
折算汇率	0.075149	0.079701
折合人民币	15,074.74	8,916.84
欧元：外币金额	42,144.34	1,395,340.26
折算汇率	9.9610	11.2627
折合人民币	419,799.77	15,715,298.76

## (二) 短期投资

项目	期初数	投资金额		期末数
		本期增加	本期减少	
委托贷款		5,151,444.47	143,388.90	5,008,055.57
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5,151,444.47</b>	<b>143,388.90</b>	<b>5,008,055.57</b>

## (三) 应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,618,264.60	11,608,808.60

## (四) 应收账款

### 1、账龄分析

账龄	期末数			期初数				
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	224,171,372.37	98.74%	5.00%	9,164,177.67	221,875,215.81	99.30%	5.00%	10,141,322.93
1~2年	2,379,977.01	1.05%	10.00%	237,997.70	722,789.93	0.32%	10.00%	72,279.00
2~3年	489,356.76	0.22%	30.00%	146,807.03	238,987.19	0.11%	30.00%	211,781.48
3~4年		0.00%	50.00%		288,568.29	0.13%	50.00%	144,284.14
4~5年		0.00%	80.00%		317,332.11	0.14%	80.00%	253,865.69
5年以上		0.00%	100.00%			0.00%	100.00%	
<b>合计</b>	<b>227,040,706.14</b>	<b>100.00%</b>		<b>9,548,982.40</b>	<b>223,442,893.33</b>	<b>100.00%</b>		<b>10,823,533.24</b>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为人民币 83,258,948.33 元，占应收帐款总金额的 36.67%。

### 3、对金额较大或帐龄较长的应收帐款不计提坏帐准备的说明

欠款人名称	欠款金额	账龄	不计提的理由
宁波市电业局	10,105,004.00	1年以内	已于2005年7月收回
宁波市热力有限公司	10,175,880.00	1年以内	已于2005年7月收回

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

### （五）其他应收款

#### 1、账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	180,354,399.93	90.86%	5.00%	2,544,016.26	131,749,330.16	82.37%	5.00%	994,666.51
1~2年	5,167,941.86	2.60%	10.00%	516,794.19	17,068,451.33	10.67%	10.00%	624,683.87
2~3年	2,103,611.85	1.06%	30.00%	631,083.56	2,093,728.82	1.31%	30.00%	628,118.65
3~4年	2,165,350.90	1.09%	50.00%	1,082,675.45	8,679,848.76	5.43%	50.00%	4,339,924.38
4~5年	8,680,848.76	4.37%	80.00%	6,944,679.01	354,001.38	0.22%	80.00%	300,251.78
5年以上	17,529.00	0.01%	100.00%	17,529.00	11,000.00	0.01%	100.00%	11,000.00
合计	<u>198,489,682.30</u>	100.00%		<u>11,736,777.47</u>	<u>159,956,360.45</u>	100.00%		<u>6,898,645.19</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为人民币 140,144,319.24 元，占其他应收款总额的比例为 70.61%。

#### 3、期末对金额较大或账龄较长的其他应收款不计提坏账准备的说明

欠款人名称	欠款金额	账龄	不计提或低比例计提的理由
上海新世界（集团）有限公司	60,800,000.00	1年以内	股权受让款
中宝科控投资股份有限公司	51,200,000.00	1年以内	股权受让款
宁波市鄞州区土地储备中心	10,883,000.00	2-3年	转让土地款

#### 4、期末金额较大的其他应收款

欠款人名称	金额	性质或内容
上海新世界（集团）有限公司	60,800,000.00	股权受让款
中宝科控投资股份有限公司	51,200,000.00	股权受让款

5、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。

### （六）预付账款

#### 1、账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	184,839,334.46	23.52%	2,132,019,591.87	99.51%
1~2年	599,751,073.25	76.31%	10,456,517.98	0.49%
2~3年	1,324,000.00	0.17%		0.00%
3年以上	14,966.40	0.00%	36,000.00	0.00%
合计	<u>785,929,374.11</u>	100.00%	<u>2,142,512,109.85</u>	100.00%

2、期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。

3、期末预付帐款中金额较大的主要为宁波雅戈尔置业有限公司及宁波甬城房地产有限公司预付土地款及工程款人民币 700,553,166.40 元。

**(七) 应收补贴款**

项目	期末数	期初数
应收出口退税	25,480,818.19	27,814,321.36

**(八) 存货及存货跌价准备**

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	188,701,476.85		152,865,403.84	
包装物	99,333.75		216,330.73	
低值易耗品	45,628.09		3,043,462.44	
库存商品	503,405,899.05	57,112,279.14	444,289,294.65	50,491,522.35
在产品	104,386,061.36		64,600,644.98	
发出商品	5,024,743.65		10,115,237.00	
委托加工物资	24,071,194.56		35,636,570.01	
开发产品	79,252,167.90	175,486.77	439,133,422.33	175,486.77
开发成本	3,048,355,415.04		1,519,290,253.66	
<b>合计</b>	<b><u>3,953,341,920.25</u></b>	<b><u>57,287,765.91</u></b>	<b><u>2,669,190,619.64</u></b>	<b><u>50,667,009.12</u></b>

1、上述存货期末余额中作为抵押向银行贷款的存货帐面价值为人民币 323,615,709.13 元，详见附注九、（五）披露。

**2、其中房地产开发企业存货**

**(1) 开发成本**

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资（亿）	期末数	期初数
东湖花园（二期）	2003.04	2004.12~2005.12	17.2	215,207,455.21	204,773,159.99
海景花园	2004.03	2006.11	5.7	221,551,236.84	201,756,927.49
雅戈尔东湖馨园	2004.07	2007.06	6.1	179,306,859.98	166,262,274.78
雅戈尔都市森林(一期)	2004.07	2007.05	11.05	396,245,618.26	366,735,225.44
西湖花园	2004.03	2005.12	6.5	323,615,709.13	316,153,350.68
甬城金大第	2003.01	2005.12	1.98	95,787,617.97	94,034,134.59
溪林春天	2003.10	2005.12	3.6	200,923,265.85	167,177,898.89
苏州房产				1,413,960,000.00	640,000.00
东钱湖				1,757,281.80	1,757,281.80
<b>合计</b>				<b><u>3,048,355,045.04</u></b>	<b><u>1,519,290,253.66</u></b>

## (2) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
莱茵堡	1995.12	1,531,221.19			1,531,221.19
雅戈尔新村	1996.11	80,537.18			80,537.18
雅戈尔雅源望江花园	2001.06	479,535.37			479,535.37
雅戈尔滨江大厦	2002.03	14,744,000.00			14,744,000.00
雅戈尔东海花园	2002.06	1,888,816.07	53,085.00	292,229.28	1,649,671.79
东湖花园(一期)	2003.11	11,278,272.52	189,170.00	547,179.44	10,920,263.08
东湖花园(二期)	2004.12	404,747,569.00	9,176,329.86	368,460,430.57	45,463,468.29
樱花园	1999.12	4,383,471.00			4,383,471.00
合计		<u>439,133,422.33</u>	<u>9,418,584.86</u>	<u>369,299,839.29</u>	<u>79,252,167.90</u>

## (3) 存货跌价准备

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
雅戈尔雅源望江花园	175,486.77			175,486.77
合计	<u>175,486.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>175,486.77</u>

## (九) 待摊费用

类别	期末数	期初数	年末余额结存原因
租赁费	1,688,650.05	2,726,392.09	按受益期分摊
保险费	3,272,412.87	184,509.94	按受益期分摊
营销策划费	11,443,582.00	8,229,074.00	按受益期分摊
其他	2,531,583.71	195,003.06	
合计	<u>18,936,228.63</u>	<u>11,334,979.09</u>	

## (十) 长期投资

长期股权投资	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
	877,098,264.64		883,950,385.21	

## 1、长期股权投资

## (1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本	期末账面余额	期初账面余额
上海百联集团股份有限公司	法人股	70,702	<5%	133,541.90	133,541.90	133,541.90
上海第九百货股份有限公司	法人股	60,480	<5%	61,400.00	61,400.00	61,400.00
西安唐城百货股份有限公司	法人股	60,000	<5%	102,000.00	102,000.00	102,000.00
南京商厦股份有限公司	法人股	33,000	<5%	84,000.00	84,000.00	84,000.00
小计				<u>380,941.90</u>	<u>380,941.90</u>	<u>380,941.90</u>

## (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	投资期限 (年)	占被投资单位注册 资本的比例 (%)	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
浙江广博集团股份有限公司	10	20.00	9,832,000.00		9,832,000.00
上海艺鼎经济贸易有限公司		<5	10,000.00		10,000.00
上海东雅艺术设计工程有限公司	10	45.00	450,000.00		450,000.00
中信证券股份有限公司		8.06	320,000,000.00		320,000,000.00
天一证券有限责任公司	7	14.97	150,000,000.00		150,000,000.00
深圳市中信联合创业投资有限公司	15	9.61	6,725,919.00		6,725,919.00
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	30	4.50	48,600,000.00	7,500,000.00	56,100,000.00
宁波联合通信投资有限公司	13	15.00	4,558,908.00		4,558,908.00
宁波市商业银行		9.00	162,000,000.00		162,000,000.00
交通银行宁波市分行		<5	849,376.60		849,376.60
<b>小计</b>			<b>703,026,203.60</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>710,526,203.60</b>

### B、权益法核算的对子公司股权投资

投资单位名称	投资 期限 (年)	占被投 资单位 注册资 本比例 (%)	年初余额	本期权益增减额						期末余额			
				本期合计	其中：投资成 本	确认收益	股权投资 准备	差额摊 销	分得利 润	初始投资	累计增减	合计	
雅戈尔(美国)有限 责任公司		100	1,652,820.00	2,975,076.00	2,975,076.00						1,652,820.00	2,975,076.00	4,627,896.00
宁波建国物业管理 有限公司	15	90	2,983,671.57	1,800,000.00	1,800,000.00					2,700,000.00	2,083,671.57	4,783,671.57	
宁波市鄞州甬城物 业有限公司	9	92.86	917,919.01	-	-					650,000.00	267,919.01	917,919.01	
<b>小计</b>			<b>5,554,410.58</b>	<b>4,775,076.00</b>	<b>4,775,076.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,002,820.00</b>	<b>5,326,666.58</b>	<b>10,329,486.58</b>	

### C、权益法核算的对合营企业股权投资

投资单位名称	投资 期限 (年)	占被投 资单位 注册资 本比例 (%)	年初余额	本期权益增减额						期末余额			
				本期合计	其中：投资成 本	确认 收益	股权投 资准备	差额 摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计	
宁波雅戈尔制衣 有限公司	10		10,797,630.00	-10,797,630.00	-10,797,630.00						12,416,100.00	-12,416,100.00	-
嵊州雅戈尔巴贝 领带有限公司		50	1,006,829.68	-100,000.00	-				-100,000.00	827,660.00	79,169.68	906,829.68	
<b>小计</b>			<b>11,804,459.68</b>	<b>-10,897,630.00</b>	<b>-10,797,630.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-100,000.00</b>	<b>13,243,760.00</b>	<b>-12,336,930.32</b>	<b>906,829.68</b>	

### D、权益法核算的对联营企业股权投资

投资单位名 称	投资 期限 (年)	占被投 资单位 注册资 本比例 (%)	年初余额	本期权益增减额						期末余额		
				本期合计	其中：投资成 本	确认收益	股权 投资 准备	差额摊 销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
宁波宜科科 技实业股份 有限公司	15.99		48,603,166.57	-372,863.32	-	1,623,261.68			-1,996,125.00	18,901,304.21	29,328,999.04	48,230,303.25
中基宁波对 外贸易股份 有限公司	20		50,471,282.98	4,256,566.83	-	4,230,179.31		26,387.52		30,072,249.74	24,655,600.07	54,727,849.81
宁波正新源 进出口有限 公司	5	30	8,698,185.62	-8,698,185.62	-7,717,063.51	-441,122.11			-540,000.00	5,529,675.75	-5,529,675.75	-
宁波东南商 报经营有限 公司		45	4,500,000.00	-	-					4,500,000.00	-	4,500,000.00
<b>小计</b>			<b>112,272,635.17</b>	<b>-4,814,482.11</b>	<b>-7,717,063.51</b>	<b>5,412,318.88</b>	<b>-</b>	<b>26,387.52</b>	<b>-2,536,125.00</b>	<b>59,003,229.70</b>	<b>48,454,923.36</b>	<b>107,458,153.06</b>

## 2、构成合并价差的股权投资差额



被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末余额
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	4,525,878.26	收购	10年	226,293.92	1,734,919.93
宁波雅戈尔置业有限公司	45,959,650.25	收购	10年	2,297,982.52	31,405,760.96
宁波锦生毛纺织有限公司	8,289,832.65	收购	10年	414,491.66	5,941,046.62
宁波长丰热电有限公司	9,526,327.15	收购	10年	476,316.36	8,414,922.31
宁波雅戈尔裤业有限公司	982,117.20	收购	1次	982,117.20	0.00
宁波雅戈尔制衣有限公司	404,950.19	收购	1次	404,950.19	0.00
合计				<u>4,802,151.85</u>	<u>47,496,649.82</u>

## (十一) 固定资产原值及累计折旧

### 1、固定资产原价

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	2,622,577,910.57	146,864,333.59	3,217,403.66	2,766,224,840.50
机器设备	1,196,423,258.48	305,552,016.65	28,383,681.76	1,473,591,593.37
电子设备及家具	80,853,395.09	10,784,738.25	521,471.29	91,116,662.05
运输设备	63,598,424.14	5,637,722.57	2,259,327.90	66,976,818.81
其他设备	28,694,660.53	5,414,155.60	110,900.76	33,997,915.37
合计	<u>3,992,147,648.81</u>	<u>474,252,966.66</u>	<u>34,492,785.37</u>	<u>4,431,907,830.10</u>

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 400,114,169.92 元。

期末固定资产余额中有原值为人民币 516,083,790.73 元的房屋及建筑物尚未办妥房屋所有权证。

期末固定资产余额中作为反担保抵押的帐面价值为人民币 468,249,144.97 元，详见附注八、（三）披露。

### 2、累计折旧

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	280,610,355.81	54,756,113.19	70,621.73	335,295,847.27
机器设备	300,435,061.38	60,779,270.62	19,210,425.24	342,003,906.76
电子设备及家具	45,710,036.57	6,224,812.90	497,539.31	51,437,310.16
运输设备	34,040,793.58	4,353,939.57	2,090,364.76	36,304,368.39
其他设备	7,653,737.24	2,511,013.08	16,141.94	10,148,608.38
合计	<u>668,449,984.58</u>	<u>128,625,149.36</u>	<u>21,885,092.98</u>	<u>775,190,040.96</u>

### 3、固定资产减值准备

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备及家具	33,067.47			33,067.47
运输设备				
其他设备				
合计	<u>33,067.47</u>			<u>33,067.47</u>

### 4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	账面原值
房屋及建筑物	
机器设备	37,275,388.30
电子设备及家具	22,049,160.82
运输设备	18,965,547.35
其他设备	1,887,481.33
合计	<u>80,177,577.80</u>

## (十二) 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
				转入固定资产	其他减少		
雅戈尔纺织城	8亿	280,464,654.57	53,120,320.22	290,959,370.32	3,380,392.99	39,245,211.48	募集资金、其他来源
纺织城宿舍			23,085,805.95			23,085,805.95	募集资金、其他来源
纺织城二期	5亿	21,923,133.07	26,691,183.04	39,085,197.72	2,339,730.40	7,189,387.99	募集资金、其他来源
预付购房款		52,420,062.46	37,779,742.99	70,069,601.88		20,130,203.57	募集资金、其他来源
设备安装工程		36,365.42	947,272.00			983,637.42	其他来源
热电工程		76,237.96	1,894,128.18		350,000.00	1,620,366.14	其他来源
重庆生产基地		19,077,784.88	23,925,934.38		525,210.00	42,478,509.26	其他来源
动物园			25,091,488.77			25,091,488.77	其他来源
合计		373,998,238.36	192,535,875.53	400,114,169.92	6,595,333.39	159,824,610.58	

## (十三) 无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	本期转出	期末数	剩余摊销年限(年)
土地使用权(股份)	购入	19,856,668.68	17,130,724.14		194,667.30	2,920,611.84		16,936,056.84	45.50
土地使用权(西服)	购入	5,007,240.00	4,399,750.32		50,072.40	657,562.08		4,349,677.92	44.40
土地使用权(服饰)	购入	3,122,265.60	2,352,827.91		26,288.58	795,726.27		2,326,539.33	39.00
土地使用权(英伦)	购入	1,548,155.23	1,083,708.67		58,055.82	522,502.38		1,025,652.85	8.83
土地使用权(松永)	购入	6,168,327.51	5,232,797.46		61,683.30	997,213.35		5,171,114.16	41.90
土地使用权(衬衫)	购入	6,315,809.73	5,789,492.13		65,789.70	592,107.30		5,723,702.43	45.50
土地使用权(休闲服)	购入	6,133,424.22	5,772,634.56		65,598.12	426,387.78		5,707,036.44	41.70
土地使用权(英成)	购入	4,371,956.40	4,274,649.12		48,653.64	145,960.92		4,225,995.48	43.50
土地使用权*(钱湖投资)	购入	250,033,093.00	246,409,429.00		1,811,832.00	5,435,496.00		244,597,597.00	67.42
土地使用权(动物园)	购入	44,678,070.00	43,532,478.00		572,796.00	1,718,388.00		42,959,682.00	37.50
土地使用权(长丰热电)	购入	20,224,128.00	12,916,186.76		500,285.64	7,808,226.88		12,415,901.12	10.92-41.50
土地使用权(达蓬山)	购入	1,781,567,760.00		178,156,760.00	224,493.14	224,493.14		177,932,266.86	
专有技术	投资	4,000,000.00	2,900,000.11		99,999.99	1,199,999.88	2,800,000.12	-	
专有技术(针织染整)	购入	267,000.00		267,000.00	29,666.69	29,666.69		237,333.31	
电脑软件	购入	1,927,801.00	1,332,841.72	423,245.00	262,850.13	434,564.41		1,493,236.59	
合计		<u>2,155,221,699.37</u>	<u>353,127,519.90</u>	<u>178,847,005.00</u>	<u>4,072,732.45</u>	<u>23,908,906.92</u>	<u>2,800,000.12</u>	<u>525,101,792.33</u>	

\*其中 205 亩土地使用权用作抵押向银行贷款，抵押的土地使用权摊余价值人民币 100,285,014.77 元，详见附注九、(五)披露。

期末无形资产余额中作为反担保抵押的土地使用权摊余价值为人民币 36,942,469.11 元；详见附注八、（三）披露。

#### （十四）长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
装修费	2,887,904.69	636,340.63	1,963,617.98	69,957.52	357,903.60	2,530,001.09	3.4-4.9年
开办费*		23,707,780.31	7,207,711.58	79,037.64		30,836,454.25	
租赁费	5,500,000.00	4,858,333.29		137,500.02	779,166.73	4,720,833.27	17.17年
可转换公司债券发行费用	20,351,328.51	8,479,720.22		3,391,888.08	15,263,496.37	5,087,832.14	0.75年
<b>合计</b>	<b>28,739,233.20</b>	<b>37,682,174.45</b>	<b>9,171,329.56</b>	<b>3,678,383.26</b>	<b>16,400,566.70</b>	<b>43,175,120.75</b>	

\*系宁波雅戈尔童装有限公司、宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司、宁波雅戈尔钱湖置地有限公司、宁波雅戈尔运动服制造有限公司、宁波雅戈尔钱湖投资有限公司、宁波雅戈尔环球服饰有限公司、雅戈尔苏州置业有限公司、宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司的开办费，这些公司尚处筹建期。

#### （十五）短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	770,000,000.00	400,000,000.00
质押借款		35,261,561.46
抵押借款	236,000,000.00	270,000,000.00
保证借款	1,883,393,482.50	2,094,791,827.20
<b>合计</b>	<b>2,889,393,482.50</b>	<b>2,800,053,388.66</b>

其中：期末外币借款的外币金额为美元 6,160,000.00 元，折算汇率 8.2765，折合人民币 50,983,240.00 元。

#### （十六）应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	152,317,264.20	73,330,000.00
商业承兑汇票	333,100,000.00	222,134,334.64
<b>合计</b>	<b>485,417,264.20</b>	<b>295,464,334.64</b>

期末余额中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

#### （十七）应付账款

期末数	期初数
306,072,859.56	395,075,005.34

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）预收账款

	期末数	期初数
	1,634,071,220.67	1,650,445,718.91
1、期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。		

## 2、其中房地产开发企业预收款

## (1) 预收账款账龄分析表

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	105,396,604.00	6.79	1,598,791,694.53	99.94
1~2年	1,445,703,796.62	93.21	895,860.00	0.06
合计	<u>1,551,100,400.62</u>	100.00	<u>1,599,687,554.53</u>	100.00

## (2) 预售房产收款

项目	期末数	期初数	(预计)竣工时间	预售比例(%) (按面积计算)
雅戈尔东海花园	-	170,000.00	2002.06	100.00
东湖花园一期	244,000.00	725,860.00	2003.11	100.00
东湖花园二期	548,494,125.58	1,010,237,517.58	2004.12-2005.12	99.89
西湖花园	712,133,725.04	403,722,230.95	2005.12	82.00
甬城金大第	169,405,041.00	96,969,420.00	2005.12	84.00
溪林春天	120,823,509.00	87,862,526.00	2005.12	90.00
合计	<u>1,551,100,400.62</u>	<u>1,599,687,554.53</u>		

## (十九) 应付股利

## 期末余额中金额较大的

主要投资者	期末数
宁波盛达发展公司	46,612,353.75
宁波青春投资控股有限公司	37,440,319.75
宁波青春服装厂	21,725,936.50

## (二十) 应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	8,872,713.04	23,920,806.81
营业税	58,739,383.50	62,215,848.43
城建税	2,311,642.93	3,379,414.98
房产税	402,096.00	-
企业所得税	176,179,841.97	140,922,287.38
个人所得税	40,091,214.71	34,155,446.51
土地增值税	378,955.53	-550,997.45
其他	42,002.18	1,472.57
合计	<u>287,017,849.86</u>	<u>264,044,279.23</u>

## (二十一) 其他应付款

	期末数	期初数
	327,543,438.11	320,611,651.20
1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。		

## 2、金额较大的其他应付款

债权人名称	金 额	未偿还原因	帐龄
上海鸿利投资有限公司	73,800,000.00	股权转让款，股权	2 - 3 年
上海瑞康投资有限公司	73,800,000.00	转让手续尚未办妥	2 - 3 年

**（二十二）预提费用**

费用类别	期末数	期初数	结存原因
动力费	1,467,082.74	4,192,883.59	6月水电汽费
借款费用	15,949,554.13	13,486,401.32	未支付
销售佣金	3,998,808.73	110,158.25	未支付
修理费	1,600,000.00	-	未支付
租赁费	4,352,000.00		未支付
其他	7,187,840.43	682,143.34	未支付
<b>合 计</b>	<b>34,555,286.03</b>	<b>18,471,586.50</b>	

**（二十三）一年内到期的长期负债**

## 1、一年内到期的长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	158,000,000.00	23,000,000.00

## 2、一年内到期的应付债券

债券种类	面值	发行日期	债券期限	应计利息总额	期末数
可转换公司债券	489,564,000.00	2003年4月3日	3年	3,059,775.00	492,623,775.00

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]22号文批准，公司于2003年4月3日向社会公开发行了11.9亿元可转换公司债券。

转股条件：自发行之日起6个月后至可转债到期日止（2003年10月3日至2006年4月3日）为可转债的转股期，初始转股价格为9.68元。因公司实施2002年度分红、

2003 年度分红和资本公积转增股本、2004 年度分红和资本公积转增股本，经调整后最新的转股价格为 3.35 元。

赎回条件：在可转债转股期内，如公司 A 股股票连续 30 个交易日的收盘价高于当期转股价格的 130%，公司有权赎回未转股的公司可转债。当赎回条件首次满足时，公司有权按面值 105%（含当期利息）的价格赎回全部或部分在“赎回日”（在赎回公告中通知）之前未转股的公司可转债。

## (二十四) 长期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	4,545,454.50	4,696,969.67
抵押借款		18,000,000.00
保证借款	207,087,570.01	242,204,767.76
合计	211,633,024.51	264,901,737.43

## (二十五) 股本

	期初数	比例 (%)	本期变动增减 (+、-)					小计	期末数	比例 (%)
			配股	公积金转股	可转换公司债券转股	增发	其他			
1、未上市流通股份										
(1) 发起人股份	433,353,161.00	40.23	-	216,676,581.00	-	-	-	216,676,581.00	650,029,742.00	39.62
其中：国家持有股份		-								
其中：国有股		-								
国有法人股		-								
境内法人持有股份	433,353,161.00	40.23		216,676,581.00				216,676,581.00	650,029,742.00	39.62
(2) 募集法人股份	149,761,279.00	13.90		74,880,639.00				74,880,639.00	224,641,918.00	13.69
(3) 内部职工股		-								
(4) 优先股或其他		-								
其中：转配股		-								
未上市流通股份合计	583,114,440.00	54.13	-	291,557,220.00	-	-	-	291,557,220.00	874,671,660.00	53.31
2、已上市流通股份		-								
人民币普通股	494,153,886.00	45.87		251,888,955.00	20,071,751.00			271,960,706.00	766,114,592.00	46.69
境内上市的外资股		-								
已上市流通股份合计	494,153,886.00	45.87	-	251,888,955.00	20,071,751.00	-	-	271,960,706.00	766,114,592.00	46.69
3、股份总数	1,077,268,326.00	100.00	-	543,446,175.00	20,071,751.00	-	-	563,517,926.00	1,640,786,252.00	100.00

**(二十六) 资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	657,869,036.74	65,742,979.24	543,446,175.00	180,165,840.98
股权投资准备	80,659,345.69	1,330,466.29	292,210.39	81,697,601.59
其他资本公积	2,424,145.04	292,210.39		2,716,355.43
<b>合 计</b>	<b><u>740,952,527.47</u></b>	<b><u>67,365,655.92</u></b>	<b><u>543,738,385.39</u></b>	<b><u>264,579,798.00</u></b>

**1、用资本公积转增股本、弥补亏损的法定程序及有关决议**

公司第四届董事会第二十二次会议决议并经公司 2005 年 4 月 6 日 2004 年度股东大会通过，有关 2004 年度利润分配决议如下：按 2004 年度税后利润的 10%、5% 分别提取法定盈余公积和法定公益金后，以 2004 年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），以公司 2004 年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计以资本公积转增股本 543,446,175.00 元。

**2、其他项目本期增加的说明**

公司发行的可转换公司债券在 2004 年度共转股 85,815,000.00 元，其中计入资本公积 65,742,979.24 元。

**(二十七) 盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	505,454,872.57			505,454,872.57
任意盈余公积	15,065,381.50			15,065,381.50
公益金	200,407,111.11			200,407,111.11
<b>合 计</b>	<b><u>720,927,365.18</u></b>			<b><u>720,927,365.18</u></b>

**(二十八) 未分配利润**

项目	
调整前期初未分配利润	881,772,357.30
调整期初未分配利润(调增为+,调减为-)	
调整后期初未分配利润	881,772,357.30
加:本期净利润	291,869,473.45
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
提取职工奖励及福利基金	
应付普通股股利	271,723,087.25
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	901,918,743.50

**(二十九) 主营业务收入、主营业务成本****1、分部报表**

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年(同期)发生数	本期发生数	上年(同期)发生数
<b>业务分部</b>				
服装	1,032,469,794.57	873,022,058.73	552,891,711.94	473,431,122.91
纺织业	348,528,038.68	127,818,825.00	278,791,477.36	98,290,565.83
贸易	44,195,314.15	46,465,462.09	42,626,265.07	43,197,889.30
房地产	617,651,663.00	78,275,478.00	359,997,825.87	44,361,195.16
酒店旅游业	47,478,785.90	49,414,007.26	15,523,449.31	18,628,066.39
电力热力	95,670,064.33	25,793,894.02	87,488,475.95	25,554,985.05
<b>合计</b>	<b><u>2,185,993,660.63</u></b>	<b><u>1,200,789,725.10</u></b>	<b><u>1,337,319,205.50</u></b>	<b><u>703,463,824.64</u></b>
<b>地区分部</b>				
境内	1,598,686,959.87	836,600,130.62	862,539,668.33	392,014,620.89
境外	587,306,700.76	364,189,594.48	474,779,537.17	311,449,203.75
<b>合计</b>	<b><u>2,185,993,660.63</u></b>	<b><u>1,200,789,725.10</u></b>	<b><u>1,337,319,205.50</u></b>	<b><u>703,463,824.64</u></b>

公司向前五名客户销售总额为 217,978,777.88 元,占公司本期全部主营业务收入的 9.97%。

**2、其中房地产开发企业**



项目	本期收入金额	上年同期收入金额
雅戈尔雅源望江花园		219,706.00
雅戈尔东海花园	285,000.00	1,214,000.00
雅戈尔滨江大厦		1,264,000.00
雅戈尔东湖花园一期	1,043,860.00	75,577,772.00
雅戈尔东湖花园二期	616,322,803.00	
<b>合计</b>	<b>617,651,663.00</b>	<b>78,275,478.00</b>

**(三十) 主营业务税金及附加**

项目	本期发生数	上年(同期)发生数
营业税	33,134,509.11	6,138,784.08
城市维护建设税	3,025,931.95	2,345,606.28
土地增值税	3,633,458.14	3,601,661.36
教育费附加	341,014.53	735,435.31
水利基金	11,572.35	
<b>合计</b>	<b>40,146,486.08</b>	<b>12,821,487.03</b>

**(三十一) 财务费用**

类别	本期发生数	上年(同期)发生数
利息净支出	56,821,978.72	17,767,239.66
汇兑损失	309,620.95	1,781,202.66
减: 汇兑收益	10,349,950.63	3,358,363.85
其他*	8,363,917.36	8,045,600.75
<b>合计</b>	<b>55,145,566.40</b>	<b>24,235,679.22</b>

\*其中金额较大的可转债发行费用摊销人民币 4,792,226.09 元。

**(三十二) 投资收益**

1、本期发生数

类别	委托贷款收益	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	股权转让处置收益	合计
短期投资	143,388.90					143,388.90
长期股权投资		3,111,365.00	5,412,318.88	-4,775,764.33	658,414.87	4,406,334.42
<b>合计</b>	<b>143,388.90</b>	<b>3,111,365.00</b>	<b>5,412,318.88</b>	<b>-4,775,764.33</b>	<b>658,414.87</b>	<b>4,549,723.32</b>

2、上年同期发生数

类别	债权投资收益	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	合计
短期投资	68,863.00				68,863.00
长期股权投资		24,964,818.43	5,977,897.75	-3,569,784.22	27,372,931.96
<b>合计</b>	<b>68,863.00</b>	<b>24,964,818.43</b>	<b>5,977,897.75</b>	<b>-3,569,784.22</b>	<b>27,441,794.96</b>

**(三十三) 补贴收入**

项 目	金 额		依 据
	本期数	上年(同期)数	
增值税退税	22,826,271.93	18,255,406.81	鄞州区民政局、鄞州区国家税务局、鄞州区地方税务局(鄞民[2001]77号)
财政补贴	1,988,000.00		
信息化示范补助	1,240,000.00		
技改补助	878,500.00	6,794,406.04	鄞州区石矸镇财政所等技术改造补助
高新技术补贴	220,780.00	3,180,000.00	宁波保税区财政局高新技术产业扶持资金
技改贴息	5,256,000.00	1,300,000.00	宁波市财政局、宁波市经济委员会(甬经技[2001]503号、甬财政工[2001]756号)
出口贴息	402,660.00	3,275,751.81	
其他	<u>1,022,190.00</u>		
合 计	<u>33,834,401.93</u>	<u>32,805,564.66</u>	

**(三十四) 营业外收入：**

类别	本期发生数	上年(同期)发生数
固定资产清理净收益	641,098.70	923,279.52
其他	1,769,520.47	612,979.84
合 计	<u>2,410,619.17</u>	<u>1,536,259.36</u>

**(三十五) 收到的其他与经营活动有关的现金 64,975,871.02 元**

其中主要为：

项 目	金 额
技改补助、高新技术补贴、技改贴息、出口贴息及奖励	9,096,237.34
收履约保证金	20,000,000.00
租金收入	5,321,100.00
存款利息收入	4,198,299.61

**(三十六) 支付的其他与经营活动有关的现金 269,078,732.92 元**

其中主要为：

项 目	金 额
广告费	43,287,827.46
租赁费	25,450,894.64
装修费	21,221,249.57
办公费	18,227,228.41
运输费	17,522,416.78
营销策划费	10,214,508.00

**(三十七) 收到的其他与筹资活动有关的现金 294,000,800.00 元**

其中主要为：

项 目	金 额
应收票据贴现	294,000,000.00

**(三十八) 支付的其他与筹资活动有关的现金 220,860,724.60 元**

其中主要为：

项 目	金 额
应付票据到期偿付	220,000,000.00

**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，凡未注明年初数的均为年末数）**

**(一) 其他应收款**

**1、帐龄分析**

账龄	期末数			期初数				
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	2,112,431,125.01	100.00%	5.00%	6,757.23	1,986,915,596.04	100.00%	5.00%	5,799.13

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 2,065,323,217.48 元，占其他应收款总金额的比例为 97.77%。

3、对金额较大或帐龄较长的其他应收款不计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例为 5% 及以下的说明：

欠款人名称	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
宁波雅戈尔服饰有限公司	1,045,233,099.09	子公司
宁波雅戈尔置业有限公司	578,102,083.09	子公司
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	344,690,000.00	子公司

**4、期末金额较大的其他应收款：**

欠款人名称	金额	性质或内容
宁波雅戈尔服饰有限公司	1,045,233,099.09	往来款
宁波雅戈尔置业有限公司	578,102,083.09	往来款
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	344,690,000.00	往来款

5、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。

**(二) 长期投资**

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	3,640,211,371.20		3,476,208,070.59	

**1、股票投资**

被投资公司名称	股份类别	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期末账面余额	期初账面余额
上海百联集团股份有限公司	法人股	70,702	<5%	133,541.90	133,541.90	133,541.90
上海第九百货股份有限公司	法人股	60,480	<5%	61,400.00	61,400.00	61,400.00
西安唐城百货股份有限公司	法人股	60,000	<5%	102,000.00	102,000.00	
<b>合计</b>				<b>296,941.90</b>	<b>296,941.90</b>	<b>194,941.90</b>

**2、其他股权投资****(1) 成本法核算的股权投资**

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本的比	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
浙江广博集团股份有限公司	10	20.00	9,832,000.00		9,832,000.00
上海艺鼎经济贸易有限公司		<5	10,000.00		10,000.00
上海东雅艺术设计工程有限公司	10	45.00	450,000.00		450,000.00
中信证券股份有限公司		8.06	320,000,000.00		320,000,000.00
*天一证券有限责任公司	7	14.97	150,000,000.00		150,000,000.00
深圳市中信联合创业投资有限公司	15	9.61	6,725,919.00		6,725,919.00
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	30	4.50	48,600,000.00	7,500,000.00	56,100,000.00
宁波联合通信投资有限公司	13	15.00	4,558,908.00		4,558,908.00
宁波市商业银行		9.00	162,000,000.00		162,000,000.00
交通银行宁波市分行		<5	849,376.60		849,376.60
<b>小计</b>			<b>703,026,203.60</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>710,526,203.60</b>

## (2) 权益法核算的对子公司股权投资

投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位注册资本比例(%)	期初余额	本期权益增减额									
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	投资准备	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计	
宁波雅戈尔服饰有限公司	10	75	115,255,059.61	2,319,077.37		2,319,077.37					80,728,346.55	36,845,790.43	117,574,136.98
宁波雅戈尔西服厂	100		334,909,550.47	9,031,824.26		48,926,912.69			-39,895,088.43		65,000,000.00	278,941,374.73	343,941,374.73
宁波英伦服装辅料有限公司	15	65	9,219,028.35	-2,330,462.18		-5,152.52			-2,325,309.66	4,754,373.31		2,134,192.86	6,888,566.17
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	10	65	34,520,331.81	-188,491.17		4,103,336.46	1,134,466.29		-226,293.92		-5,200,000.00	13,435,329.24	20,896,511.40
宁波雅戈尔针织服装有限公司	10	70.1	32,556,943.44	-2,466,304.46		-12,804.46					-2,453,500.00	24,692,638.92	5,398,000.06
宁波市鄞州英华服饰有限公司	15	90	41,856,000.10	125,670.34		125,670.34					9,000,000.00	32,981,670.44	41,981,670.44
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	15	90	109,578,935.99	175,049.91		14,646,959.41					-14,471,909.50	56,025,000.00	53,728,985.90
宁波雅戈尔领带有限公司	10	75	5,990,281.26	-112,833.53		-112,833.53					3,941,707.22	1,935,740.51	5,877,447.73
宁波雅戈尔英成制衣有限公司	10	75	69,095,832.21	5,895,792.73		11,083,850.60					-5,188,057.87	62,078,250.00	12,913,374.94
宁波雅戈尔衬衫有限公司	10	75	82,819,997.15	-1,827,990.10		12,418,592.48					-14,246,582.58	63,732,000.00	17,260,007.05
宁波雅戈尔时装有限公司	15	75	30,211,482.79	260,784.34		1,929,966.23					-1,669,181.89	21,777,142.22	8,695,124.91
宁波雅戈尔进出口有限公司	10	98.33	141,675,769.14	-51,255,978.11		1,680,092.09	196,000.00				-53,132,070.20	84,685,319.66	5,734,471.37
苏州雅戈尔富晋投资有限公司	90		96,688,019.92	-8,042,829.59		4,337,719.63					-12,380,549.22	81,000,000.00	7,645,190.33
宁波雅戈尔克立服装水洗有限责任公司	10	75	4,413,894.49	10,419.66		10,419.66					6,207,450.00	-1,783,135.85	4,424,314.15
宁波雅戈尔休闲服饰有限公司	10	75	24,288,829.97	-5,276,208.18		4,263,655.25					-9,539,863.43	12,415,200.00	6,597,421.79
宁波雅戈尔职业制衣有限公司	10	75	35,452,145.56	-8,666,403.01		8,736,422.95					-17,402,825.96	12,415,200.00	14,370,542.55
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	30	60	210,505,070.68	9,876,629.07		22,280,483.23					-12,403,854.16	186,217,473.30	34,164,226.45
宁波雅戈尔针织染整有限公司	30	70.1	89,394,981.51	330,724.20		330,724.20					92,832,588.80	-3,106,883.09	89,725,705.71
宁波雅戈尔置业有限公司	20	92.78	574,491,157.24	128,911,450.51		131,043,518.69					-2,132,068.18	178,141,821.66	525,260,786.09
宁波中雅软件有限公司	10	75	5,753,427.22	-5,753,427.22	-5,251,748.92	-501,678.30					12,000,000.00	-12,000,000.00	-
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	20	70	18,200,000.00	-		-					18,200,000.00	-	18,200,000.00
宁波锦生毛纺织有限公司	20	95	43,145,028.65	942,383.95		1,336,151.01					-393,767.06	16,150,000.00	27,937,412.60
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	15	65	7,992,103.71	-753,742.42		386,649.80					-1,140,392.22	6,191,425.63	1,046,935.66
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	10	75	123,899,487.63	-257,038.56		-257,038.56					37,247,400.00	86,395,049.07	123,642,449.07
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	10	75	62,074,380.00	12,883,152.16		12,883,152.16					7,449,480.00	67,508,052.16	74,957,532.16
宁波雅戈尔裤业有限公司	10	75		11,427,549.39	12,411,000.00	-1,333.41					-982,117.20	12,411,000.00	-983,450.61
宁波雅戈尔童装有限公司	10	65	10,760,367.74	-		-					10,760,367.74	-	10,760,367.74
重庆雅戈尔服饰有限公司	10	75	26,170,896.48	1,695,469.52		1,695,469.52					31,125,000.00	-3,258,634.00	27,866,366.00
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	30	70.1	21,148,368.02	1,691,099.96		5,897,099.96					-4,206,000.00	11,603,933.40	11,235,534.58
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	20	90	23,400,000.00	-		-					23,400,000.00	-	23,400,000.00
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	20	75	62,076,000.00	-		-					62,076,000.00	-	62,076,000.00
宁波长丰热电有限公司	16	50	66,839,099.83	-3,447,237.74		949,821.52					-476,316.36	-3,920,742.90	63,391,862.09
宁波雅戈尔动物园有限公司	20	90	42,158,100.28	2,041,051.49		2,041,051.49					45,000,000.00	-800,848.23	44,199,151.77
宁波甬城房地产有限公司	15	60	13,100,676.71	-3,139,273.40		-3,139,273.40					18,000,000.00	-8,038,596.69	9,961,403.31
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	90			1,800,000.00	1,800,000.00						1,800,000.00	-	1,800,000.00
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	60			60,000,000.00	60,000,000.00						60,000,000.00	-	60,000,000.00
宁波雅戈尔制衣有限公司	10	75		15,714,278.53	16,583,456.27	-464,227.55					-404,950.19	16,583,456.27	-869,177.74
小计			2,569,641,247.96	171,614,187.72	85,542,707.35	288,932,455.01	-1,330,466.29	-4,615,512.91	-199,575,928.02	1,512,878,372.51	1,228,377,063.17	2,741,255,435.68	

## (3) 权益法核算的对合营企业股权投资

投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位注册资本比例(%)	年初余额	本期权益增减额					期末余额			
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
宁波雅戈尔制衣有限公司	10		10,797,630.00	-10,797,630.00	-10,797,630.00					12,416,100.00	-12,416,100.00	-
小计			10,797,630.00	-10,797,630.00	-10,797,630.00	-	-	-	-	12,416,100.00	-12,416,100.00	-

## (4) 权益法核算的对联营企业股权投资

投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位注册资本比例(%)	年初余额	本期权益增减额					期末余额			
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
宁波宜科科技实业股份有限公司		12.79	38,878,578.53	26,361.68		1,623,261.68			-1,596,900.00	16,239,804.21	22,665,136.00	38,904,940.21
中基宁波对外贸易股份有限公司		20	50,471,282.98	4,256,566.83		4,230,179.31		26,387.52		30,072,249.74	24,655,600.07	54,727,849.81
宁波正新源进出口有限公司	5	30	8,698,185.62	-8,698,185.62	-7,717,063.51	-441,122.11			-540,000.00	5,529,675.75	-5,529,675.75	-
宁波东南商报经营有限公司		45	4,500,000.00	-						4,500,000.00	-	4,500,000.00
苏州雅戈尔置业有限公司		36	90,000,000.00							90,000,000.00	-	90,000,000.00
小计			192,548,047.13	-4,415,257.11	-7,717,063.51	5,412,318.88	-	26,387.52	-2,136,900.00	146,341,729.70	41,791,060.32	188,132,790.02

## (5) 其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末余额
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	4,525,878.26	收购	10年	226,293.92	1,734,919.93
中基宁波对外贸易股份有限公司	-527,750.26	参股	10年	-26,387.52	-237,487.57
宁波雅戈尔置业有限公司	42,641,363.50	收购	10年	2,132,068.18	29,138,265.03
宁波锦生毛纺织有限公司	7,875,341.02	收购	10年	393,767.06	5,643,994.35
宁波长丰热电有限公司	9,526,327.15	收购	10年	476,316.36	8,414,922.31
宁波雅戈尔裤业有限公司	982,117.20	收购	1次	982,117.20	0.00
宁波雅戈尔制衣有限公司	404,950.19	收购	1次	404,950.19	0.00
小计				4,589,125.39	44,694,614.05

(6) 被投资单位与公司会计政策不存在重大差异、投资变现汇回不存在重大限制。

## (三) 投资收益

## 1、本期发生数

类别	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	股权转让处置收益	合计
短期投资					-
长期股权投资	3,111,365.00	294,344,773.89	-4,589,125.39	-1,049,417.74	291,817,595.76
合计	3,111,365.00	294,344,773.89	-4,589,125.39	-1,049,417.74	291,817,595.76

## 2、上年同期发生数

类别	债权投资收益	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	合计
长期股权投资	68,863.00	24,711,375.00	165,920,223.09	-3,383,145.28	187,317,315.81

## 七、关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方情况

## (1) 控制本公司的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波盛达发展公司	宁波市鄞州区石矸镇雅戈尔大道1号	投资及与投资相关业务、技术咨询	第一大股东	股份合作制	李如成

## (2) 受本公司控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波雅戈尔西服厂	宁波市鄞州区石矸镇石矸村	西服生产、加工、销售	全资子公司		周志华
宁波雅戈尔服饰有限公司	宁波雅戈尔大道1号	服饰及皮革制品的生产和销售	控股子公司	甬港合资	李如刚
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	宁波雅戈尔大道1号	国际贸易、转口贸易	控股子公司	有限责任公司	吴永康
宁波雅戈尔针织服装有限公司	宁波市鄞州区石矸镇	针织品的生产、销售	控股子公司	甬港日合资	李如成
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	宁波市鄞州区石矸镇	外贸服装的生产、加工及销售	控股子公司	甬港日合资	李如成
宁波英伦服装辅料有限公司	宁波雅戈尔大道1号	服装、服饰辅料的生产、销售	控股子公司	甬日合资	李如成
宁波市鄞州英华服饰有限公司	宁波市鄞州区石矸镇石矸村	服装制造加工	控股子公司	有限责任公司	张飞猛
宁波雅戈尔衬衫有限公司	宁波雅戈尔大道1号	服装制造加工	控股子公司	甬港合资	李如成
宁波雅戈尔英成制服有限公司	宁波鄞县大道西段2号	服装制造加工	控股子公司	甬港合资	李如成
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	宁波市鄞州区石矸镇石矸村	服饰纺织品后整理加工	控股子公司	有限责任公司	钟雷鸣
宁波雅戈尔时装有限公司	宁波雅戈尔大道2号	时装制造、服装技术及信息的咨询服务	控股子公司	甬港合资	李如成
宁波雅戈尔领带有限公司	宁波雅戈尔大道2号	领带、服饰及相关产品的生产、加工	控股子公司	甬港合资	李如刚
宁波雅戈尔进出口有限公司	宁波市鄞州区石矸镇	进出口业务、三来一补	控股子公司	有限责任公司	李如成
宁波雅戈尔晃立服装水洗有限责任公司	浙江省宁波市鄞县大道西段2号	服装高档织物的印染、水洗及后整理加工	控股子公司	甬日合资	李如成
宁波雅戈尔休闲服有限公司	浙江省宁波市鄞县大道西段2号	休闲服装的制造、加工	控股子公司	甬港合资	李如成
宁波雅戈尔职业制服有限公司	浙江省宁波市鄞县大道西段2号	职业服装的制造、加工	控股子公司	甬港合资	李如成
苏州雅戈尔富宫投资有限公司	苏州市宫巷富宫大厦	实业投资、销售服装、化妆品、皮革制品	控股子公司	有限责任公司	蒋群
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波市鄞县大道西段	纺织品制造、染整、销售	控股子公司	甬日合资	李如成
宁波雅戈尔针织染整有限公司	浙江省宁波市鄞县大道西段	针织品制造、加工、织物染整	控股子公司	甬日合资	李如成
宁波雅戈尔置业有限公司	宁波市鄞州区鄞县大道西段2号	公寓别墅住宅开发、销售、出租	控股子公司	有限责任公司	蒋群
宁波中雅软件有限公司	浙江省宁波市鄞县大道西段2号	计算机信息技术咨询服务、	控股子公司	有限责任公司	李如成

司	号	软件开发			
企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	宁波市鄞州区东钱湖镇梅湖农场学校	公寓别墅住宅开发、销售、出租	控股子公司	有限责任公司	蒋群
宁波锦生毛纺织有限公司	宁波市鄞州区钟公庙镇长丰一村	毛纺织品、棉纺织品的制造加工	控股子公司	有限责任公司	李如刚
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	浙江省宁波市鄞州区石矸镇雅戈尔大道 27 号	服装丝织商标等设计制造加工	控股子公司	甬日合资	李如成
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	浙江省宁波市鄞州区钟公庙镇长丰一村	毛纺织品的制造、加工。设计	控股子公司	甬港合资	李如刚
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	浙江省宁波市鄞州区石矸镇鄞县大道西段 2 号	服装服饰的设计、制造、加工	控股子公司	甬港合资	李如刚
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	浙江省宁波市鄞州区石矸镇鄞县大道西段 2 号	服装服饰的设计、制造、加工	控股子公司	甬港合资	张飞猛
宁波雅戈尔裤业有限公司	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号	服装、牛仔服饰的设计制造加工	控股子公司	甬港合资	张飞猛
宁波雅戈尔童装有限公司	浙江省宁波市鄞州区石矸镇	童装及其他服装制造加工	控股子公司	甬港日合资	李如成
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段	针织品服装制造加工	控股子公司	甬港日合资	李如成
重庆雅戈尔服饰有限公司	重庆市南岸区茶园新城区	服装服饰的设计制造加工	控股子公司	甬港合资	李如刚
杭州雅戈尔服饰有限公司	杭州市上城区庆春路 225 号 406 室	加工销售雅戈尔系列服饰产品	控股子公司	有限责任公司	李如刚
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	宁波东钱湖旅游度假区姜浪村	实业投资、房地产开发等	控股子公司	有限责任公司	李如成
宁波雅戈尔动物园有限公司	宁波东钱湖旅游度假区高钱(动物园内)	动物展览、游乐、餐饮等	控股子公司	有限责任公司	李如成
宁波长丰热电有限公司	江东周宿渡长丰开发区	电力、电量、热量生产及咨询服务	控股子公司	甬港合作	李如成
宁波建国物业管理有限公司	宁波雅戈尔大道 1 号	小区及楼宇的物业管理	控股子公司	有限责任公司	李如成
宁波甬城房地产有限公司	宁波市江东中山东路 651 号	商品房住宅出售、出租, 房屋建设	控股子公司	有限责任公司	李如成
宁波市鄞州甬城物业有限公司	宁波市江东中山东路樱花园小区内	小区内物业物业管理、房屋租赁	控股子公司	有限责任公司	水华良
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号	服饰、皮革制品等的设计生产等	控股子公司	有限责任公司	李如成
雅戈尔(美国)有限责任公司		贸易、海外定牌生产代理等	控股子公司	有限责任公司	张福洲
宁波雅戈尔制衣有限公司	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号	服装制造加工	控股子公司	甬港合资	李如成
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号	房地产经纪、房屋租赁和出售代理	控股子公司	有限责任公司	张飞猛
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	慈溪市三北镇下田央村	旅游项目的投资开发	控股子公司	有限责任公司	蒋群



## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波盛达发展公司	6,480.76 万	36,486.65	---	42,967.41 万
宁波雅戈尔西服厂	6,500 万	---	---	6,500 万
宁波雅戈尔服饰有限公司	USD1,300 万	---	---	USD1,300 万
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	125 万	---	---	125 万
宁波雅戈尔针织服装有限公司	USD400 万	---	---	USD400 万
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	USD100 万	---	---	USD100 万
宁波英伦服装辅料有限公司	USD84 万	---	---	USD84 万
宁波市鄞州英华服饰有限公司	1,000 万	---	---	1,000 万
宁波雅戈尔衬衫有限公司	HKD8,000 万	---	---	HKD8,000 万
宁波雅戈尔英成制服有限公司	USD1,000 万	---	---	USD1,000 万
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	6,225 万	---	---	6,225 万
宁波雅戈尔时装有限公司	HKD2,716 万	---	---	HKD2,716 万
宁波雅戈尔领带有限公司	HKD500 万	---	---	HKD500 万
宁波雅戈尔进出口有限公司	8,000 万	---	---	8,000 万
宁波雅戈尔晃立服装水洗有限责任公司	USD100 万	---	---	USD100 万
宁波雅戈尔休闲服有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
宁波雅戈尔职业制服有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
苏州雅戈尔富宫投资有限公司	9,000 万	---	---	9,000 万
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	USD3,750 万	---	---	USD3,750 万
宁波雅戈尔针织染整有限公司	USD1,600 万	---	---	USD1,600 万
宁波雅戈尔置业有限公司	12,800 万	--	---	12,800 万
宁波中雅软件有限公司	1,600 万	---	1,600 万	
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	2,600 万	---	---	2,600 万
宁波锦生毛纺织有限公司	300 万	---	---	300 万
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	USD115.08 万	---	---	USD115.08 万
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	USD2,000 万	---	---	USD2,000 万
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	USD1,000 万	---	---	USD1,000 万
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	USD120 万	---	---	USD120 万
宁波雅戈尔裤业有限公司		USD200 万	---	USD200 万
宁波雅戈尔童装有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	USD200 万	---	---	USD200 万
重庆雅戈尔服饰有限公司	USD500 万	---	---	USD500 万
杭州雅戈尔服饰有限公司	1,000 万	---	---	1,000 万
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	2,600 万	---	---	2,600 万
宁波建国物业管理有限公司	300 万	200 万	---	500 万
宁波长丰热电有限公司	USD1,200 万	---	---	USD1,200 万
宁波雅戈尔动物园有限公司	5,000 万	---	---	5,000 万
宁波甬城房地产有限公司	3,000 万	---	---	3,000 万
宁波市鄞州甬城物业有限公司	70 万	---	---	70 万
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	USD1,000 万	---	---	USD1,000 万
苏州雅戈尔置业有限公司	25,000 万	---	---	25,000 万
雅戈尔(美国)有限责任公司	USD100 万	---	---	USD100 万
宁波雅戈尔制衣有限公司		USD300 万	---	USD300 万

宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司	200 万	200 万
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	10,000 万	10,000 万

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
宁波盛达发展公司	286,449,415.0	26.59	143,224,708.0	-0.40	---	---	429,674,123.0	26.19
	0		0				0	
宁波雅戈尔西服厂	6,500 万	100	---	---	---	---	6,500 万	100
宁波雅戈尔服饰有限公司	USD975 万	75	---	---	---	---	USD975 万	75
宁波保税区亚太国际商贸有限公司	125 万	100	---	---	---	---	125 万	100
宁波雅戈尔针织服装有限公司	USD280.40 万	70.1					USD280.40 万	70.1
宁波雅戈尔松永制衣有限公司	USD65 万	65					USD65 万	65
宁波英伦服装辅料有限公司	USD54.6 万	65					USD54.6 万	65
宁波市鄞州英华服饰有限公司	1,000 万	100					1,000 万	100
宁波雅戈尔衬衫有限公司	HKD6,000 万	75					HKD6,000 万	75
宁波雅戈尔英成制服有限公司	USD750 万	75					USD750 万	75
宁波市鄞州英达纺织后整理有限公司	6,225 万	100					6,225 万	100
宁波雅戈尔时装有限公司	HKD2,037 万	75					HKD2,037 万	75
宁波雅戈尔领带有限公司	HKD375 万	75	---	---	---	---	HKD375 万	75
宁波雅戈尔进出口有限公司	8,000 万	100	---	---	---	---	8,000 万	100
宁波雅戈尔冕立服装水洗有限责任公司	USD75 万	75	---	---	---	---	USD75 万	75
宁波雅戈尔休闲服有限公司	USD150 万	75	---	---	---	---	USD150 万	75
宁波雅戈尔职业制服有限公司	USD150 万	75	---	---	---	---	USD150 万	75
苏州雅戈尔富宫投资有限公司	9,000 万	100	---	---	---	---	9,000 万	100
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	USD2,249.9 万	60	---	---	---	---	USD2,249.9 万	60
宁波雅戈尔针织染整有限公司	USD1,121.6 万	70.1	---	---	---	---	USD1,121.6 万	70.1
宁波雅戈尔置业有限公司	12,800 万	100	---	---	---	---	12,800 万	100
宁波中雅软件有限公司	1,200 万	75	---	---	1,200 万	75	---	---
宁波雅戈尔钱湖置地有限公司	2,600 万	100	---	---	---	---	2,600 万	100
宁波锦生毛纺织有限公司	300 万	100	---	---	---	---	300 万	100
宁波雅戈尔商标辅料有限公司	USD74.802 万	65	---	---	---	---	USD74.802 万	65
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	USD1,500 万	75					USD1,500 万	75
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	USD750 万	75					USD750 万	75
宁波雅戈尔运动服制造有限公司	USD90 万	75					USD90 万	75
宁波雅戈尔裤业有限公司	---	---	USD150 万	75			USD150 万	75
宁波雅戈尔童装有限公司	USD130 万	65					USD130 万	65
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	USD140.2 万	70.1					USD140.2 万	70.1
重庆雅戈尔服饰有限公司	USD375 万	75					USD375 万	75
杭州雅戈尔服饰有限公司	1,000 万	75	---	---	---	---	1,000 万	75
宁波雅戈尔钱湖投资有限公司	2,600 万	100	---	---	---	---	2,600 万	100
宁波建国物业管理有限公司	270 万	90	180 万				450 万	90
宁波长丰热电有限公司	USD600 万	50					USD600 万	50
宁波雅戈尔动物园有限公司	5,000 万	100					5,000 万	100
宁波甬城房地产有限公司	1,800 万	60					1,800 万	60
宁波市鄞州甬城物业有限公司	65.002 万	92.86					65.002 万	92.86
宁波雅戈尔环球服饰有限公司	USD750 万	75					USD750 万	75
苏州雅戈尔置业有限公司	25,000 万	100					25,000 万	100
雅戈尔(美国)有限责任公司	USD20 万	100	USD36 万				USD56 万	100
宁波雅戈尔制衣有限公司			USD225 万	75			USD225 万	75
宁波市宁盛房地产投资咨询有限公司			200 万	100			200 万	100

宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司

10,000 万

100

10,000 万

100

(二) 不存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业
中基宁波对外贸易股份有限公司	联营企业
宁波市鄞州新华投资有限公司	公司第一大股东的控股子公司

(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

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
宁波宜科科技实业股份有限公司	8,572,040.01	4,533,420.99

(2) 采购价格的确定依据：市场价。

3、关联方应收应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>期末金额</u>		<u>占全部应收(付)款项余额的比重(%)</u>	
	<u>本期末</u>	<u>上年末</u>	<u>本期末</u>	<u>上年末</u>
应付帐款：				
宁波宜科科技股份有限公司	6,678,950.36	1,994,264.84	2.18	0.51
其他应付款：				
宁波建国物业管理有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	0.61	0.31

4、其他关联方交易事项

(1) 公司于 2005 年 4 月 4 日以协议价向中基宁波对外贸易股份有限公司收购其持有的宁波雅戈尔裤业有限公司 65% 股权，股权转让价为 130 万美元折合人民币 1,075.1 万元，转让款以现金结算。

(2) 公司于 2005 年 4 月 4 日以协议价将其持有的宁波正新源进出口有限公司的 30% 股权转让给中基宁波对外贸易股份有限公司，股权转让价为人民币 7,717,063.51 万元，转让款以现金结算。

### (3) 公司与关联方的担保事项

公司名称	担保人	担保金额	形成原因
雅戈尔集团股份有限公司	宁波盛达发展公司	200,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔置业有限公司	宁波盛达发展公司	165,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔服饰有限公司	宁波盛达发展公司	150,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	宁波盛达发展公司	50,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波盛达发展公司	292,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔针织染整有限公司	宁波盛达发展公司	80,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔针织染整有限公司	宁波盛达发展公司	美元6,160,000.00	银行贷款
雅戈尔集团股份有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	595,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔置业有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	147,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔休闲服有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	32,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔针织服装有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	25,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	25,000,000.00	银行贷款
宁波锦生毛纺织有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	40,000,000.00	银行贷款
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司	111,844,990.00	银行贷款

### 八、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：无。

(三) 其他或有负债：

1、截止 2005 年 6 月 30 日，公司的子公司宁波雅戈尔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 473,776,000.00 元。

2、公司于 2003 年 4 月 3 日发行可转换公司债券，中国银行宁波市分行、中国农业银行宁波市分行、广东发展银行杭州分行和宁波市商业银行联合提供连带责任保证担保，公司以苏州雅戈尔富宫投资有限公司股权帐面价值人民币 98,012,687.07 元、固定资产账面价值人民币 468,249,144.97 元及土地使用权摊余价值人民币 36,942,469.11 元提供反担保。

### 九、承诺事项

(一) 对外经济担保事项详见附注八。

(二) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

(三) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

(四) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

(五) 其他重大财务承诺事项：

抵押资产情况：

公司的子公司宁波雅戈尔钱湖投资有限公司、宁波雅戈尔置业有限公司以土地使用权及存货作为抵押物向银行借款合计人民币 2.36 亿元，土地使用权帐面价值人民币 100,285,014.77 元、存货帐面价值为人民币 323,615,709.13 元。

十、资产负债表日后事项：

十一、其他事项说明：

- (一) 非货币性交易：无。
- (二) 债务重组：无。
- (三) 资产置换：无。
- (四) 委托理财：无。
- (五) 其他需要披露的重要事项：无。

十二、本年度非经常性损益列示如下：(收益+、损失-)

项目	对本期合并净利润的影响金额
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	30,619.32
各种形式的政府补贴	7,223,570.19
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	48,035.28
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	-822,867.19
以前年度已计提各项减值准备的转回	4,589,201.74
<b>合计</b>	<b>11,068,559.34</b>

注：上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第五届董事会第三次会议于 2005 年 8 月 24 日批准报出。

### 十四、资产减值准备明细表

#### (一) 合并资产减值准备明细表

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	17,722,178.43	10,543,923.38	6,980,341.94	21,285,759.87
其中：应收帐款	10,823,533.24	5,353,717.95	6,628,268.79	9,548,982.40
其他应收款	6,898,645.19	5,190,205.43	352,073.15	11,736,777.47
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	50,667,009.12	7,213,176.53	592,419.74	57,287,765.91
其中：库存商品	50,667,009.12	7,213,176.53	592,419.74	57,287,765.91
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	33,067.47			33,067.47
其中：房屋、建筑物				
机器设备	33,067.47			33,067.47
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## (二) 母公司资产减值准备明细表

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	5,779.13	978.10		6,757.23
其中：应收帐款				
其他应收款	5,779.13	978.10		6,757.23
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 第八节、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 载有董事长、财务负责人签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本
- (四) 公司章程文本

董事长：李如成

雅戈尔集团股份有限公司

2005 年 8 月 24 日



资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	附注五	编 号	合 并		母 公 司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	(一)	1	672,904,160.45	492,089,153.25	303,019,088.90	111,113,167.20
短期投资	(二)	2	5,008,055.57		0.00	
应收票据	(三)	3	4,618,264.60	11,608,808.60	0.00	
应收股利		4	0.00		3,465,701.88	
应收利息		5	0.00		0.00	
应收账款	(四)	6	217,491,723.74	212,619,360.09	-6,757.23	
其他应收款	(五)	7	186,752,904.83	153,057,715.26	2,112,431,125.01	1,986,909,796.91
预付账款	(六)	8	785,929,374.11	2,142,512,109.85	11,754,410.74	11,754,680.50
应收补贴款	(七)	9	25,480,818.19	27,814,321.36		
存货	(八)	10	3,896,054,154.34	2,618,523,610.52	0.00	
待摊费用	(九)	11	18,936,228.63	11,334,979.09	0.00	
一年内到期的长期债权投资		21	0.00		0.00	
其他流动资产		24				
流动资产合计		30	5,813,175,684.46	5,669,560,058.02	2,430,663,569.30	2,109,777,644.61
长期投资：						
长期股权投资	(十)	31	877,098,264.64	883,950,385.21	3,640,211,371.20	3,476,208,070.59
长期债权投资		32	0.00		0.00	
长期投资合计		33	877,098,264.64	883,950,385.21	3,640,211,371.20	3,476,208,070.59
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		34	47,496,649.82	50,911,734.28		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		35				
固定资产：						
固定资产原值	(十一)	39	4,431,907,830.10	3,992,147,648.81	254,605,170.16	252,708,415.16
减：累计折旧	(十一)	40	775,190,040.96	668,449,984.58	36,769,193.27	31,447,616.58
固定资产净值		41	3,656,717,789.14	3,323,697,664.23	217,835,976.89	221,260,798.58
减：固定资产减值准备	(十一)	42	33,067.47	33,067.47		
固定资产净额		43	3,656,684,721.67	3,323,664,596.76	217,835,976.89	221,260,798.58
工程物资		44	1,235,537.89	129,237.34		
在建工程	(十二)	45	159,824,610.58	373,998,238.36	26,838,756.88	
固定资产清理		46	0.00			
固定资产合计		50	3,817,744,870.14	3,697,792,072.46	244,674,733.77	221,260,798.58
无形资产及其他资产：						
无形资产	(十三)	51	525,101,792.33	353,127,519.90	16,936,056.84	17,130,724.14
长期待摊费用	(十四)	52	43,175,120.75	37,682,174.45	5,087,832.14	8,479,720.22
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		54	568,276,913.08	390,809,694.35	22,023,888.98	25,610,444.36
递延税项：						
递延税款借项		55				
资产总计		60	11,076,295,732.31	10,642,112,210.04	6,337,573,563.25	5,832,856,958.14

项 目	附注五	编 号	合 并		母 公 司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	(十五)	61	2,889,393,482.50	2,800,053,388.66	1,565,000,000.00	1,445,000,000.00
应付票据	(十六)	62	485,417,264.20	295,464,334.64	0.00	
应付账款	(十七)	63	306,072,859.56	395,075,005.34	0.00	
预收账款	(十八)	64	1,634,071,220.67	1,650,445,718.91	0.00	
应付工资		65	66,558,407.72	66,930,791.33	748,301.73	352,032.13
应付福利费		66	14,067,625.08	19,376,749.98	565,607.56	612,678.56
应付股利	(十九)	67	111,067,675.70		105,778,610.00	
应交税金	(二十)	68	287,017,849.86	264,044,279.23	43,603,337.15	32,199,199.14
其他应交款		69	357,125.83	746,218.24	0.00	
其他应付款	(二十一)	70	327,543,438.11	320,611,651.20	566,446,308.40	312,524,343.60
预提费用	(二十二)	71	34,555,286.03	18,471,586.50	5,061,900.00	2,169,875.00
预计负债		72				
一年内到期的长期负债	(二十三)	78	650,623,775.00	23,000,000.00	492,623,775.00	
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	6,806,746,010.26	5,854,219,724.03	2,779,827,839.84	1,792,858,128.43
长期负债：						
长期借款	(二十四)	81	211,633,024.51	264,901,737.43	0.00	
应付债券		82	0.00	583,146,616.50	0.00	583,146,616.50
长期应付款		83	0.00		0.00	
专项应付款		84				
其他长期负债		85				
长期负债合计		87	211,633,024.51	848,048,353.93	0.00	583,146,616.50
递延税款：		88				
递延税款贷项		89			0.00	
负债合计		90	7,018,379,034.77	6,702,268,077.96	2,779,827,839.84	2,376,004,744.93
少数股东权益(合并报表填列)		91	529,704,538.87	518,923,556.13		
股东权益：						
股本	(二十五)	92	1,640,786,252.00	1,077,268,326.00	1,640,786,252.00	1,077,268,326.00
减：已归还投资		101				
股本净额		102	1,640,786,252.00	1,077,268,326.00	1,640,786,252.00	1,077,268,326.00
资本公积	(二十六)	93	264,579,798.00	740,952,527.47	260,317,871.53	736,690,601.00
盈余公积	(二十七)	94	720,927,365.18	720,927,365.18	399,420,191.25	399,420,191.25
其中：法定公益金		95	200,407,111.11	200,407,111.11	113,885,987.60	113,885,981.60
减：未确认投资损失(合并报表填列)		96				
未分配利润	(二十八)	97	901,918,743.50	881,772,357.30	1,257,221,408.63	1,243,473,094.96
拟分配现金股利		103				
外币报表折算差额(合并报表填列)		98				
股东权益合计		99	3,528,212,158.68	3,420,920,575.95	3,557,745,723.41	3,456,852,213.21
负债和股东权益总计		100	11,076,295,732.31	10,642,112,210.04	6,337,573,563.25	5,832,856,958.14

法定代表人：李如成

财务负责人：吴幼光

## 利润及利润分配表

2005 年 1 - 6 月

单位：元

项 目	编 号	合 并		母 公 司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1	2,185,993,660.63	1,200,789,725.10	0.00	
减：主营业务成本	2	1,337,319,205.50	703,463,824.64	0.00	
主营业务税金及附加	3	40,146,486.08	12,821,487.03	0.00	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	808,527,969.05	484,504,413.43	0.00	0.00
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	10,058,044.69	8,343,245.12	0.00	
减：营业费用	6	289,957,935.35	232,483,255.22	0.00	
管理费用	7	102,477,318.07	75,926,136.46	16,041,750.08	10,013,093.45
财务费用	8	55,145,566.40	24,235,679.22	-1,661,555.24	-18,863,536.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	371,005,193.92	160,202,587.65	-14,380,194.84	8,850,443.54
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	4,549,723.32	27,441,794.96	291,817,595.76	187,317,315.81
补贴收入	12	33,834,401.93	32,805,564.66	8,034,000.00	2,772,000.00
营业外收入	13	2,410,619.17	1,536,259.36	0.00	
减：营业外支出	14	4,104,635.21	4,483,524.57	0.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	407,695,303.12	217,502,682.06	285,471,400.92	198,939,759.35
减：所得税	16	79,048,211.92	21,474,230.97	0.00	6,406,440.45
少数股东损益(合并报表填列)	17	36,777,617.76	19,097,078.10		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	20	291,869,473.45	176,931,372.99	285,471,400.92	192,533,318.90
加：年初未分配利润	21	881,772,357.30	813,036,204.07	1,243,473,094.96	1,062,269,786.54
其他转入	22				
六、可供分配的利润	25	1,173,641,830.75	989,967,577.06	1,528,944,495.88	1,254,803,105.44
减：提取法定盈余公积	26	0.00	0.00		
提取法定公益金	27	0.00	0.00		
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	28	0.00	0.00		
提取储备基金	29				
提取企业发展基金	30				
利润归还投资	31				
七、可供股东分配的利润	35	1,173,641,830.75	989,967,577.06	1,528,944,495.88	1,254,803,105.44
减：应付优先股股利	36				
提取任意盈余公积	37				
应付普通股股利	38	271,723,087.25	309,703,156.50	271,723,087.25	309,703,156.50
转作股本的普通股股利	39				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	40	901,918,743.50	680,264,420.56	1,257,221,408.63	945,099,948.94
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41				
2. 自然灾害发生的损失	42				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	43				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	44				
5. 债务重组损失	45				
6. 其他	46				

法定代表人：李如成

财务负责人：吴幼光

## 现金流量表

2005 年 1 - 6 月

单位：元

项 目	附注五	编号	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		1	2,345,046,109.19	0.00
收到的税费返还		2	71,761,882.20	4,782,178.83
收到的其他与经营活动有关的现金	(三十五)	3	64,975,871.02	10,723,190.34
经营活动现金流入小计		5	2,481,783,862.41	15,505,369.17
购买商品、接受劳务支付的现金		6	1,222,062,708.52	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7	268,319,688.36	4,137,816.92
支付的各项税费		8	231,590,070.80	18,312,387.19
支付的其他与经营活动有关的现金	(三十六)	9	269,078,732.92	7,843,367.73
经营活动现金流出小计		10	1,991,051,200.60	30,293,571.84
经营活动现金流量净额		11	490,732,661.81	-14,788,202.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		12	7,717,063.51	11,919,394.69
其中：出售子公司收到的现金		13		
取得投资收益所收到的现金		14	5,878,710.16	189,358,491.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		15	18,165,797.93	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		16	2,713,673.24	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		17	34,475,244.84	203,277,885.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18	308,169,375.27	24,380,326.46
投资所支付的现金		19	23,380,174.90	87,598,826.27
支付的其他与投资活动有关的现金		20	6,401.40	-154,644,890.36
投资活动现金流出小计		22	331,555,951.57	-42,665,737.63
投资活动产生的现金流量净额		25	-297,080,706.73	245,943,623.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		26	1,500,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27	1,500,000.00	0.00
借款所收到的现金		28	2,527,416,070.00	1,390,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	29	294,000,800.00	32,002,435.11
筹资活动现金流入小计		30	2,822,916,870.00	1,422,502,435.11
偿还债务所支付的现金		31	2,360,261,211.47	1,270,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	254,469,884.91	190,391,209.60
其中：支付少数股东的股利		33	30,148,158.56	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	(三十八)	34	220,860,724.60	860,724.60
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		36	2,835,591,820.98	1,461,751,934.20
筹资活动产生的现金流量净额		40	-12,674,950.98	-39,249,499.09
四、汇率变动对现金的影响		41	-161,996.90	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		42	180,815,007.20	191,905,921.70

补充资料				
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润(亏损以“-”号填列)	43	291,869,473.45	285,471,400.92	
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	44	36,777,617.76	0.00	
减：未确认的投资损失	45	0.00	0.00	
加：计提的资产减值准备	46	14,911,436.35	958.10	
固定资产折旧	47	123,225,041.39	4,702,382.20	
无形资产摊销	48	2,036,407.31	194,667.30	
长期待摊费用摊销	49	3,678,383.26	3,391,888.08	
待摊费用的减少(减：增加)	50	-4,256,594.11	0.00	
预提费用的增加(减：减少)	51	26,524,866.39	0.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52	346,368.91	0.00	
固定资产报废损失	53	32,782.41	0.00	
财务费用	54	54,439,103.18	-4,534,982.44	
投资损失(减：收益)	55	-4,549,723.32	-291,817,595.76	
递延税款贷项(减：借项)	56	0.00	0.00	
存货的减少(减：增加)	57	-70,058,967.98	0.00	
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	1,288,550,550.73	-19,162.14	
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	-1,272,794,083.92	-12,177,758.93	
其他	60	0.00	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	65	490,732,661.81	-14,788,202.67	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	66	0.00	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	67	0.00	0.00	
融资租入固定资产	68	0.00	0.00	
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	69	672,904,160.45	303,019,088.90	
减：现金的期初余额	70	492,089,153.25	111,113,167.20	
加：现金等价物的期末余额	71	0.00	0.00	
减：现金等价物的期初余额	72	0.00	0.00	
现金及现金等价物净增加额	73	180,815,007.20	191,905,921.70	

法定代表人：李如成

财务负责人：吴幼光