

宁波杉杉股份有限公司

2003 年半年度报告

目 录

一、	重要提示·····	2
二、	公司基本情况·····	3
三、	股本变动及主要股东持股情况·····	5
四、	董事、监事及高级管理人员情况·····	6
五、	管理层讨论与分析·····	7
六、	重要事项·····	9
七、	财务报告（未经审计）·····	12

一、重要提示

本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。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长郑永刚先生、财务总监忻乐益女士声明：保证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

中文名称缩写：杉杉股份

公司法定英文名称：NINGBO SHANSHAN CO., LTD.

英文名称缩写：NBSS

2、股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：杉杉股份

股票代码：600884

3、公司注册地址：宁波市百丈路 158 号 邮政编码：315040

公司办公地址：宁波市天童北路 1133 号 邮政编码：315192

公司电子信箱：ssdsh@firs.com.cn

4、法定代表人姓名：郑永刚

5、公司董事会秘书：袁梅

联系电话：0574--87716294，87711333-33828 分机

传真：0574--87716294

证券事务代表：金理平

联系地址：宁波市百丈路 158 号杉杉金贸大厦 708 室

电子信箱：ssdsh@firs.com.cn

6、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

指定信息披露网站：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：宁波市百丈路 158 号杉杉金贸大厦 708 室

(二) 主要财务数据和指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	972,866,064.38	1,112,585,426.97	-12.56
流动负债	503,741,226.21	652,454,178.70	-22.79
总资产	2,033,061,204.16	2,136,653,294.24	-4.85
股东权益(不包含少数股东权益)	1,318,872,924.67	1,276,814,531.31	3.29
每股净资产	3.21	3.107	3.32
调整后的每股净资产	3.19	3.095	3.07
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	42,058,393.36	41,490,427.23	1.37
扣除非经常性损益后的净利润	39,478,385.59	34,124,361.71	15.69
每股收益	0.102	0.101	1
净资产收益率(%)	3.19	3.154	1.14
经营活动产生的现金流量净额	27,863,889.24	43,176,405.53	-35.47

扣除的非经常性损益项目和金额：

1. 营业外收入	691,950.09 元
2. 财政补贴	1,231,806.67 元
3. 出口贴息	1,124,698.04 元
减：营业外支出	468,447.03 元
合计对公司净利润的影响数	2,580,007.77 元

三、股本变动及主要股东持股情况

(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

(二) 截止 2003 年 6 月 30 日公司股东总数为 95981 户。

(三) 主要股东持股情况

截止 2003 年公司前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	本期持股 变动增减	持股比例 (%)	股份类别
1	杉杉集团有限公司	150,605,880	0	36.66	法人股
2	一百集团有限公司	12,111,120	0	2.95	法人股
3	上海永博实业有限公司	9,975,420	0	2.43	法人股
4	鄞县经济建设投资咨询有限公司	2,810,412	0	0.68	法人股
5	宁波市甬城房地产总公司	2,302,020	0	0.56	法人股
6	余姚市宝马印刷器材有限公司	1,534,680	0	0.37	法人股
7	中技开发公司	874,732	0	0.21	流通股
8	音王电子股份有限公司	825,287	0	0.20	法人股
9	国泰君安证券股份有限公司	820,000	-169,100	0.20	流通股
10	南润贸易发展有限公司	767,340	0	0.19	法人股
10	鄞州汇海经济发展有限公司	767,340	0	0.19	法人股

(1) 持有 5%以上的法人股股东杉杉集团有限公司所持股份无质押、冻结等情况。

(2) 除法人股股东无关联关系外，其它流通股股东未知其有关联关系。

(3) 报告期内本公司控股股东未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员情况

1. 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变化情况：

报告期内本公司董、监事及高级管理人员持有本公司股票均未发生变动。其股东账户均已按规定进行了锁定。

2. 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况：

(1) 2003 年 4 月 30 日召开的 2002 年度股东大会审议通过选举童全康先生为独立董事，同意王晋勇先生辞去董事职务；

(2) 2003 年 4 月 30 日召开的 2002 年度股东大会选举任家松先生为公司监事，同意杨东先生辞去监事的职务。

2002 年年度股东大会决议公告于 2003 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

五、管理层讨论与分析

(一) 公司经营成果及财务状况分析

主要财务指标变动及原因分析：

金额单位：元

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减比率 (+\-) %
主营业务收入	414,625,246.98	407,198,610.05	1.82
主营业务利润	86,769,987.14	89,021,531.64	-2.53
净利润	42,058,393.36	41,490,427.23	1.37
每股经营活动产生的现金流量净额	0.068	0.105	-35.47
项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比率 (+\-) %
总资产	2,033,061,204.16	2,136,653,294.24	-4.85
股东权益	1,318,872,924.67	1,276,814,581.31	3.29
货币资金	239,685,894.66	386,534,608.89	-37.99

原因分析：

1. 主营业务收入、主营业务利润及净利润与去年同期基本持平。

2. 每股经营活动现金流量净额与去年同期相比下降，主要是报告期支付货款及支付给职工的现金增加。

3. 总资产下降主要是报告期货币资金有所减少。
4. 股东权益增长的原因是报告期净利润增长所致。
5. 货币资金减少的主要原因是发放红利。

(二)、报告期内公司的经营情况

1. 公司主要生产、经营西服、衬衫、休闲服、时装等服装服饰产品。

报告期通过公司全体员工的共同努力，公司经营业绩继续保持了平稳、健康的发展态势。报告期共实现主营业务收入 41463 万元比，主营业务利润 8677 万元，净利润实现 4206 万元。公司以中国驰名商标"杉杉"品牌为依托，不断提升产品的品质品位，优化服务体制，积极实施多品牌战略，进行品牌提升、品牌再造。3 月份在北京举行的中国国际时装周上推出的首个男装日上，由“杉杉”品牌领衔发布主题为“高档商务休闲”的中国男装流行趋势，通过此次活动进一步巩固了“杉杉”品牌的地位。

2. 主营业务收入、主营业务成本构成及比较

	本期主营业务收入	本期主营业务成本	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%
西服	181,237,651.64	131,655,072.79	27.36	-3.66	-4.29
休闲服	161,829,966.72	144,301,610.76	10.83	14.70	26.07
衬衫	41,862,449.72	31,962,721.72	23.65	-46.32	-49.91
锂离子电池负极材料	29,695,178.90	18,275,169.84	38.46	125.36	160.09
合计	414,625,246.98	326,194,575.11		1.82	3.28

注：(1) 休闲服毛利率下降的主要原因是产品结构变化所致。

(2) 衬衫毛利率上升的主要原因是中高档衬衫的销售增加所致。

3. 报告期内主营业务和构成未发生变化。

4. 报告期内对公司净利润产生重大影响的其他经营业务。

公司通过投资参股东吴证券有限责任公司,为公司本期贡献的投资收益为 636.86 万元,超过公司净利润 10%以上。东吴证券有限责任公司经营范围: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;

5. 经营中的困难:

(1) 2003 年 4 月份以来由于非典疫情对公司的服装销售带来了一定的影响,比较明显的是衬衫产品,上半年衬衫产品的收入比去年同期下降 46.32%。西服、休闲服等产品的销售也受到了影响,其中休闲服销售虽然增长了 14.70%,但增长速度比预计的要低。

(2) 随着公司特许加盟经营模式的不断发展,对公司的综合管理、财务管理和成本控制提出了更高的要求,公司将继续提高经营管理水平,进一步提升公司的核心竞争力。

(三)、报告期内公司的投资情况

(1) 报告期内公司无募集资金投资情况。

(2) 报告期内公司非募集资金投资情况。

报告期公司对长春万达沃尔玛购物广场购置的商业用房支付 1534.91 万元,公司已取得了该房产的土地证和房产证。

六、重要事项

(一)、公司治理情况说明：

(1) 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内公司根据中国证监会颁发的《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的要求，结合本公司实际情况，进一步完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》；新制订了《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《独立董事制度》等一系列制度。

(2) 公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，2002 年年度股东大会审议通过选举童全康先生为独立董事。目前董事会共有董事 9 人，其中独立董事 3 人，已符合《指导意见》的规定。独立董事严格按照有关规定行使职权，发挥了积极地作用，使公司法人治理结构更加完善，提高了公司董事会决策的公正性、客观性，有利于公司规范运作。

(二) 报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

(1) 2003 年 4 月 30 日召开的 2002 年年度股东大会审议通过了 2002 年度利润分配方案。以 2002 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 2 元(含税)。股权登记日为：2003 年 5 月 30 日；除息日：2003 年 6 月 2 日；红利已于 2003 年 6 月 9 日发放。公告刊登在 2003 年 5 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 2003 年 3 月 10 日四届九次董事会审议通过配股预案, 并经 2003 年 4 月 30 日 2002 年年度股东大会通过。配股申请工作目前正在进行之中。公告分别刊登在 2003 年 3 月 11 日、5 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(三) 2003 年中期公司无利润分配预案及资本公积金转增股本预案。

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

(五) 报告期内公司无重大资产收购、出售或处置情况。

(六) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及履行情况

(1) 报告期内公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 报告期内本公司未发生对外担保事项。

(八) 报告期内, 公司或持有公司 5%以上(含 5%) 股份的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期对公司经营成果及财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(九) 本期财务报告未经审计。

(十) 会计更正

由于公司的全资子公司上海杉杉服装有限公司原先承担销售中心的职责, 加盟商销售制度改革中产生的存货处理损失在该公司集中反映出来, 至 2002 年底有 8200 万合并报表时的内部毛利将弥补该公司的存货处理损失, 故以前年度在对该公司进行长期投资权益法核算, 计算该子公司损益时考虑了上述存货处理损失因素, 体现在该子公司的未分配利润中。由于上述因素未包含在上海杉杉服装有限公司的单体报表净利润中, 因此造成期初母公司长期投资余额比该子公司净资产高 8200 万, 现将其调整一致, 同时调减母公司的长期投资和留存收益。但上述调整不涉及合并报表, 以前年

度的合并净资产和损益均不受影响。

(十一) 已披露临时报告索引

(1)2003 年 3 月 11 日公布四届九次董事会决议公告(2003—001 号)和四届五次监事会决议公告(2003—002 号),具体内容刊登在《中国证券报》18 版、《上海证券报》27 版。

(2)2003 年 3 月 28 日公布四届十次董事会决议公告(2003—003)和关于召开 2002 年年度股东大会的通知(2003—004),具体内容刊登在《中国证券报》29 版、《上海证券报》8 版。

(3) 2003 年 4 月 3 日公布董事会公告(2003—005),具体内容刊登在《中国证券报》7 版、《上海证券报》3 版。

(4) 2003 年 4 月 15 日公布 2003 年四届董事会第一次临时董事会公告(2003—006),具体内容刊登在《中国证券报》23 版、《上海证券报》43 版。

(5) 2003 年 4 月 25 日公布四届十一次董事会决议公告(2003—007),具体内容刊登在《中国证券报》23 版、《上海证券报》35 版。

(6) 2003 年 5 月 12 日公布 2002 年年度股东大会决议公告(2003—008),具体内容刊登在《中国证券报》22 版、《上海证券报》12 版。

(7) 2003 年 5 月 24 日公布四届十二次董事会决议公告暨召开 2003 年第一次临时股东大会的通知(2003—009),具体内容刊登在《中国证券报》36 版、《上海证券报》40 版。

(8) 2003 年 5 月 27 日公布分红派息实施公告(2003—010),具体内容刊登在《中国证券报》19 版、《上海证券报》22 版。

(9)2003 年 7 月 1 日公布 2003 年第一次临时股东大会会议决议公告(2003—011),具体内容刊登在《中国证券报》36 版、《上海证券报》36 版。

(十二) 期后事项：2003 年 6 月 23 日—27 日，中国证监会宁波特派办对公司进行了巡回检查，有关巡回检查的整改意见将按信息披露要求予以公告。

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2003 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	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	239,685,894.66	67,861,931.66	386,534,608.89	152,524,005.49
短期投资				
应收票据	93,974,787.60	13,862,490.00	74,883,556.95	6,538,756.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	301,378,453.36	936,990.31	297,873,630.74	59,332.00
其他应收款	54,204,090.93	103,714,123.89	48,441,092.86	201,536,480.99
预付账款	140,740,779.33		155,539,188.24	3,659,914.60
应收补贴款	22,882,464.19		30,700,858.79	
存货	117,792,615.35	5,347.15	117,353,683.33	5,013.62
待摊费用	3,206,978.96		1,258,807.17	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	972,866,064.38	186,380,883.01	1,112,585,426.97	364,323,502.70
长期投资：				
长期股权投资	370,685,028.11	1,639,532,956.57	372,634,159.23	1,502,060,021.47
长期债权投资			3,190.00	
长期投资合计	370,685,028.11	1,639,532,956.57	372,637,349.23	1,502,060,021.47
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	663,023,048.03	277,965,416.72	654,424,731.14	277,825,523.72
减：累计折旧	174,599,280.49	62,291,096.45	152,370,756.71	53,822,463.82
固定资产净值	488,423,767.54	215,674,320.27	502,053,974.43	224,003,059.90
减：固定资产减值准备	13,801,887.97	665,293.00	13,801,887.97	665,293.00
固定资产净额	474,621,879.57	215,009,027.27	488,252,086.46	223,337,766.90
工程物资				
在建工程	192,702,675.12	80,266,845.50	141,442,362.40	61,681,992.00
固定资产清理				
固定资产合计	667,324,554.69	295,275,872.77	629,694,448.86	285,019,758.90
无形资产及其他资产：				
无形资产	18,037,181.76	3,959,204.60	18,854,132.93	4,001,853.20
长期待摊费用	4,148,375.22	1,450,994.23	2,881,936.25	1,859,427.61
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	22,185,556.98	5,410,198.83	21,736,069.18	5,861,280.81
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,033,061,204.16	2,126,599,911.18	2,136,653,294.24	2,157,264,563.88

法定代表人：郑永刚

主管会计工作负责人：忻乐益

会计机构负责人：忻乐益

资产负债表（续）

2003 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	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	249,000,000.00	186,000,000.00	284,970,000.00	210,000,000.00
应付票据	24,814,458.30		22,062,582.10	
应付账款	126,936,885.59	2,678,352.71	115,859,006.63	5,359.07
预收账款	29,607,363.00	71,909.51	32,804,574.47	7,198,236.84
应付工资	190,664.64		539,913.09	
应付福利费	17,231,267.78	299,896.07	14,877,105.11	470,557.14
应付股利	8,527,954.33	5,442,229.80	87,781,909.93	84,696,185.40
应交税金	1,958,768.88	45,153.45	35,327,986.67	153,044.03
其他应付款	446,693.81	2,814.69	1,316,867.60	21,037.12
其他应付款	44,801,985.30	598,408,164.37	56,183,938.67	562,027,147.06
预提费用	225,184.58		730,294.43	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	503,741,226.21	792,948,520.60	652,454,178.70	864,571,566.66
长期负债：				
长期借款	55,000,000.00		55,000,000.00	
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	558,741,226.21	792,948,520.60	707,454,178.70	864,571,566.66
少数股东权益	155,447,053.28		152,384,584.23	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	401,858,247.00	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	401,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00
资本公积	519,759,867.78	519,759,867.78	519,759,867.78	519,759,867.78
盈余公积	295,561,228.72	120,254,686.04	295,561,228.72	120,254,686.04
其中：法定公益金	67,542,473.95	25,970,078.62	67,542,473.95	25,970,078.62
未分配利润	92,693,581.17	282,778,589.76	50,635,187.81	241,820,196.40
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,318,872,924.67	1,333,651,390.58	1,276,814,531.31	1,292,732,997.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,033,061,204.16	2,126,599,911.18	2,136,653,294.24	2,157,264,563.88

法定代表人：郑永刚

主管会计工作负责人：忻乐益

会计机构负责人：忻乐益

利润及利润分配表

2003 年 1-6 月

单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：元

项目	本期数		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	414,625,246.98	27,179,173.20	407,198,610.05	16,805,445.21
减：主营业务成本	326,194,575.11	18,734,810.43	315,832,648.94	11,172,473.50
主营业务税金及附加	1,660,684.73	174,574.43	2,344,429.47	108,869.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	86,769,987.14	8,269,784.34	89,021,531.64	5,524,101.85
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3,305,817.07	1,865,036.94	4,294,563.72	3,587,783.91
减：营业费用	9,654,037.19	83,446.00	17,004,511.04	534,090.03
管理费用	39,661,662.13	13,986,234.29	36,870,127.19	11,467,575.23
财务费用	5,250,803.38	4,215,607.95	3,360,526.26	665,880.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,409,301.51	-8,150,466.96	36,082,930.87	-3,555,660.38
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5,721,231.35	49,141,309.50	6,700,441.32	35,555,147.15
补贴收入	9,735,974.59		8,596,720.38	
营业外收入	691,950.09		42,485.86	28,584.91
减：营业外支出	468,447.03	32,449.18	1,273,140.72	614,485.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,090,010.51	40,958,393.36	50,149,437.71	31,411,586.24
减：所得税	5,969,148.10		3,697,221.00	
减：少数股东损益	3,062,468.05		4,961,789.48	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	42,058,393.36	40,958,393.36	41,490,427.23	31,411,586.24
加：年初未分配利润	50,635,187.81	241,820,196.40	81,455,969.17	327,610,802.88
其他转入				
六、可供分配的利润	92,693,581.17	282,778,589.76	122,946,396.40	359,022,389.12
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	92,693,581.17	282,778,589.76	122,946,396.40	359,022,389.12
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	92,693,581.17	282,778,589.76	122,946,396.40	359,022,389.12
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：郑永刚

主管会计工作负责人：忻乐益

会计机构负责人：忻乐益

现金流量表

2003 年 1-6 月

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	488,369,695.76	29,961,556.91
收到的税费返还	8,730,280.98	
收到的其他与经营活动有关的现金	1,762,500.00	134,589,243.80
现金流入小计	498,862,476.74	164,550,800.71
购买商品、接受劳务支付的现金	381,948,199.18	25,903,544.89
支付给职工以及为职工支付的现金	28,575,123.97	2,705,126.65
支付的各项税费	50,224,301.02	2,075,911.15
支付的其他与经营活动有关的现金	10,250,963.33	4,002,356.20
现金流出小计	470,998,587.50	34,686,938.89
经营活动产生的现金流量净额	27,863,889.24	129,863,861.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,005,178.07	0.00
取得投资收益所收到的现金	4,668,374.40	4,668,374.40
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		0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	7,673,552.47	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	61,811,396.96	18,724,746.50
投资所支付的现金		93,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	61,811,396.96	111,724,746.50
投资活动产生的现金流量净额	-54,137,844.49	-107,056,372.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		0.00
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金	35,970,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	84,604,758.98	83,469,563.55
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	120,574,758.98	107,469,563.55
筹资活动产生的现金流量净额	-120,574,758.98	-107,469,563.55
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,848,714.23	-84,662,073.83

法定代表人：郑永刚

主管会计工作负责人：忻乐益

会计机构负责人：忻乐益

现金流量表 (续)
2003 年 1—6 月

单位：宁波杉杉股份有限公司

金额单位：

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	42,058,393.36	40,958,393.36
加：计提的资产减值准备	1,062,917.68	
固定资产折旧	22,233,707.77	8,468,632.63
无形资产摊销	816,951.17	42,648.60
长期待摊费用摊销	669,048.39	408,433.38
待摊费用减少（减：增加）	-1,948,171.79	
预提费用增加（减：减少）	-505,109.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
固定资产报废损失	12,096.00	
财务费用	5,350,803.38	4,215,607.95
投资损失（减：收益）	-5,721,231.35	-49,141,309.50
递延税款贷项（减：借项）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	-1,364,531.37	-333.53
经营性应收项目的减少(减：增加)	-4,879,566.16	93,280,879.39
经营性应付项目的增加(减：减少)	-32,983,887.04	31,630,909.54
其他		
少数股东本期收益	3,062,469.05	
经营活动产生的现金流量净额	27,863,889.24	129,863,861.82
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	239,685,894.66	67,861,931.66
减：现金的期初余额	386,534,608.89	152,524,005.49
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-146,848,714.23	-84,662,073.83

法定代表人：郑永刚

主管会计工作负责人：忻乐益

会计机构负责人：忻乐益

(二) 会计附注

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。现公司注册资本为 410,858,247.00 元, 业经大华会计师事务所有限公司验证并于 2002 年 4 月 30 日出具华业字(2002) 第 883 号《验资报告》。2002 年 4 月 30 日由宁波市工商行政管理局换发企业法人营业执照, 注册号为 3302001000643, 现法定代表人郑永刚。

公司经济性质为股份有限公司, 属工业企业。

经营范围: 主营服装, 经营方式为制造、加工、批发和运输服务。

主要产品为杉杉品牌服装。

生产经营概况: 本公司主营服装, 产品以杉杉牌西服为主, 兼有职业装、衬衫、休闲服, 旗下另有“法涵诗”品牌等中高档服装多个品种。公司销售方面推行特许加盟商式经营策略, 同时进行多元品牌培育, 克服了市场疲软带来的不利影响, 在激烈的市场竞争中仍保持产销平稳发展。此外公司开始向高科技产业涉足, 并取得了一定的效益。

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。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, 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，按成本与收盘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除内部往来款以外的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）、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：

日常核算取得时按实际成本计价；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或五五摊销法；

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，按 10 年平均摊销。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

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；

3、固定资产的取得计价：

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、固定资产折旧采用平均年限法分类计提。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。

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	30-35 年	3.23-2.77%	3%
机器设备	8 年	12.12%	3%
运输设备	6 年	16.17%	3%
其他设备	8 年	12.12%	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。

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：

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：

租入固定资产改良支出按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均摊销。

(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，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) 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。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

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%

四、控股子公司及合营企业：

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）	本公司实际投资额	母公司持股比例%			是否合并
					直接投资	间接投资	合计	
1	宁波杉杉西服有限公司	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	43,401,514.00	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	宁波杉杉服装服饰经营有限公司	服装	30,000,000.00	30,000,000.00	90	10	100	是
5	宁波大榭开发区国立贸易有限公司	服装	1,000,000.00	1,000,000.00	90	10	100	是
6	宁波保税区瑞华工贸有限公司	服装	1,000,000.00	1,000,000.00	90	10	100	是
7	上海杉杉服装有限公司	服装	80,000,000.00	80,000,000.00	90	10	100	是
8	上海法涵诗服装有限公司	服装	10,000,000.00	10,000,000.00	60	40	100	是
9	宁波源兴贸易有限公司	服装	5,000,000.00	5,000,000.00	90	10	100	是
10	宁波杰艾希服装有限公司	服装	21,519,151.05	13,987,346.25	65		65	是
11	宁波杉杉通达贸易有限公司	服装	2,000,000.00	2,000,000.00	90	10	100	是

*12 鄞县国立服饰有限公司	服装	10,000,000.00	10,000,000.00		100	100	是
13 上海杉杉科技有限公司	材料	60,000,000.00	57,000,000.00	95		95	是
14 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
15 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
16 宁波赛喜服装有限公司	服装	10,760,360.00	5,380,180.00	50		50	是
*17 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
*18 上海菲荷服饰有限公司	服装	3,000,000.00	2,700,000.00		90	90	是
*19 上海梵尚服装有限公司	服装	5,000,000.00	5,000,000.00		100	100	是
*20 宁波新明达针织有限公司	针织	120,000,000.00	60,000,000.00		50	50	是
*21 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

*系控股孙公司，均纳入合并范围。

注 1：该公司属下另有控股子（孙）公司五家，以其合并后会计报表纳入本公司的合并范围。

五、会计差错更正

由于公司的全资子公司上海杉杉服装有限公司原先承担销售中心的职责，加盟商销售制度改革中产生的存货处理损失在该公司集中反映出来，至 2002 年底有 8200 万合并报表时的内部毛利将弥补该公司的存货处理损失，故以前年度在对该公司进行长期投资权益法核算，计算该子公司损益时考虑了上述存货处理损失因素，体现在该子公司的未分配利润中。由于上述因素未包含在上海杉杉服装有限公司的单体报表净利润中，因此造成期初母公司长期投资余额比该子公司净资产高 8200 万，现将其调整一致，同时调减母公司的长期投资和留存收益。但上述调整不涉及合并报表，以前年度的合并净资产和损益均不受影响。

六、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）

货币资金：

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	870,073.27	201,998.79
银行存款	238,815,821.39	379,022,892.10
其他货币资金		7,309,718.00
合计	239,685,894.66	386,534,608.89
其中美元：外币金额	614,173.58	607,491.18
折算汇率	8.29	8.2773
折合人民币	5,091,498.98	5,028,386.74
港元：外币金额	64,397.55	64,397.55
折算汇率	1.0611	1.0611
折合人民币	68,332.24	68,332.24
欧元：外币金额		116,776.77
折算汇率		8.6360
折合人民币		1,008,484.19

货币资金期末数比期初数减少 146,848,714.23 元，减少比例为 38%，减少原因主要是发放红利等。

应收票据：

种类	金额
商业承兑汇票	43,243,786.00
银行承兑汇票	50,731,001.60
合计	93,974,787.60

截至报告期末，无用于质押的应收票据，也无已贴现未到期的应收票据。

应收补贴款：

项目	金额	性质和内容
应收出口退税款	22,882,464.19	出口退税

(四) 应收帐款：

帐龄分析：

帐龄	期 末 数				期 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	278,601,403.33	86.67	5	13,930,070.16	277,531,475.61	87.36	5	13,705,820.05
1—2 年	39,464,078.19	12.28	11.53	4,551,550.06	35,689,015.81	11.23	11.54	4,119,164.60
2—3 年	2,569,513.60	0.8	30.14	774,357.54	3,781,665.05	1.20	34.47	1,303,541.08
3 年以上	802,284.58	0.24	100	802,848.58	673,653.11	0.21	100	673,653.11
合计	<u>321,437,279.70</u>	<u>100</u>		<u>20,058,826.34</u>	<u>317,675,809.58</u>	<u>100</u>		<u>19,802,178.84</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 58,698,708.44 元，占应收帐款总金额的 19.19 %。

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。

(五) 其他应收款：

帐龄分析：

帐龄	期 末 数				期 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	25,726,416.02	33.59	10.17	2,616,643.10	21,929,935.04	30.48	11.12	2,438,006.74
1—2 年	48,756,041.27	63.66	38.45	18,746,196.71	46,697,445.58	64.91	38.31	17,889,244.67
2—3 年	1,877,187.80	2.45	95.50	1,792,714.35	3,091,595.57	4.30	95.46	2,951,230.29
3 年以上	227,008.94	0.3	100	227,008.94	224,008.94	0.31	99.73	223,410.57
合计	<u>76,586,654.03</u>	<u>100</u>		<u>23,382,563.10</u>	<u>71,942,985.13</u>	<u>100</u>		<u>23,501,892.27</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 25,429,834.26 元，占其他应收款总金额的 32.36%。

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。

(六) 预付帐款：

帐龄分析：

帐龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	140,740,779.33	100%	154,762,194.43	99.50%
1—2 年			776,993.81	0.50%
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	<u>140,740,779.33</u>	<u>100%</u>	<u>155,539,188.24</u>	<u>100%</u>

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。

(七) 存货及存货跌价准备：

项目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	24,335,923.40		37,502,860.35	
包装物	424,932.71		230,873.37	
低值易耗品	454,541.38		689,513.77	
库存商品	80,698,081.68	5,279,335.14	67,325,771.09	4,353,735.79
委托加工物资	5,399,297.04		7,476,236.24	
在产品	11,759,174.28		8,482,164.30	
合计	<u>123,071,950.49</u>	<u>5,279,335.14</u>	<u>121,707,419.12</u>	<u>4,353,735.79</u>

(八) 待摊费用：

类别	期初数	期末数	期末结存原因
装修费	524,490.38	1,743,417.80	摊销期未满足
保险费及其他	734,316.79	1,463,561.16	摊销期未满足
合计	1,258,807.17	3,206,978.96	

(九) 长期投资：

	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	370,685,028.11		372,634,159.23	
长期债权投资			3,190	
合计	370,685,028.11	-	372,637,349.23	

1、长期股权投资：

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股 数	初始投资成本	帐面余额	减 值 准 备	期 末 价 值
上海时装股份有限公司	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		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
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>176.4077 万股</u>	<u>3,563,829.00</u>	<u>3,563,829.00</u>		<u>3,563,829.00</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	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
宁波城市商业银行		4.936%	11,759,900.00		11,759,900.00
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
包头天伦环保产业有限公司		首期 19%	9,500,000.00		9,500,000.00
宁波乐谊服饰整理有限公司		*30%	1,241,565.00		1,241,565.00
小计			23,551,465.00		23,551,465.00

*系由非全资的孙公司持有，股份公司对其无重大影响

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	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
宁波杉杉大东服装有限公司		46%	27,022,679.21	-1,946,978.76		1,73 3,021.24		-3,680,000.00	21,296,307.20	3,779,393.25	25,075,700.45
东吴证券股份有限公司		20%	222,927,677.87	5,380,201.80		7,36 8,576.20	-1,000,000.00	-988,374.40	220,000,000.00	8,307,879.67	228,307,879.67
长春中科英华科技发展有限公司		36%	22,597,164.68	-16,859.79		-16,859.79			22,500.00	80,304.89	22,580,304.89
上海润科通信科技有限公司		36%	18,034,800.50	-753,524.35		-753,524.35			18,000.00	-	17,281,276.55
上海杉杉房地产开发有限公司		29.60%	17,500,000.00						17,500.00		17,500,000.00
宁波嘉和服装有限公司	2002/1-2047/12	30%	2,979,720.00						2,979.72		2,979,720.00
合计			311,062,042.66	2,662,838.90		8,331,213.30	-1,000,000.00	-4,668,374.40	302,276,027.20	11,448,854.36	313,724,881.56

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	-109,197.62
宁波杉杉服装服饰经营有限公司	-1,029,474.41	折价投资	10 年	51,473.72	-463,263.49
宁波大榭开发区国立贸易有限公司	-566,724.67	折价投资	10 年	28,336.24	-255,026.08
宁波杉杉西服有限公司	-872,096.20	折价投资	10 年	43,604.81	-392,443.29
上海明芳服饰有限公司	21,285,194.94	溢价投资	10 年	-1,064,259.75	18,801,922.19
上海杉杉科技有限公司	13,625,400.94	溢价投资	10 年	-681,270.05	12,262,860.84
小计				-1,609,981.95	29,844,852.55

(十) 固定资产原值及累计折旧：

固定资产原值：

固定资产类别	期初原值	本年增加	本年减少	期末原值
房屋及建筑物	326,765,793.15	316,000.00		327,081,793.15
机器设备	260,573,317.03	7,502,630.56		268,075,947.59
电子设备	6,484,178.57	93,013.71		6,577,192.28
运输设备	23,844,556.08	290,562.00		24,135,118.08
其他设备	36,756,886.31	413,390.62	17,280.00	37,152,996.93
合计	654,424,731.14	8,615,596.89	17,280.00	663,023,048.03

其中：本期出售或处置的固定资产原值为 17,280.00 元，累计折旧为 5,844.12 元。

本期无置换入（出）固定资产。

2、累计折旧

固定资产类别	期初数	本年增加	本年提取	本年减少	期末数
房屋及建筑物	37,987,266.05	5,724,146.83	5,724,146.83		43,711,412.89
机器设备	90,376,612.95	13,476,554.23	13,476,554.23		103,853,167.18
电子设备	3,763,888.37	1,551,672.53	1,551,672.53		5,315,560.90
运输设备	8,791,868.65	1,070,744.28	1,070,744.28		9,862,612.93
其他设备	11,451,120.69	410,589.90	410,589.90	5,844.12	11,856,526.59
合计	152,370,756.71	22,233,707.77	22,233,707.77	5,844.12	174,599,280.49

本年增加非提取的累计折旧系由于合并范围增加形成。

3、资产减值准备：

固定资产类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	4,659,986.30	-	-	4,659,986.30	成本高过市价
机器设备	-	-	-	-	
电子设备	-	-	-	-	
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	13,801,887.97	-	-	13,801,887.97	

4、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	帐面净值
机器设备	13,100,582.21	12,707,564.74	393,017.47
电子设备	8,352,010.04	8,101,449.74	250,560.30
运输设备	2,843,515.86	2,758,210.38	85,305.48
其他设备	4,435,249.79	4,302,192.30	133,057.49
小计	28,731,357.90	27,869,417.16	861,940.74

5、无暂时闲置的固定资产：

6、准备处置的固定资产：

类别	帐面净值
运输设备	4,205,232.04
其他设备	4,946,419.33

(十一) 在建工程：

工程项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	本期减少	其他	期末数	资金来源
新明达针织公司基建工程	74,320,000.0		444,807.00	-		73,875,193.00	募股资金 6000 万； 其他自筹
物流中心	27,646,400.00			-		27,646,400.00	募股资金
其他商铺	29,535,592.00	18,584,853.50				48,120,445.50	自筹资金
上海杉杉科技一期工程扩建	61,648.50	1,856,814.98		-		1,918,463.48	募集资金
上海杉杉科技二期工程	5,253,701.79	31,160,698.49		-		36,414,400.28	募集资金

高级时装设计中心扩建	4,500,000.00			—	4,500,000.00	募集资金
其他	125,020.11	102,752.75		—	227,772.86	自筹资金
合计	141,442,362.40	51,705,119.72	444,807.00	—	192,702,675.12	

无在建工程减值准备：

(十二) 无形资产：

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地 使用 权（两 幅 地块）	购入	7,124,607.63	6,854,132.93		66,951.17	337,425.87	6,787,181.76	43 年和 47 年
专利技术	投资方投入	15,000,000.00	12,000,000.00		750,000.00	3,750,000.00	11,250,000.00	8 年
合计			18,854,132.93		816,951.17	6,607,025.87	18,037,181.76	

(十三) 长期待摊费用：

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩 余 摊 销 期 限
装修费	9,945,289.17	1,509,185.79	1,935,487.36	449,150.55	6,949,766.57	2,995,522.60	1-4 年
供热开口费	1,500,000.00	1,159,296.86		193,216.14	533,919.28	966,080.72	3 年
其他	407,575.17	213,453.60		26,618.70	220,803.27	186,771.90	4 年
合计		2,881,936.25	1,935,487.36	669,048.39	7,704,489.12	4,148,375.22	

(十四) 短期借款：

借款类别	期初数	期末数
保证借款	270,000,000.00	249,000,000.00
质押借款	14,970,000.00	
合 计	284,970,000.00	249,000,000.00

保证借款均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	2003 年内将到期的金额
银行承兑汇票	24,814,458.30	24,814,458.30
合计	24,814,458.30	24,814,458.30

(十六) 应付帐款：

期末数	期初数
126,936,885.59	115,859,006.63
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。	

(十七) 预收帐款：

期初数	期末数
32,804,574.47	29,607,363.47
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：

	期初数	期末数
	56,183,938.67	44,801,985.30
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。		

(十九) 应付股利：

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	原因
上海一百（集团）有限公司	4,844,448.00	未来领取
南润贸易	255,780.00	未来领取
海南腾达公司	111,799.80	未来领取
杭州六合公司	76,734.00	未来领取
汇海经济发展公司	153,468.00	未来领取
子公司应付少数股东股利	3,085,724.53	未来领取
合计	8,527,954.33	

(二十) 应交税金：

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	296,737.12	17,814,128.23	17%
营业税	2,736.88	221,180.95	3%—5%
城建税	10,627.24	1,597,324.94	7%
企业所得税	1,648,060.44	15,770,536.71	母公司税率为 33%， 子公司为 15%—33%
房产税		-2,709.18	12%或 1.2%
其他	607.20	-72,474.98	
合计	1,958,768.88	35,327,986.67	

(二十一) 其他应交款：

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	73,420.94	1,125,594.10	应纳营业税额、增值税额和消费税额 3%—4%
堤防费		60,246.68	应纳营业税额、增值税额和消费税额 1%
义优金		27,564.99	应纳营业税额、增值税额和消费税额 0.3%
河道管理费	9,856.90	15,061.66	应纳营业税额、增值税额和消费税额 0.25%
水利基金	111,288.59	198,841.78	
其他	252,127.38	-	
合计	446,693.81	1,427,309.21	

(二十二) 预提费用：

类别	期末数	期初数	结存原因
广告费	108,285.92	39,251.17	尚未支付
租赁费		11,173.98	尚未支付
利息	116,898.66	679,869.28	尚未支付
其他	—	—	
合计	225,184.58	730,294.43	

(二十三) 长期借款：

借款条件	期末数	期初数
保证借款	55,000,000.00	55,000,000.00
合计	55,000,000.00	55,000,000.00

均由杉杉集团有限公司提供保证担保。

(二十四) 股本：

	期初数	比例	配股	送股	本次变动增减（+、-） 公积金转股 增发 其他 小计	期末数	比例
一、尚未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
(1)国家拥有股份							
(2)境内法人持有股份	153,675,240.00	37.40%				153,675,240.00	37.40%
(3)境外法人持有股份							
(4)其 他							
2、募集法人股份	29,198,187.40	7.11%				29,198,187.40	7.11%
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
基金配售股份							
柜台交易公司内部职工股份							
战略投资者配售股份							
一般法人配售股份							
未上市流通股份合计	182,873,427.40	44.51%				182,873,427.40	44.51%
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	227,984,819.60	55.49%				227,984,819.60	55.49%
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	227,984,819.60	55.49%				227,984,819.60	55.49%
三、股份总数	410,858,247.00	100%				410,858,247.00	100%

(二十五) 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	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	59,203,866.86	-		59,203,866.86
其他资本公积	<u>2,198,254.08</u>	-		<u>2,198,254.08</u>
合 计	<u>519,759,867.78</u>			<u>519,759,867.78</u>

(二十六) 盈余公积：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	114,633,886.75			114,633,886.75
公益金	67,542,473.95			67,542,473.95
任意盈余公积	<u>113,384,868.02</u>			<u>113,384,868.02</u>
小 计	<u>295,561,228.72</u>			<u>295,561,228.72</u>

(二十七) 未分配利润：

	金额	提取或分配比例
年初未分配利润额	50,635,187.81	
加：当年度合并净利润	42,058,393.36	
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	
减：分配（预公）当年度股利	
减：转作股本的普通股股利	-
年末未分配利润余额	92,693,581.17

（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	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
	服装	384,930,068.08	396,022,178.25	307,919,405.27	308,806,260.96
	电池材料	29,695,178.90	11,176,431.80	18,275,169.84	7,026,387.98
	合计	414,625,246.98	407,198,610.05	326,194,575.11	315,832,648.94

公司向前五名客户销售总额为 98,496,395.03 元，占公司全部主营业务收入的 23.75%。

（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%	41,070.00	
城市维护建设税	应纳营业税额、增值税额和消费税额 7%	1,002,873.49	1,406,657.68
教育费附加	应纳营业税额、增值税额和消费税额 3%—4%	616,741.24	937,771.79
其 他			
合 计		1,660,684.73	2,344,429.47

（三十）其他业务利润：

类别	收入	本期发生数		收入	上年同期数	
		成本	利润		成本	利润
品牌使用费收入	1,762,500.00	97,818.75	1,664,681.25	3,300,000.00	183,150.00	3,116,850.00
技术转让费收入	—	—	—			
房租收入						
材料出售等业务	9,762,762.37	8,121,626.55	1,641,135.82	7,839,227.96	6,659,514.24	1,179,713.72
合计	11,525,262.37	8,219,445.30	3,305,817.07	11,139,227.96	6,842,664.24	4,296,563.72

（三十一）财务费用：

类别	本期发生数	上年同期发生数
①利息支出	5,784,275.98	4,773,667.84
减：利息收入	570,199.07	1,413,141.58
②汇兑损失		
减：汇兑收益		
③其 他	136,726.47	393,227.49
合 计	5,350,803.38	3,360,526.26

(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 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	减值准备	合计
长期股权投资			8,331,213.30	-2,609,981.95				5,721,231.35
合计			8,331,213.30	-2,609,981.95				5,721,231.35

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	减值准备	合计
长期股权投资			8,629,153.22	-1,928,711.90				6,700,441.38
合计			8,629,153.22	-1,928,711.90				6,700,441.38

(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 7,379,469.88	7,202,720.38
财政补贴	*2 1,231,806.67	1,394,000.00
出口补贴	*3 1,124,698.04	=
合计	<u>9,735,974.59</u>	<u>8,596,720.38</u>

*1 系子公司鄞县国立服饰有限公司（福利企业）依税法规定所获的增值税返还。

*2 系地方性财政补贴，其中：

项 目	拨 款 单 位	金 额
财政补贴	浦东新区财政局	1,231,806.67

*3 系根据鄞外委（2002）33 号，鄞财预（2002）59 号关于进一步促进我区开放型经济发展的若干意见的通知中规定享受有关补贴收入。

(三十四) 收到的其他与经营活动有关的现金 1,762,500.00 元。

其中：

项目	金额
品牌使用费	1,762,500.00

(三十五) 支付的其他与经营活动有关的现金 10,250,953.32 元。

其中：

项目	金额
营销、广告费用	3,805,528.89
运输费	2,921,618.51
差旅费	1,530,111.25
办公费	1,010,580.20
装修费	1,532,666.81
修理费	983,114.47

七、母公司会计报表主要项目注释：

(一) 应收帐款：

帐龄分析：

帐龄	期 末 数				期 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	936,990.31	100	-	-	59,332.00	100	-	-
1—2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>936,990.31</u>	<u>100</u>			<u>59,332.00</u>	<u>100</u>		

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				期 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	101,272,315.90	96.75	0.6	610,101.00	199,094,673.00	98.32	0.3	610,101.00
1—2 年	3,391,009.99	3.24	10	339,101.00	3,391,009.99	1.67	10	339,101.00
2—3 年	10,000.00	0.01	100	10,000.00	10,000.00	0.01	100	10,000.00
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	104,673,325.89	100		959,202.00	202,495,682.99	100		959,202.00

1、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 97,977,512.21 元，占其他应收款总额的比例为 93.60%。

2、其他应收款余额主要均系与合并报表范围内的子公司的往来，故未计提坏帐准备。

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：

	期末数		期初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	1,639,532,956.57		1,502,060,021.47	
长期债权投资				
合计	1,639,532,956.57	-	1,502,060,021.47	

1、长期股权投资：

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股 数	初始投资成本	帐面余额	减值准备	期末价值
上海时装股份有限公司	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		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		176.4077 万股	3,469,250.00	3,469,250.00		3,469,250.00

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	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
宁波城市商业银行		5 %	11,759,900.00		11,759,900.00
上海法函诗女装有限公司	2002/03—2012/03	10%	500,000.00		500,000.00
包头天伦环保产业有限公司		首期 19%	9,500,000.00		9,500,000.00
小计			21,759,900.00		21,759,900.00

*系由非全资的孙公司持有，股份公司对其无重大影响

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	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
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%	371,691,134.72	35,663,834.65		35,663,834.65			45,000,000.00	362,354,969.37	407,354,969.37
宁波杉杉时装有限 公司		75%	68,434,169.93	-110,934.98		-110,934.98			43,401,514.00	24,921,720.95	68,323,234.95
宁波杉杉杉衫有限 公司		55%	26,312,825.65	-281,920.07		-281,920.07			20,900,000.00	5,130,905.58	26,030,905.58
宁波杉杉服饰装饰 经营有限公司		90%	71,135,780.49	-53,234.44		-53,234.44			27,000,000.00	44,082,546.05	71,082,546.05
宁波大榭开发区国 立贸易有限公司		90%	23,974,100.39	-52,387.68		-52,387.68			900,000.00	23,021,712.71	23,921,712.71
宁波保税瑞华工 贸有限公司		90%	244,787,541.40	937.97		937.97			900,000.00	243,888,479.37	244,788,479.37
上海杉杉服装有限 公司		90%	-21,011,681.45	330,464.60		330,464.60			72,000,000.00	-92,681,216.85	-20,681,216.85
上海法函诗服装有 限公司		60%	10,723,065.34	-1,629.20		-1,629.20			6,000,000.00	4,721,436.14	10,721,436.14
宁波杰艾希服装有 限公司		65%	15,435,860.62	734,576.34		734,576.34			13,987,346.28	2,183,090.71	16,170,436.96
宁波源兴贸易有限 公司		90%	28,386,940.16	-31,603.63		-31,603.63			4,500,000.00	23,855,336.53	28,355,336.53
上海杉杉休闲服饰 有限公司		100%	236,015,179.22	-485,637.45		-485,637.45			237,500,000.00	-1,970,458.23	235,529,541.77
上海杉杉科技有限 公司		98.08%	75,697,712.72	98,152,929.19	93,000,000.00	5,834,199.24	-681,270.05		167,250,000.00	6,600,641.91	173,850,641.91
上海杉杉新材料研 究院有限责任公司		100%	33,993,574.19	321,251.36		321,251.36			33,320,015.00	994,810.55	34,314,825.55
宁波赛喜服装有限 公司		50%	5,380,180.00	-146,934.60		-146,934.60			5,380,180.00	-146,934.60	5,233,245.40
小计			1,206,400,794.39	34,039,712.06	93,000,000.00	41,720,982.11	-681,270.05		679,839,055.25	660,601,451.20	1,340,440,506.45

说明：权益法核算的对子公司股权投资期初数减少 8200 万元，其原因详见附注五。

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	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
宁波杉杉大东 服装有限公司		0.46	27,022,679.21	-1,946,978.76		1,733,021.24		-3,680,000.00	21,296,307.20	3,779,393.25	25,075,700.45
东吴证券股份 有限公司		0.20	222,927,677.87	5,380,201.80		7,368,576.20	-1,000,000.00	-988,374.40	220,000,000.00	8,307,879.67	228,307,879.67
上海杉杉房地 产开发有限公司		0.30	17,500,000.00						17,500,000.00		17,500,000.00
宁波嘉和服装 有限公司	2002/1- 2047/12	0.30	2,979,720.00						2,979,720.00		2,979,720.00
小计			270,430,077.08	3,433,223.04		9,101,597.44	-1,000,000.00	-4,668,374.40	261,776,027.20	12,087,272.92	273,863,300.12

(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	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
服装	27,179,173.20	16,805,445.21	18,734,810.43	11,172,473.50
合计	27,179,173.20	16,805,445.21	18,734,810.43	11,172,473.50

(五) 投资收益：

1、本年发生数

类别	成本法下确认 权益法下确认的股权				投资处置损益	减值准备	合计
	股票投资收益	的股权投资收益	投资收益	股权投资差额摊销			
长期股权投资			50,822,579.55	-1,681,270.05			49,141,309.50
合计	-		50,822,579.55	-1,681,270.05			49,141,309.50

2、上年发生数

类别	成本法下确认		权益法下确认的股权		股权投资差额摊销	股权转让收益	投资处置损益	减值准备	合计
	股票投资收益	的股权投资收益	投资收益						
长期股权投资			37,473,859.05		-1,918,711.90		-1,918,711.90		35,555,147.15
合计			37,473,859.05		-1,918,711.90		-1,918,711.90		35,555,147.15

八、子公司与母公司会计政策不存在不一致情况。

九、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
宁波杉杉西服有限公司	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
宁波杉杉服装服饰经营有限公	宁波百丈路 158 号	服装	子公司	有限责任公司	郑永刚
司					
宁波大榭开发区国立贸易有限	宁波百丈路 158 号	服装	子公司	有限责任公司	胡海平
公司					
宁波保税区瑞华工贸有限公司	宁波保税区发展大厦 1701-B	服装	子公司	有限责任公司	汪建明
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
上海法涵诗服装有限公司	上海浦东东方路 985 号 24 层	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
鄞县国立服饰有限公司	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	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
任公司					
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
上海梵尚服装有限公司	上海东方路 985 号 10 楼 D 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

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：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杉杉集团有限公司	54,000,000.00	-	-	54,000,000.00
上海杉杉科技有限公司	60,000,000.00	93,000,000.00	-	153,000,000.00

注：其他子公司本期无变化，详见附注四。

3、存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化：

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杉杉集团有限公司	100,403,920.00	36.66					100,403,920.00	36.66
上海杉杉科技有限公司	57,000,000.00		93,000,000.00				150,000,000.00	98.04

注：其他子公司本期无变化，详见附注四。

(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
宁波杉杉麦斯其来高级女装有限公司	同属子公司
上海杉杉房地产开发有限公司	联营企业
宁波杉杉大东服装有限公司	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：

(1) 交易规模：

企业名称	本 期 数		上年同期数	
	金额	或：占年度购 货百分比 (%)	金额	或：占年度购 货百分比 (%)
瑞源进出口			-	-
麦斯其来			7,326.19	0.003
杉杉大东	1,827,853.00	0.47	1,474,650.00	0.60
合计	1,827,853.00	0.47	4,393,579.58	0.602

(2) 采购价格的确定依据：

杉杉大东计价标准为每套西服收取 130 元加工费。

本企业向关联方采购货物的价格由购销合同决定。2003 年 1-6 月和 2002 年 1-6 月本企业向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

3、向关联方销售货物：

(1) 交易规模：

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	或：占年度销 货百分比 (%)	金额	或：占年度购 货百分比 (%)
宁波中方荣	14,448.60	0.003		
杉杉大东	1,242,649.74	0.3	879,606.70	0.22
合计	1,257,098.34	0.303	879,606.70	0.22

(2) 关联方交易价格的确定依据：

本企业销售给关联企业的产品价格由交易双方商定。2003 年 1-6 月和 2002 年 1-6 月本公司销售给关联企业产品价格无高于或低于本公司正常售价的情况。

4、关联方应收应付款项余额：

项目	期末金额			占全部应收（付）款项余额的比重 (%)	
	本期末	本期发生额	上年同期末	本期末	上年同期末
应收帐款：					
中方荣仪表	12,368.60	14,448.60	—	0.004	—
家用纺织品			—	—	—
瑞源进出口			—		—
预付帐款：					
杉杉实业	857.00			0.001	—
杉杉进出口	472.24		—	0.001	—
麦斯奇来			931,319.88		0.27
其他应收款：					
杉杉集团					
麦斯奇来					
杉杉大东	314,994.25	914,994.25	773,221.77	0.25	0.23
应付帐款					
瑞源进出口	338,874.98		—	0.25	—
杉杉实业					
杉杉大东			2,635,654.85		2.99
预收帐款：					
瑞源进出口	13,680.00		—	0.05	—
杉杉进出口			—		—
其他应付款：					
杉杉集团					
杉杉童装	1,000.00			0.002	—
瑞源进出口			—	—	—
麦斯奇来			590,608.38	—	0.67
上海杉杉房地产	500,000.00		—	1.11	—
杉杉实业	500,000.00		500,000.00	1.11	0.57

5、其他关联方交易事项：

(1) 关联方提供担保情况：

本公司无为关联方提供担保的情况。

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 2.49 亿元。

十、或有事项

本公司无应披露的或有事项

十一、承诺事项

本公司无应披露的或有事项

十二、资产负债表日后事项

本公司无应披露的资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

公司于 2003 年 7 月 29 日召开第四届董事会第十三次会议，通过了下列决议：

通过及批准了本会计报表及附注。

八、备查文件目录

- 一、 载有法定代表人郑永刚、财务总监忻乐益女士签名并盖章的公司 2003 年半年度会计报表。**
- 二、报告期内在中国证监会指定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

2003 年 7 月 30 日