

**宁波杉杉股份有限公司**

**2006 年年度报告**

2007 年 4 月 13 日

## 重 要 提 示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、独立董事吴锋因公出差全权委托独立董事吴大器出席并行使表决权。

3、立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人郑永刚，主管会计工作负责人翁惠萍，会计机构负责人（会计主管人员）翁惠萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、	公司基本情况简介 .....	1
二、	会计数据和业务数据摘要 .....	2
三、	股本变动及股东情况 .....	4
四、	董事、监事和高级管理人员 .....	9
五、	公司治理结构 .....	12
六、	股东大会情况简介 .....	15
七、	董事会报告 .....	15
八、	监事会报告 .....	27
九、	重要事项 .....	28
十、	财务报告 .....	34
十一、	备查文件目录 .....	101

## 一、 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：宁波杉杉股份有限公司

公司法定中文名称缩写：杉杉股份

公司英文名称：NINGBO SHANSHAN CO.,LTD.

公司英文名称缩写：NBSS

2、公司法定代表人：郑永刚

3、公司董事会秘书：李长春

联系地址：宁波市望春工业园区云林中路 238 号杉杉时尚产业园 A 座三楼

电话：0574-88208337、88208375

传真：0574-88208375

E-mail：[ssgf@firs.com.cn](mailto:ssgf@firs.com.cn)

4、公司注册地址：宁波市百丈路 158 号

公司办公地址：宁波市望春工业园区云林中路 238 号杉杉时尚产业园 A 座三楼

邮政编码：315177

公司国际互联网网址：[www.ssgf.net](http://www.ssgf.net) 公司电子信箱：[ssgf@firs.com.cn](mailto:ssgf@firs.com.cn)

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司年度报告备置地点：宁波市望春工业园区云林中路 238 号杉杉时尚产业园 A 座三楼

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：杉杉股份

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 14 日

公司首次注册登记地点：宁波市百丈路 158 号

公司变更注册登记日期：2005 年 6 月 22 日

公司变更注册登记地点：浙江省宁波市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3302001000643

公司税务登记号码：国税（地税）甬字 330227144490985

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号四楼

## 二、 会计数据和业务数据摘要

### （一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	123,886,716.10
净利润	90,801,162.24
扣除非经常性损益后的净利润	48,935,753.59
主营业务利润	277,674,368.51
其他业务利润	24,689,754.84
营业利润	74,456,466.98
投资收益	17,213,038.45
补贴收入	13,777,485.95
营业外收支净额	18,439,724.72
经营活动产生的现金流量净额	169,020,012.49
现金及现金等价物净增加额	-169,861.26

### （二）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	21,254,573.32
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,240,646.00
各种形式的政府补贴	20,141,832.71
短期投资收益，（不包括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收益）	54,530.45
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	-1,363,942.79
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,776,185.42
所得税影响数	-1,238,416.46
合计	41,865,408.65

## (三)报告期末公司前三年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	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	1,543,823,311.15	1,241,371,633.48	24.36	1,000,739,388.05
利润总额	123,886,716.10	119,327,278.15	3.82	115,461,962.02
净利润	90,801,162.24	75,141,210.16	20.84	90,236,824.37
扣除非经常性损益的净利润	48,935,753.59	*44,506,769.56	9.95	85,907,418.16
每股收益	0.221	0.183	20.77	0.220
最新每股收益				
净资产收益率(%)	6.10	5.22	增加 0.88 个百分点	6.40
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	3.29	4.35	减少 1.06 个百分点	6.10
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	3.35	4.40	减少 1.05 个百分点	6.23
经营活动产生的现金流量净额	169,020,012.49	141,970,307.99	19.05	160,198,483.51
每股经营活动产生的现金流量净额	0.411	0.346	18.79	0.390
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	3,318,063,987.79	3,020,913,996.37	9.84	2,675,464,465.68
股东权益(不含少数股东权益)	1,488,355,018.77	1,439,538,250.38	3.39	1,409,028,229.51
每股净资产	3.62	3.50	3.43	3.43
调整后的每股净资产	3.50	3.41	2.64	3.31

\*注:根据同口径计算原则,调整 2005 年度扣除非经常性损益后的净利润为 44,506,769.56 元。

## (四)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	410,858,247.00	520,578,190.91	309,217,007.81	72,596,606.03	132,310,150.13	1,439,538,250.38
本期增加		2,757,755.00	102,298,129.44		90,801,162.24	195,773,384.40
本期减少		2,029,800.00		72,596,606.03	72,330,209.98	146,956,616.01
期末数	410,858,247.00	521,306,145.91	411,515,137.25	0	150,781,102.39	1,488,355,018.77

(1)、资本公积变动原因:见附注(二十七)

(2)、盈余公积变动原因:见附注(二十八)

(3)、法定公益金变动原因:转入盈余公积

(4)、未分配利润变动原因:见附注(二十九)

(5)、股东权益合计栏里还应减去未确认的投资损失,本报告期期初未确认的投资损失为 6,021,951.50 元,本期增加 83,662.28 元,期末余额为 6,105,613.78 元。

(五) 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(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.66	19.01	0.676	0.676
营业利润	5.00	5.10	0.181	0.181
净利润	6.10	6.22	0.221	0.221
扣除非经常性损益后的净利润	3.29	3.35	0.119	0.119

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	182,873,427	44.51%				-22,798,482	-22,798,482	160,074,945	38.96%
其中：境内法人持股	182,873,427	44.51%				-22,798,482	-22,798,482	160,074,945	38.96%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	182,873,427	44.51%				-22,798,482	-22,798,482	160,074,945	38.96%
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	227,984,820	55.49%				22,798,482	22,798,482	250,783,302	61.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	227,984,820	55.49%				22,798,482	22,798,482	250,783,302	61.04%
三、股份总数	410,858,247	100%				0	0	410,858,247	100%

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

公司最近三年没有因增发、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动；

(2)公司股份总数及结构的变动情况

公司于 2006 年 4 月 25 日实施了股权分置改革方案,公司总股本保持不变,但公司股本结构发生了变化。股权分置改革相关详细内容请参见上海证券交易所网站及中国证券报、上海证券报上刊登的公告。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	65,166					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杉杉集团有限公司	其他	32.04	131,638,806	-18,967,074	131,638,806	无
百联集团有限公司	国有股东	2.58	10,601,250	-1,509,870	10,601,250	未知
上海易恩实业有限公司	其他	2.13	8,731,803	-1,243,617	8,731,803	未知
鄞州经济建设投资咨询有限公司	国有股东	0.60	2,460,043	-350,369	2,460,043	未知
宁波甬城房地产总公司	其他	0.49	2,015,032	-286,988	2,015,032	未知
余姚市宝马印刷器材有限公司	其他	0.37	1,534,680	0	1,534,680	未知
赵宏伟	其他	0.34	1,414,831	1,414,831	0	未知
上海金象铝业有限公司	其他	0.33	1,341,299	1,341,299	0	未知
南京长江油运公司	其他	0.27	1,100,125	1,100,125	0	未知
罗穗琴	其他	0.25	1,030,500	1,030,500	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
赵宏伟	1,414,831		人民币普通股			
上海金象铝业有限公司	1,341,299		人民币普通股			
南京长江油运公司	1,100,125		人民币普通股			
罗穗琴	1,030,500		人民币普通股			
陈荣良	1,020,000		人民币普通股			
张光庭	1,000,000		人民币普通股			
南京云帆物业管理有限公司	950,000		人民币普通股			



符昌斌	900,000	人民币普通股
卢先云	900,000	人民币普通股
孙咬珍	880,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>前十名流通股股东之间未知其有无关联关系也未知其是否是一致行动人。</p> <p>前十名股东与前十名流通股股东之间未知其有无关联关系或是否属于一致行动人</p>	

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况：全体股东无约定持股期限；

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杉杉集团有限公司	131,638,806	注	注	<p>注：（1）若触发“改革方案的追送股份安排之一”中约定的股份追送条款，则杉杉集团所持原非流通股份在股份追送实施完毕日后十二个月内不上市交易或转让。在前项承诺期期满后，十二个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售的数量不超过公司股份总数的百分之五，二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>（2）若没有触发“改革方案的追送股份安排之一”中约定的股份追送条款，则自2007年度股东大会决议公告之日起，则其所持原非流通股份十二个月内不上市交易或转让。在前项承诺期期满后，十二个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售的数量不超过公司股份总数的百分之五，二十四个月内不超过百分之十。</p>
2	百联集团有限公司	10,601,250	2008年4月25日	10,601,250	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
3	上海易恩实业有限公司	8,731,803	2008年4月25日	8,731,803	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
4	鄞州经济建设投资咨询有限公司	2,460,043	2008年4月25日	2,460,043	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
5	宁波甬城房地产总公司	2,015,032	2008年4月25日	2,015,032	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。

6	余姚市宝马印刷器材有限公司	1,534,680	2008年4月25日	1,534,680	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
7	宁波音王电子线缆有限公司	722,400	2008年4月25日	722,400	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
8	宁波市汇海经济发展有限公司	671,677	2008年4月25日	671,677	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
9	宁波经济技术开发区南润贸易发展有限公司	671,677	2008年4月25日	671,677	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。
10	海南腾达服装有限公司	489,310	2008年4月25日	489,310	自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

公司名称：杉杉集团有限公司

法人代表：郑永刚

注册资本：21,600 万元人民币

成立日期：1994 年 6 月 28 日

主要经营业务或管理活动：服装、针织品生产，皮革制品、鞋、帽、袜、各类床上用品、机电设备、五金交电、百货、服装面辅料及缝纫设备的购销；

### (2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：郑永刚

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内的职务：管理

最近五年内的职务：现任本公司董事长、杉杉集团有限公司董事长、杉杉投资控股有限公司董事长，中国服装协会副会长。

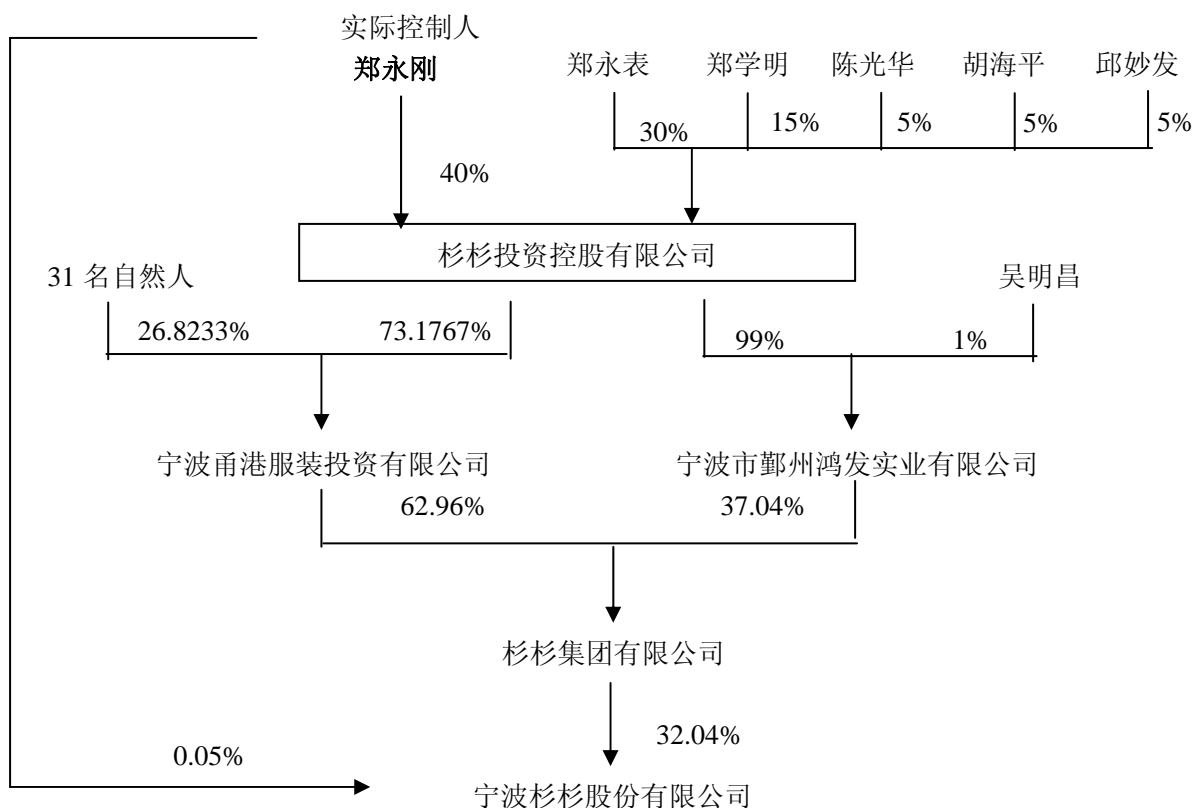
报告期末杉杉集团持有本公司 32.04% 的股权,宁波甬港服装投资有限公司持有杉杉集团有限公司 62.96% 的股权;杉杉投资控股有限公司持有宁波甬港服装投资有限公司 73.1767% 的股权; 报告期末郑永刚先生持有杉杉投资控股有限公司 40% 的股权, 并受郑永刚先生委托代为行使杉杉投资控股有限公司 30% 股份的表决权。郑永刚先生通过宁波甬港服装投资有限公司和杉杉投资控股有限公司间接控制公司。

### (3) 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。

2005年5月10日，公司控股股东杉杉集团有限公司的原股东宁波市鄞州区甬港职工保障协会将持有的杉杉集团62.96%的股份全部转让给宁波甬港服装投资有限公司；2005年7月16日，甬港服装的郑永刚、郑学明、陈光华和胡海平分别将各自持有的甬港服装53.55%、11.78%、3.92%和3.92%的股权全部转让给杉杉投资控股有限公司，上述股权变动前后公司控股股东和实际控制人均没有发生变化。根据当时生效的《上市公司收购管理办法》（证监会令第10号），上述股权变动属于“上市公司股份转让在受同一实际控制人控制的不同主体之间进行，股份转让完成后的上市公司实际控制人未发生变化”的情形，杉杉控股和甬港服装应当但未履行信息披露并向中国证监会申报的义务。

### (4) 报告期末公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
郑永刚	董事长	男	49	2005-04-08	2008-04-08	205,413	225,954	20,541	注 1	1
郑学明	副董事长	男	51	2005-04-08	2008-04-08		31,900	31,900	注 2	1
汪建明	董事、总经理	男	44	2005-04-08	2008-04-08	10,145	11,160	1,015	注 3	11
徐春华	董事	男	61	2005-04-08	2008-04-08					1
吴大器	独立董事	男	53	2005-04-08	2008-04-08					4.5
吴锋	独立董事	男	56	2005-04-08	2008-04-08					4.5
童全康	独立董事	男	44	2005-04-08	2008-04-08					4.5
李长春	董事、副总经理兼董秘	男	37	2005-04-08	2008-04-08					7
翁惠萍	董事、副总经理兼财务总监	男	44	2005-10-14	2008-04-08					6.5
钱祖岚	监事会召集人	男	53	2005-04-08	2008-04-08					4.5
虞亚珍	监事	女	52	2005-04-08	2008-04-08	10,500	11,550	1,050	注 4	3.5
康早	监事	男	37	2005-04-08	2008-04-08					3.5
呼保平	监事	男	47	2005-04-08	2008-04-08					3.5
任家松	监事	男	44	2005-04-08	2008-04-08					3.5
合计	/	/	/	/	/	226,058	280,564	54,506	/	59.5

注 1: 股改获得每 10 股送 1 股的对价;

注 2: 二级市场买入及股改获得每 10 股送 1 股的对价;

注 3: 股改获得每 10 股送 1 股的对价;

注 4: 股改获得每 10 股送 1 股的对价;

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1)郑永刚, 公司董事长, 硕士, 高级经济师, 国家级有突出贡献的中青年专家。历任宁波甬港服装总厂厂长、书记, 目前还担任杉杉投资控股有限公司董事长、杉杉集团董事长, 中国服装协会副会长。

(2)郑学明, 公司副董事长, 大专, 现任杉杉集团有限公司总裁, 曾任宁波甬港服装总厂副厂长、常务副厂长、杉杉集团执行总裁等职务。

(3)汪建明，董事兼总经理，大学本科，经济师，历任杉杉股份办公室主任，总经理助理、董事会秘书。

(4)徐春华，董事，大专，现任上海百联集团有限公司生产资料事业部财务总监；历任上海一百(集团)有限公司财务部副经理、监察审计室副主任。

(5)吴大器，独立董事，本科，现任上海金融学院副院长、工商管理教授、研究生导师。曾任上海电力学院副院长。

(6)吴锋，独立董事，工程硕士，教授，现任国家高技术新型储能材料工程开发中心主任,国家高技术绿色材料发展中心主任、北京理工大学博士生导师；曾任北京理工大学化工系副主任,化工与材料学院副院长、院学术委员会主任。

(7)童全康，公司独立董事，本科学历，高级律师，浙江和义律师事务所主任，兼任宁波市律师协会会长、宁波人大法制委员会法律咨询员等职。

(8)李长春，公司董事，副总经理兼董事会秘书，硕士，曾任南方证券有限公司南京投行部高级经理，西南证券有限公司深圳投行部高级经理；浙江天元生物技术有限公司董事会秘书，浙江万马集团有限公司总裁助理。

(9)翁惠萍，公司董事兼副总经理、财务总监，大专，历任杉杉集团有限公司财务部长、财务总监；中科英华高技术股份有限公司财务总监；现兼任中科英华高技术股份有限公司监事会主席。

(10)钱祖岚，公司监事会召集人，大专学历，历任宁波市甬港无线电厂厂长、书记。现任本公司党委办公室主任。

(11)虞亚珍，公司监事，初中文化，曾任车间主任，生产科科长、总经理助理。现任宁波杰艾希服装有限公司总经理。

(12)康早，公司监事，大专学历，曾在鄞县物资局任职，现任股份公司基地总经理办公室主任。

(13)呼保平，公司监事，研究生学历，工程师。从事科技管理、企业管理工作多年，现任宁波杉杉服装有限公司副总经理。

(14)任家松，公司监事，大学本科，经济师，曾任黑龙江 853 职工中专校长，江苏神力集团副总，现任杉杉科技常务副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑永刚	杉杉集团有限公司	董事长	-	-	是
郑学明	杉杉集团有限公司	总裁	-	-	是
徐春华	上海百联集团	生产资料事业部财务总监	-	-	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴大器	上海金融学院	副院长	-	-	是
吴锋	北京理工大学	博士生导师	-	-	是
童全康	宁波和义律师事务所	主任	-	-	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事根据股东大会的决议领取津贴；高管人员根据工资制度、考核办法确定报酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：高级管理人员根据其担任的公司职务,按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

(四) 报告期公司董事、监事、高级管理人员无变动情况；

(五) 公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 4,028 人,公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	3,382
销售人员	237
技术人员	223
财务人员	71
行政人员	115

## 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士以上	36
本科及大专	452
中专、高中、中技	2163
其他	1377

## 五、 公司治理结构

### （一）公司治理的情况

公司严格按照新的《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定及公司章程的规定，不断建立健全各项规章制度。报告期公司董事会根据新的《公司法》、《证券法》《章程指引》结合公司实际情况对《公司章程》进行了全面修订，对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》也进行了全面完善。公司董事会、监事会、股东大会严格按照规定运行，保证了公司各项经营活动的顺利开展。

1. 股东与股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2. 控股股东与上市公司的关系：公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司控股股东十分重视和支持上市公司的发展，依法行使股东权利和履行股东义务。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五分开，公司关联交易公平合理，并对定价依据、关联交易协议的订立及履行情况予以及时充分的披露。

3. 董事与董事会：公司严格按照公司章程所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员符合法律、法规和公司章程的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4. 监事与监事会：公司严格按照公司章程所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员符合法律、法规和公司章程的要求。公司各位监事参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司

董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5. 绩效评价与激励约束机制：公司通过经营绩效等综合指标考评经理人员，将经理人员薪酬和个人业绩挂钩，以吸引人才，保持经理人员的稳定性。公司经理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

6. 相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工等其它利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、健康地发展。

7. 信息披露与透明度：公司始终把信息披露的准确性、及时性和完整性作为信息披露工作的首要任务，确保所有股东有平等的机会获利信息，维护投资者的合法权益。

8. 投资者关系管理：公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
吴锋	8	8	0	0	
吴大器	8	5	3	0	因公出差委托出席
童全康	8	7	1	0	因公出差委托出席

公司目前共聘请了3位独立董事，占董事的三分之一。3位独立董事认真审议了报告期内的董事会和股东大会议案，对公司的关联交易等事项发表了独立意见，履行了独立董事相关的职责，对公司完善法人治理结构起到了积极的促进作用。他们作为独立董事，为了公司的可持续健康发展提供了宝贵的意见，为维护公司及广大投资者的利益作出了努力。



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面: 本公司独立于控股股东, 公司拥有独立的产供销体系, 具有独立完整的业务及自主经营能力。本公司的生产经营不依赖于控股股东。

2)、人员方面: 公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行。总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬, 未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务。

3)、资产方面: 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统, 拥有独立的采购和销售系统, 工业产权、商标、非专利技术和土地等无形资产均由公司独立拥有, 公司主要拥有“杉杉”、“小杉哥”等商标, 协议永久无偿使用“法涵诗”商标。杉杉集团有限公司为避免同业竞争, 承诺将原先由其申请注册的“法涵诗”、“菲莱威尔”、“纪诺思”、“法艾兰”、“麦斯奇来”、“梵尚”商标在其使用期限内的一切权利无偿归公司所有。

4)、机构方面: 公司独立设置机构, 建立了适应公司营运发展的组织机构。公司总部、全资子公司、控股子公司形成了一个有机的、完整的生产经营系统。

5)、财务方面: 公司设有独立的财务部门, 有独立的财务人员, 建立了独立的会计核算系统和财务管理制度, 并在银行独立开户, 独立纳税, 各子公司也建立了相应的会计核算系统和财务管理制度。

### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年薪制。根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况, 对高级管理人员的绩效进行全面综合考核。公司对于控股子公司采取了经营层、管理层持股经营的运作模式, 充分发挥他们的创造性, 增强他们的主动性、积极性和责任感, 形成长期有效的激励制度。

## 六、 股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

公司于 2006 年 4 月 26 日召开 2005 年年度股东大会，决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

### （二）临时股东大会情况

#### （1）第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 1 月 17 日召开 2006 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 1 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

#### （2）第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 3 月 14 日召开 2006 年第二次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 3 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

#### （3）第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 12 日召开 2006 年第三次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 9 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

#### （4）第 4 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 20 日召开 2006 年第四次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 9 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

## 七、 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2006 年是公司发展历程中具有重要意义的一年，公司顺利完成了股权分置改革，进一步推动了公司治理结构的改善，为公司在新形势下保持健康、良好、持续发展提供了重要的环境支持和制度保证。

公司主营各类服装服饰产品及锂离子电池材料、太阳能电池及组件的生产和销售。报告期内，公司主营业务收入取得了较好增长，实现主营业务收入 154,382 万元，

比上年增长 24.36%。实现净利润 9080 万元，比上年增长 20.84%。

报告期公司继续做深做强品牌。公司作为中国时尚产业的先锋，以主题专馆的形式携旗下众多国际、国内品牌公司集体亮相北京中国国际服装服饰博览会，展示杉杉几年来实施多品牌、国际化战略的产业成果，此次各项品牌展示活动，得到业内外专业人士的一致认可。作为中国时尚产业的代表，“杉杉”代表中国服装自主品牌登上了 2006 年米兰时装周的 T 型台，“杉杉”此次在设计和用料上都具备了国际品牌的元素，受到了国际服装界的广泛好评。

公司继续坚定不移地扎实推进“多品牌、国际化”战略。几年来的多品牌、国际化经营战略使我们的品牌策划、设计和品牌经营能力有了明显提升。除当年设立的鲁彼昂姆公司外，国际品牌公司都进入盈利阶段。公司通过引进国际品牌的经营，吸收国际品牌的品牌文化，在与国际品牌合作的过程中锻炼培养了自己的经营人才和设计人才。

公司在锂离子电池新材料领域的发展取得了长足进步。作为全国最大的锂电池负极材料供应商目前已经具备了中间相系列、人造石墨系列、天然石墨系列、综合型系列等四大系列成熟产品，确保能够满足市场客户的不同需求。目前负极材料产品订单饱满，销售形势良好，近段时间销售量创出新高；报告期内负极新产品 MGS 和 FSN—1 在大规模推向市场后取得不错的销售业绩。报告期湖南杉杉新材料有限公司现有产品品质不断得以稳定和提升，高安全性钴酸锂和防气胀的产品得以成功推出，标志着湖南杉杉的钴酸锂产品品质与技术又跃上了一个新台阶。LMO 及三元产品通过 2006 年与市场客户的不断沟通交流，也逐步得以成熟与完善，并将成为 2007 年该公司的主打产品。东莞杉杉电解液项目在报告期取得了突飞猛进的发展，公司的销售额与销售量目前已经排名国内第二位，公司的产品获得了广大客户的认可与信任，成为国内电解液市场竞争中的强大力量。强大的研发力量为今后锂离子电池材料的发展与竞争奠定了良好的市场和技术基础。

公司持有宁波市商业银行 1.79 亿股股权，投资成本 18155 万元，公司持有的股权占宁波市商业银行注册资本的 8.73%，目前宁波市商业银行已提交了 A 股上市申请。报告期内公司投资组建了中科廊坊科技谷有限公司，中科廊坊科技谷项目以推进国家科技自主创新和科技成果产业化为重点，力争在较短时间内建设成为国内领先、世

界一流的科技成果产业化基地，打造成为中国特色的“硅谷”。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

分行业 或分产 品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务 利润率(%)	主营业务收入 比上年增减 (%)	主营业务成本 比上年增减 (%)	主营业务利润 率比上年增减 (%)
分行业						
服装	986,014,131.81	782,753,459.38	20.61	26.44	33.77	减少 3.99 个百 分点
电池材 料	480,643,775.61	413,288,670.36	14.01	4.14	9.13	减少 3.67 个百 分点
太阳能	77,165,403.73	65,889,108.89	14.61			
合计	1,543,823,311.15	1,261,931,238.63	18.26	24.36	30.92	减少 3.77 个百 分点
分产品						
西服	342,361,296.74	253,502,228.60	25.95	-3.97	-0.79	减少 1.82 个百 分点
休闲服	559,414,403.16	463,729,743.33	17.10	61.98	71.30	减少 4.28 个百 分点
衬衫	84,238,431.91	65,521,487.45	22.22	8.02	11.17	减少 2.17 个百 分点
锂电池	480,643,775.61	413,288,670.36	14.01	4.14	9.13	减少 3.67 个百 分点
太阳能	77,165,403.73	65,889,108.89	14.61			
合计	1,543,823,311.15	1,261,931,238.63	18.26	24.36	30.92	减少 3.77 个百 分点

2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
宁波区域	1,014,921,826.75	32.98
上海区域	195,173,657.00	8.15
其他区域	333,727,827.40	12.10

3、主要供应商情况、客户情况

前五名供应商采购金额合计	21380 万元	占采购总额比重	16.94%
前五名销售客户销售额合计	32607 万元	占销售总额比重	21.12%

#### 4、报告期公司资产构成、期间费用等同比发生较大变动的主要影响因素说明

##### 1) 报告期公司资产构成同比发生较大变动的情况说明

项目	2006 年末		2005 年末	
	金额(元)	占资产比重(%)	金额(元)	占资产比重(%)
存 货	405,407,645.45	12.22	308,349,775.30	10.21
长期股权投资	330,252,519.27	9.95	488,336,808.18	16.17
在建工程	80,935,439.52	2.44	250,158,740.49	8.28
无形资产	172,692,286.38	5.20	41,342,665.06	1.37
一年内到期的长期负债	0	0	72,800,000.00	2.41
短期借款	334,405,718.00	10.08	558,678,900.00	18.49

存货变化的主要原因是:主要是本年新增加合并范围公司的年末存货增加;

长期股权投资变化的主要原因是:东吴证券的股权受让;

在建工程变化的主要原因: 杉杉时尚产业园土地成本转入无形资产;

无形资产变化的主要原因:杉杉时尚产业园土地成本转入无形资产;

一年内到期的长期负债变化的主要原因: 短期融资券的成功发行后归还借款所致;

短期借款变化的主要原因:短期融资券的成功发行后归还借款所致;

##### 2) 报告期公司期间费用等同比发生较大变动的主要影响因素说明

项目	2006 年度(元)	2005 年度(元)	增减比例
投资收益	17,213,038.45	-11,958,715.59	
营业外收入	25,487,960.92	16,494,249.43	54.53%

投资收益变化的主要原因是报告期公司获得宁波商业银行分红 2148 万元;

营业外收入变化主要原因是处置原天童北路地块杉杉工业城不动产;

##### 5. 报告期公司现金流量构成情况的说明:

项 目	2006 年度(元)	2005 年度(元)	增减幅度%
经营活动现金流量净额	169,020,012.49	141,970,307.99	19.05
投资活动现金流量净额	-264,489,603.99	-145,485,895.53	
筹资活动现金流量净额	95,636,088.49	66,887,634.74	42.98

经营活动现金流量净额与去年相比变化不大;

投资活动现金流量净额变化的主要原因是报告期投资项目增加所致。

筹资活动现金流量净额变化的主要原因是报告期短期融资券的发行。

#### 6、主要控股公司的经营情况

(1)宁波杉杉服装有限公司：截止报告期末,本公司持有宁波杉杉服装有限公司100%股权。该公司注册资本5000万元,主营业务范围为服装,2006年底该公司总资产574,925,675.81元,2006年度实现主营业务收入340,962,096.16元,实现净利润38,281,285.35元。

(2)宁波杰艾希服装有限公司：截止报告期末,本公司持有宁波杰艾希服装有限公司55%股权。该公司注册资本260万美元。主营业务范围为服装,2006年底该公司总资产57732831.09元,2006年度实现主营业务收入65,703,806.49元,实现净利润4,670,661.14元。

(3)宁波瑞诺玛服装有限公司：截止报告期末,本公司持有宁波瑞诺玛服装有限公司61%股权。该公司注册资本150万美元。主营业务范围为服装,2006年底该公司总资产16,874,435.18元,2006年度实现主营业务收入13,283,659.85元,实现净利润1,403,338.43元。

(4)上海杉杉科技有限公司：截止报告期末,本公司持有上海杉杉科技有限公司98.04%股权。该公司注册资本15300万元,主营业务范围为锂离子电池材料及其他炭素材料的研究开发及制造等,2006年底该公司总资产596,771,542.29元,2006年度实现主营业务收入345,852,415.07元(合并数),实现净利润8,860,878.32元(合并数)。

(5)上海杉杉休闲服饰有限公司：截止报告期末,本公司持有上海杉杉休闲服饰有限公司100%股权。该公司注册资本25000万元,主营业务范围为服装,2006年底该公司总资产286,934,037.71元,2006年度实现主营业务收入17,848,919.89元,实现净利润5,401,569.3元。

(6)湖南杉杉新材料有限公司,截止报告期末,公司持有湖南杉杉新材料有限公司75%股权。该公司注册资本5000万元,主营业务范围为锂离子电池正极材料,2006年底该公司总资产365,944,830.46元,2006年度实现主营业务收入301,327,545.31元,实现净利润13,962,243.1元。

### （三）公司未来发展的展望

#### 1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

服装行业作为传统行业，进入壁垒比较低，市场竞争较为激烈。上世纪 90 年代初涌现的诸多知名服装生产企业，成为国内服装业的先导者，占据着国内市场的主要市场份额，竞争的主要手段主要体现在销售网络、服装产品的设计、数量和产品质量等方面。进入 90 年代末期以后，随着国内经济的快速发展、生活水平的提高和全球经济一体化程度的提高，服装行业体现出产品品质、产品个性化竞争的特点，境外品牌在竞争中体现出良好的竞争力，而国内多数服装企业竞争主要集中在中低档产品市场和服装加工出口市场。过去生产加工型模式已经无法适应新的市场竞争格局，只有以市场为先导发展品牌、壮大品牌，才能在国际市场竞争中赢得自己的舞台。国内优秀服装品牌的工艺水平已接近或达到国际品牌的标准，但核心价值、品牌文化内涵还远没有达到国际水平。只有不断的与国际知名品牌合作，整合产业链资源，才能提高自主品牌的内涵，提升经营品牌、运作品牌的能力，积极寻求对外合作机遇，才能拓展中国服装品牌的海外发展空间。

锂离子电池材料行业发展状况直接取决于锂电池行业的发展状况。锂离子电池因工作电压高、体积小、无记忆效应、无污染、自放电小、循环寿命长等优点，是 21 世纪重点发展的理想二次能源，锂电池目前主要应用于手机、笔记本电脑、照相机、摄像机、MP3、MP4、电动工具、电动自行车等移动电子消费产品，新的用途（如电动汽车）正在不断开拓之中。相关行业的持续增长推动着锂电池行业的稳定发展。前几年特别是随着国产品牌手机市场份额和销量的快速增长，带动了比亚迪、邦凯、TCL、比克、力神、环宇、光宇等为代表的一批锂离子电池制造商的快速崛起。2004 年国际品牌手机营销策略的改变以及国内手机市场的渐趋饱和，制约了国内锂离子电池制造商的快速成长。目前国内锂离子电池材料行业的企业主要特点表现在生产规模小、技术含量低、产品相对单一，竞争集中于低端市场，能够提供生产锂离子电池材料系列产品的综合型企业少。因此，锂离子电池材料高端产品之间的竞争主要表现在国内仅有的几家企业与国外产品之间的竞争，而低端或技术含量低的产品之间的竞争则集中在国内较多企业之间。

## 2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

随着全球化的发展，世界型服装企业主要从事品牌运作，广泛采用“哑铃型”的企业组织形式，即重视两头：产品开发与设计、市场营销网络，对于生产环节则基本采取外包的方式，始终控制着服装贸易的高附加值领域；中国也逐渐进入了品牌经营时代。公司服装产业经过几年的努力，已经由单一的服装生产加工型产业向现代品牌时尚型产业转变。公司作为国内优秀的品牌经营者将按照以不同风格和品牌定位满足不同类型消费者的产品布局思路，在服装领域继续推进多品牌、国际化战略，积极推动品牌时尚型产业的发展。

锂离子电池材料、锂离子电池和移动电子消费产品是相互关联度较高的行业。传统的移动电子消费产品如笔记本电脑、手机、照相机、摄像机等，发达国家的企业占据了世界主要市场份额，并通过相互持股等形式，与发达国家的锂离子电池材料和锂离子电池生产企业之间形成稳定的供货渠道。尽管国内锂离子电池材料和锂离子电池生产企业借助前几年国产品牌手机的增长取得了快速增长，但在世界范围看，国内企业仍是行业内的新进入者，国内企业需要借助中国企业的成本优势，抓住世界制造业向中国大陆转移的契机，不断提升科研技术水平，来与这些世界级巨头进行竞争。新的电子消费产品 MP3、MP4、电动工具、电动自行车就给国内企业带来了发展契机，公司也抓住机遇促进了锂离子电池材料产业的快速发展。移动电池行业普遍认为未来最大的发展机遇在于动力电池，公司已经做了相当的技术储备，公司必将抓住这个发展机遇，推动公司新材料新能源产业迈上新台阶，坚定新能源新材料行业的战略选择，坚定整合挖掘现有项目资源的信心，坚定成为“世界一流的锂电池综合材料供应商”的战略目标。

### 新年度经营管理计划：

(1) 进一步提升“杉杉”核心品牌形象。在 2007 年公司将借力奥运经济，推出新锐风格的时尚、运动、休闲产品，以此传递热情、健康、自然、坚毅和憧憬的奥运精神概念。

(2) 公司将全面推进“多品牌、国际化”战略实施的深度与广度，国际品牌要迅速做大做强，尝试国际顶级品牌的代理，总结推广国际品牌运作经验，带动整个服装板块的提升。



(3) 坚持“世界一流的锂电池材料综合供应商”的战略目标，以研发创新为带动力，以自主技术为核心竞争力，进一步巩固锂离子电池材料国际地位。正极产品推广重点由大众化钴酸锂向特质化钴酸锂、锰酸锂、三元产品、LSTL 转变，市场由广而全向优质规模客户集中，需要我们调动资金、技术、服务等一切资源确保核心客户，积极寻找上游战略合作伙伴。负极产品品质稳定的现有成熟产品迅速上量推广、新产品推出和海外市场拓展等工作将贯穿负极全年。电解液的真正考验与挑战在 2007 年，竞争对手资金问题得以解决后的卷土重来，以及面临生存压力的反扑，都给 2007 年的电解液竞争带来了挑战。要加大动力电池的研发投入，力争在动力电池领域抢占先机。

(4) 全力打造中科廊坊科技谷，将以新能源、新材料、IT 产业、生物技术、环保技术等高新技术产业为方向，力争把科技谷项目建成功能完善、置科学、服务一流的高新技术产业化和成果转化基础基地。

(5) 2007 年是杉杉的文化建设年，公司将积极贯彻“正直、创新、奉献、责任”八字方针，深入开展企业文化建设；

### 3、资本性资金需求和使用情况

公司计划以发行短期融资券、银行借款等形式来满足公司自身发展的资金需求。

### 4、公司面临的风险因素的分析

1) 虽然服装行业竞争激烈，但公司已经从服装生产加工型企业转变成服装品牌时尚型产业。公司按照以不同风格和品牌定位满足不同类型消费者的产品布局思路，在服装领域继续推进多品牌国际化战略，同时公司将不断提升品牌经营能力，积极推动品牌时尚型产业的发展。

2) 锂离子电池正极的原材料钴价及碳酸锂波动使得湖南杉杉的盈利存在一定波动的风险。公司将在加强新产品开发、提升产品性能、加强技术服务、做好成本控制和客户优化等方面做好应对措施，产品推广重点由大众化钴酸锂向特质化钴酸锂、锰酸锂、三元产品等转变，市场由广而全向优质规模客户集中。

3) 公司从事的锂离子电池材料行业属于新材料新能源行业，产品技术含量高，

存在技术竞争中落后于国际竞争对手的风险。公司将继续依托公司强大的研究开发能力，借助相关科研院校、机构的研究能力，加大科研投入，不断提升公司技术创新能力、缩短新产品更新换代周期、提高现有生产技术。

5、执行新企业会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

(1) 根据新企业会计准则第 6 号长期投资的规定, 对控股子公司的权益法核算变更为成本法核算, 由此将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响, 但此事项不影响公司合并报表。

(2) 根据新企业会计准则第 16 号政府补助的规定, 政府补助变更为与资产相关的政府补助与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益, 与收益相关的政府补助直接计入当期收益。因此有可能减少公司的当期利润和股东权益, 但此事项涉及的金额不大。

(3) 根据新企业会计准则第 18 号所得税的规定, 现行会计政策的应付税款法变更为资产负债表债务法, 由此可能影响到公司的当期所得税费用, 从而影响公司的利润和股东权益。

(4) 根据新企业会计准则第 33 号合并财务报表的规定, 少数股东权益由原来的单独列示变更为在合并资产负债表股东权益项目下以少数股东项目列示。此变化将影响股东权益的计算口径。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

## (二) 公司投资情况

报告期内公司股权投资金额为 3.54 亿元人民币, 比上年增加 2.47 亿元, 增加幅度为 230%。股权投资金额增加的原因是主要是新投资组建公司较去年增加所致。

### 1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

(1) 公司和意大利 **Lubiam Moda Per L'Uomo S.p.A.** 组建中外合资宁波鲁彼昂姆

服饰有限公司。宁波鲁彼昂姆服饰有限公司注册资本 500 万美元。我公司出资 300 万美元，占 60%，其中我公司以经过折旧后的价值 7,889,176,76 元人民币的办公生产设备、办公设备和其它财产为出资，差额部分以人民币现金补足。意大利 Lubiam Moda Per L'Uomo S.p.A.以美元现汇出资 200 万美元,占 40%。公司经营范围：高档服装、服饰、鞋帽、箱包、皮革制品的制造和加工。公司已于 2005 年 12 月 21 日成立。

(2) 公司投资组建宁波杉杉摩顿服装有限公司，该公司注册资本 1500 万元，其中本公司出资 1350 万元，占注册资本比例为 90%，宁波杉杉服装有限公司出资 150 万元，占注册资本比例为 10%。公司经营范围：服装、针织品、皮革制品、鞋类的设计、制造、加工、批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。公司已于 2006 年 2 月 8 日成立。

(3) 2006 年 3 月 16 日，公司以 223.555 万元的价格受让杉杉投资控股有限公司持有的宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司(以下简称宁波杉杉尤利卡)223.555 万元的出资。受让股权后，公司在宁波杉杉尤利卡的出资为 1150 万元，占注册资本的 20%。2006 年 8 月 9 日通过受让杉杉投资控股有限公司持有的宁波杉杉尤利卡 53.31%的股权,转让价格以经评估的宁波杉杉尤利卡净资产值 11850 万元为依据,确定为 6317 万元.此次受让后公司持有宁波杉杉尤利卡 73.31%的股权。

(4) 投资组建上海杉杉新明达实业有限公司，该公司注册资本 300 万元，其中宁波大榭开发区恒祥针织有限公司出资 285 万元，占注册资本比例为 95%，自然人出资 15 万元，占注册资本比例为 5%。公司经营范围：工艺品、日用百货、家用电器的销售、园林绿化、保洁服务、会务服务。公司已于 2006 年 4 月 26 日成立。

(5) 公司与杉杉投资控股有限公司以及河北省廊坊市国有控股公司、中科英华高技术股份有限公司共同投资组建中科廊坊科技谷有限公司,注册资本人民币 2 亿元,其中公司出资人民币 1.5 亿元,占注册资本的 75%。公司已于 2006 年 10 月 17 日成立。

(6) 公司与关联方宁波市工艺品进出口有限公司及宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司,共同投资组建宁波杉杉甬江置业有限公司在宁波鄞州中心区开发建设“杉杉国际商务大厦”，该公司注册资本为 3000 万元,其中公司出资 1560 万元,占注册资本的 52%。公司已于 2006 年 10 月 17 日成立。

(7) 本公司和李新海先生共同投资组建长沙杉杉动力电池有限公司,该公司注册资本 1524 万元，本公司出资 1250 万元，占注册资本的 82%，李新海先生以专利技术

出资 274 万元，占注册资本的 18%。公司经营范围：研发、生产制造和销售锂离子电池及其它电池配件；生产和销售电池材料、电动车及配件，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；相关的技术服务、实业投资；经营进料加工和三类一补业务，开展对外贸易和转口贸易，附设分支机构。公司已于 2006 年 11 月 29 日成立。

(8) 报告期对东莞杉杉电池材料有限公司进行了 1350 万元的增资，该公司增资后注册资本由 1000 万元增加到 2500 万元，增资后本公司持有 90% 的股权。

(9) 报告期对宁波杉京服饰有限公司进行了 369.15 万元的增资，该公司增资后注册资本由 100 万美元增加到 200 万美元，增资后本公司持有 46% 的股权。

(10) 公司与日本伊藤忠株式会社、意大利法拉奥公司成立中外合资宁波玛珂威尔服饰有限公司。公司注册资本 187.5 万美元，本公司出资 103.125 万美元，占注册资本的 55%，日本伊藤忠株式会社出资 18.75 万美元，占注册资本的 10%，意大利法拉奥公司出资 65.625 万美元，占注册资本的 35%。经营范围：服装、服饰、鞋帽、皮革制品的制造、加工。公司于 2006 年 12 月 30 日成立。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### (四) 董事会日常工作情况

1、2006 年度，本公司共召开了 8 次董事会。

1) 2006 年 2 月 8 日以通讯表决方式召开了五届董事会第十三次会议，会议决议公告刊登在 2006 年 2 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2) 2006 年 3 月 16 日召开了五届董事会第十四次会议，会议决议公告刊登在 2006 年 3 月 18 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3) 2006 年 4 月 26 日召开了五届董事会第十五次会议，会议审议通过了 2006 年一季度季报。

4) 2006 年 6 月 15 日召开了五届董事会第十六次会议，会议决议公告刊登在 2006 年 6 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

5) 2006 年 8 月 9 日召开五届十七次董事会决议。会议决议公告刊登在 2006 年 8 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

6) 2006年8月18日以通讯表决方式召开了五届董事会第十八次会议,会议决议公告刊登在2006年8月19日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

7) 2006年8月29日以通讯表决方式召开五届董事会第十九次会议,会议决议公告刊登在2006年8月31日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

8) 2006年10月30日召开五届董事会第二十次会议。会议审议通过了2006年三季度季报。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2006年4月26日召开的2005年年度股东大会审议通过了2005年度利润分配方案。以2005年年末总股本410,858,247股为基数,向全体股东每10股派现金红利1元(含税)。股权登记日为:2006年5月19日;除息日:2006年5月22日;红利已于2006年5月30日发放。公告刊登在2006年5月16日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 成功发行了5亿元短期融资券。本次短期融资券计划发行5亿元,实际发行额为5亿元,此次按实际发行额的千分之四扣除200万元承销费用后实际收到4.98亿元;本次短期融资券主承销商为兴业银行股份有限公司,短期融资券单位面值为100元,期限为365天,票面利率为3.5800%。公告刊登在2006年6月6日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

### (四) 利润分配或资本公积金转增预案

根据立信会计师事务所审计报告:2006年度母公司净利润81,702,741.71元,按10%提取法定盈余公积8,170,274.17元,加上年初未分配利润321,322,320.56元,减应付2005年普通股股利41,085,824.7元,本次可供分配的利润为353,768,963.40元,拟以2006年末股本410,858,247股为基数,每10股派现金红利1元(含税),应付普通股股利41,085,824.7元,剩余年度未分配利润312,683,138.7元结转下年度。本年度无资本公积金转增股本方案。该预案尚需股东大会批准。

### (五) 其它事项:

本公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》,信息披露网站<http://www.sse.com.cn>。

## 八、 监事会报告

### （一）监事会的工作情况

报告期内,监事会举行了五次会议。

（1）2006年3月16日召开五届五次监事会会议,审议通过2005年年报及摘要及2005年监事会工作报告。

（2）2006年4月26日召开五届六次监事会会议,会议审议通过2006年一季度报告及摘要。

（3）2006年8月9日召开五届七次监事会会议,会议审议通过2006年中报全文及摘要。

（4）2006年8月18日召开五届八次监事会会议,会议审议通过监事会议事规则。

（5）2006年10月29日召开五届九次监事会会议,会议审议通过公司2006年度第三季度报告。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况,公司董事、经理班子执行职务情况等进行了监督,认为公司能够严格依法规范运作,经营决策科学合理,内部管理和内部控制制度完善。监事会未发现公司董事、经理班子在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司2006年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果,立信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内,公司收购、出售资产是在公开、公平、公正原则下进行的,没有发生内部交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司涉及的关联交易事项公平合理,无损害上市公司利益的情况。

## 九、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 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

2006年3月16日,公司董事会通过决议同意以223.555万元的价格受让杉杉投资控股有限公司持有的宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司223.555万元的出资。受让股权后,公司在宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司的出资为1150万元,占注册资本的比例为20%。上述交易属于关联交易。关联董事回避了表决。详见2006年3月18日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

2006年8月9日,公司董事会通过受让杉杉投资控股有限公司持有的宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司53.31%的股权,转让价格以经评估的太阳能公司净资产值11850万元为依据,确定为6317万元。此次受让后,公司持有太阳能公司73.31%的股权。上述交易属于关联交易。关联董事回避了表决。详见2006年8月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

#### 2、出售资产情况

公司控股子公司上海杉杉科技有限公司、上海杉杉服装有限公司分别将持有的上海杉杉进出口有限公司90%和10%股权转让给浙江杉杉茶叶有限公司,以上海杉杉进出口2006年6月30日的净资产值12,785,015.04元为依据,就此确定为本次交易价格,上述交易属于关联交易。关联董事回避了表决。详见2006年8月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

公司与宁波市城市土地储备中心签订国有土地使用权收购拆迁合同(甬土储合[2006]6号)送交董事会批准;宁波市城市土地储备中心收购公司座落于宁波市江东百丈东路139号的国有土地使用权(包括地上建设物、附着物)。土地收购价格:经双方协商同意按评估价及有关政策规定计60,418,811元;收购土地的交地时间:公司需在挂牌出让后8个月内将该地块腾空交付给储备中心。合同须经双方签字盖章,并且待挂牌出让后才能生效。详见2006年8月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

##### (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
宁波工艺品进出口有限公司	购买商品	公允价格	3,232,905.98	0.28	银行转账
上海杉杉进出口有限公司	购买商品	公允价格	5,104,584.93	0.44	银行转账
上海易恩实业有限公司	购买商品	公允价格	2,790,002.09	0.24	银行转账

##### (2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
宁波杉杉进出口有限公司	销售商品	公允价格	590,934.49	0.04	银行转账
宁波杉杉科技园有限公司	销售商品	公允价格	81,246.50	0.01	银行转账
杉杉集团有限公司	销售商品	公允价格	34,188.03	-	银行转账
上海易恩实业有限公司	销售商品	公允价格	3,605,764.53	0.23	银行转账
芜湖天健玻璃有限公司	销售商品	公允价格	2,564.10	-	银行转账

#### 2、资产、股权转让的重大关联交易

(1)、2006年3月16日公司董事会通过同意以223.555万元的价格受让杉杉投资控股有限公司持有的宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司(以下简称宁波杉杉尤利卡)223.555万元的出资。受让股权后,公司在宁波杉杉尤利卡的出资为1150万元,占注册资本的比例为20%。

(2)、2006年8月9日公司董事会通过受让杉杉投资控股有限公司持有的宁波杉杉尤利卡53.31%的股权,转让价格以经评估的宁波杉杉尤利卡净资产值11850万元为依据,确定为6317万元。此次受让后,公司持有宁波杉杉尤利卡73.31%的股权。

(3)、公司控股子公司上海杉杉科技有限公司、上海杉杉服装有限公司分别将持有的上海杉杉进出口有限公司90%和10%股权转让给了浙江杉杉茶叶有限公司,转让价格以2006年6月30日的净资产为依据,分别为11,506,513.54元、1,278,501.50元;



### 3、共同对外投资的重大关联交易

(1) 公司与杉杉投资控股有限公司、中科英华高技术股份有限公司、廊坊经济技术开发区建设发展有限公司共同投资组建中科廊坊科技谷有限公司，新组建的公司注册资本人民币 2 亿元。其中本公司出资人民币 1.5 亿元，占注册资本的 75%，廊坊经济技术开发区建设发展有限公司出资人民币 2000 万元，占注册资本的 10%；杉杉投资控股有限公司出资人民币 2000 万元，占注册资本的 10%；中科英华高技术股份有限公司出资人民币 1000 万，占注册资本的 5%。详见 2006 年 8 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

(2) 公司与关联方共同投资组建宁波杉杉甬江置业有限公司，该公司注册资本 3000 万元，本公司出资 1560 万元，占 52% 股权比例；宁波市工艺品进出口有限公司出资 1200 万元，占 40% 股权比例；宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司出资 240 万元，占 8% 股权比例。详见 2006 年 8 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

### 4、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
芜湖天健玻璃有限公司	母公司控股子公司	9,400.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	9,400.00	0.00	0.00	0.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 9,400.00 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元。

#### (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### （七）担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海易恩实业有限公司	2006年2月15日	30,000,000.00	连带责任担保	2006年2月15日~2007年2月14日	是	否
上海易恩实业有限公司	2006年8月24日	10,000,000.00	连带责任担保	2006年8月24日~2007年6月23日	否	否
报告期内担保发生额合计				40,000,000.00		
报告期末担保余额合计				40,000,000.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				274,988,299.54		
报告期末对控股子公司担保余额合计				274,988,299.54		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				314,988,299.54		
担保总额占公司净资产的比例(%)				21.16		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				40,000,000.00		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				40,000,000.00		

（1）2006年2月15日，公司控股子公司上海杉杉服装有限公司为本公司参股股东上海易恩实业有限公司提供担保，担保金额为3000万元，担保期限为2006年2月15日至2007年2月14日。已履行完毕。详见2006年2月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

（2）2006年8月24日，公司为参股股东上海易恩实业有限公司提供担保，担保金额为1000万元，担保期限为2006年8月24日至2007年6月23日，在担保的同时上海易恩实业有限公司须提供相应的反担保。该担保还未履行完毕。详见2006年8月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

### （八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### （九）其他重大合同

控股子公司中科廊坊科技谷有限公司与河北省廊坊市国土资源局开发区分局签订了廊开土(2006)005 号—009 号国有土地使用权出让合同，合同金额总计 200,788,962.00 元，受让宗地总面积 121.69 万平方米。本年已经支付的土地出让金为 60,230,000.00 元，尚未支付的金额为 140,558,962.00 元。

### （十）承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
杉杉集团有限公司	在股权分置改革方案实施后，若公司 2006 年、2007 年的经营业绩未达到设定目标，触发任意一条追加送股条件，将向流通股股东追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）	严格履行承诺
杉杉集团有限公司	在实施本次股权分置改革方案后，将向 2006、2007 的年度股东大会提出满足以下条件的利润分配方案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票：以现金红利形式进行的利润分配比例不低于杉杉股份当年实现的可分配利润（非累计未分配利润）的 50%。	严格履行承诺
全体非流通股股东	若在方案实施后股票复牌之日起的 12 个月内的最后 3 个交易日公司股票收盘价格的算术平均值低于 4.21 元/股，将向流通股股东追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）	严格履行承诺

### （十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金 98 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。

### （十二）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公开谴责；

### （十三）公司内部控制制度的建设情况

根据《公司法》和《证券法》、《上海证券交易所内部控制指引》和公司章程的规定，等相关法律法规的规定，结合公司自身情况，公司已基本建立了各个业务环节的

内部控制体系。公司能根据外部环境的变化和公司实际要求，不断强化和改进内部控制体系。随着国家法律法规的不断完善和公司不断发展的需要，公司将进一步健全和完善内控制度，并在实际应用中实施。

#### （十四）其它重大事项

1、公司同意为控股子公司东莞杉杉电池材料有限公司向广发银行东莞松山湖支行 1000 万元人民币综合授信提供信用担保。该案由五届二十一次董事会会议审议通过。

2、公司拟与上海杉杉新材料研究院有限公司共同投资组建宁波杉杉创业投资有限公司（暂定名），公司正式名称以工商局核准为准，注册资本 2 亿元人民币，其中本公司出资 18000 万元，占 90% 股权，上海杉杉新材料研究院有限公司出资 2000 万元，占 10% 股权。公司成立后将主要从事创业投资业务。该案由五届二十二次董事会会议审议通过，并经公司 2007 年第一次临时股东大会批准。

3、公司按照出资比例为宁波空港物流发展有限公司 5700 万元银行贷款提供担保。本公司为宁波空港物流发展有限公司的参股股东，占该公司 30% 股权。该案由五届二十二次董事会会议审议通过。

4、2007年3月20日杉杉投资控股有限公司及其实际控制人郑永刚先生出于简化下属控股公司股权结构的需要，对其下属控股公司进行股权关系调整。其中，郑永刚先生增持杉杉投资控股有限公司11%的股权，杉杉投资控股有限公司受让其控股子公司宁波市鄞州鸿发实业有限公司持有的杉杉集团有限公司37.04%的股权。本次权益变动完成后，公司控股股东仍为杉杉集团有限公司、实际控制人仍为郑永刚先生。详见2007年3月21日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

5、公司 2007 年 3 月 25 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书，本公司有限售条件的流通股股东余姚市宝马印刷器材有限公司已经偿还了在本公司股权分置改革期间由公司第一大股东杉杉集团有限公司垫付的对价安排 191,326 股。余姚市宝马印刷器材有限公司偿还对价前公司第一大股东杉杉集团有限公司持有公司股份 131,638,806 股，占公司总股本的 32.04%；此次偿还对价后公司第一大股东杉杉集团有限公司共持有公司股份 131,830,132 股，占公司总股本的 32.09%。详见 2007 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

信会师报字（2007）第 10718 号

宁波杉杉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波杉杉股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
有限公司

中国注册会计师: 顾文贤

中国注册会计师: 乔琪

中 国 · 上 海

二〇〇七年四月十一日

(二) 财务报表

资产负债表

2006年12月31日

编制单位: 宁波杉杉股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>				
货币资金	405,746,237.41	405,916,098.67	101,567,861.69	95,759,571.21
短期投资	0	60,000.00	0	
应收票据	195,492,455.77	179,403,514.37	7,064,500.00	9,246,468.00
应收股利	0		0	
应收利息	0		0	
应收账款	350,399,875.07	300,568,891.62	47,635.25	811,623.71
其他应收款	182,788,709.41	65,797,495.14	384,255,726.72	199,661,857.80
预付账款	172,068,919.82	138,962,505.25	61,218,761.19	
应收补贴款	18,489,921.77	4,015,962.97	0	
存货	405,407,645.45	308,349,775.30	1,729,822.42	8,043.18
待摊费用	3,007,850.53	1,158,371.64	0	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,733,401,615.23	1,404,232,614.96	555,884,307.27	305,487,563.90
<b>长期投资:</b>				
长期股权投资	330,252,519.27	488,336,808.18	1,835,138,158.55	1,650,480,640.25
长期债权投资				
长期投资合计	330,252,519.27	488,336,808.18	1,835,138,158.55	1,650,480,640.25
其中: 合并价差(贷差以“-”号表示, 合并报表填列)	46,699,789.43	22,114,182.60		
其中: 股权投资差额(贷差以“-”号表示, 合并报表填列)				
<b>固定资产:</b>				
固定资产原价	1,385,086,832.75	1,162,885,373.90	343,354,259.91	333,946,926.23
减: 累计折旧	376,015,029.69	316,607,821.61	94,262,578.97	121,439,153.34
固定资产净值	1,009,071,803.06	846,277,552.29	249,091,680.94	212,507,772.89
减: 固定资产减值准备	9,807,194.67	9,807,194.67	665,293.00	665,293.00
固定资产净额	999,264,608.39	836,470,357.62	248,426,387.94	211,842,479.89
工程物资	0		0	
在建工程	80,935,439.52	250,158,740.49	0	165,289,550.19
固定资产清理	0		0	

固定资产合计	1,080,200,047.91	1,086,629,098.11	248,426,387.94	377,132,030.08
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	172,692,286.38	41,342,665.06	125,752,877.71	4,922,431.03
长期待摊费用	1,517,519.00	372,810.06		120,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	174,209,805.38	41,715,475.12	125,752,877.71	5,042,431.03
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	3,318,063,987.79	3,020,913,996.37	2,765,201,731.47	2,338,142,665.26
<b>负债及股东权益：</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	334,405,718.00	558,678,900.00	115,000,000.00	285,000,000.00
应付票据	260,448,932.23	229,056,444.51	0	
应付账款	205,525,449.81	191,909,696.75	1,268,787.30	242,355.16
预收账款	64,022,447.10	50,750,490.94	2,660,000.00	
应付工资	757,790.42	266,352.03	3,500.00	
应付福利费	18,085,613.93	17,295,632.63	184,496.03	
应付股利	1,933,189.70	536,330.30	1,933,189.70	536,330.30
应交税金	6,467,889.08	10,464,165.94	-34,404.15	289,839.63
其他应交款	827,110.25	742,193.94	16,594.46	16,472.83
其他应付款	102,666,365.32	241,068,186.45	690,838,919.03	650,513,556.92
预提费用	14,928,174.36	1,026,205.17	10,441,666.67	
预计负债				
一年内到期的长期负债		72,800,000.00		
其他流动负债	500,000,000.00	0	500,000,000.00	
流动负债合计	1,510,068,680.20	1,374,594,598.66	1,322,312,749.04	936,598,554.84
<b>长期负债：</b>				
长期借款	5,000,000.00			
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	5,000,000.00			
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	1,515,068,680.20	1,374,594,598.66	1,322,312,749.04	936,598,554.84
少数股东权益(合并报表填列)	314,640,288.82	206,781,147.33		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00
减：已归还投资				



实收资本（或股本）净额	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00	410,858,247.00
资本公积	521,306,145.91	520,578,190.91	521,306,145.91	520,578,190.91
盈余公积	411,515,137.25	381,813,613.84	156,955,626.12	148,785,351.95
其中：法定公益金	0	72,596,606.03		
减：未确认投资损失(合并报表填列)	6,105,613.78	6,021,951.50		
未分配利润	150,781,102.39	132,310,150.13	353,768,963.40	321,322,320.56
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,488,355,018.77	1,439,538,250.38	1,442,888,982.43	1,401,544,110.42
负债和股东权益总计	3,318,063,987.79	3,020,913,996.37	2,765,201,731.47	2,338,142,665.26

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

2006年1-12月

编制单位: 宁波杉杉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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	1,543,823,311.15	1,241,371,633.48	8,434,506.82	15,327,413.17
减: 主营业务成本	1,261,931,238.63	963,886,549.16	7,792,865.79	12,357,737.43
主营业务税金及附加	4,217,704.01	4,044,049.05	7,423.75	68,098.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	277,674,368.51	273,441,035.27	634,217.28	2,901,577.46
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	24,689,754.84	23,900,459.58	14,435,766.23	14,291,584.81
减: 营业费用	58,265,520.96	54,206,710.72	250,000.00	250,680.00
管理费用	139,259,812.91	109,029,710.47	27,353,693.03	32,443,469.36
财务费用	30,382,322.50	28,746,756.46	12,126,683.38	10,948,392.18
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	74,456,466.98	105,358,317.20	-24,660,392.90	-26,449,379.27
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	17,213,038.45	-11,958,715.59	85,670,249.94	77,592,479.93
补贴收入	13,777,485.95	12,234,422.33	0	
营业外收入	25,487,960.92	16,494,249.43	24,820,830.72	15,466,108.74
减: 营业外支出	7,048,236.20	2,800,995.22	4,127,946.05	881,286.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	123,886,716.10	119,327,278.15	81,702,741.71	65,727,923.27
减: 所得税	19,824,311.84	18,917,836.37		
减: 少数股东损益(合并报表填列)	13,344,904.30	27,723,112.03		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	83,662.28	2,454,880.41		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	90,801,162.24	75,141,210.16	81,702,741.71	65,727,923.27
加: 年初未分配利润	132,310,150.13	143,438,983.75	321,322,320.56	306,539,410.48
其他转入				
六、可供分配的利润	223,111,312.37	218,580,193.91	403,025,062.27	372,267,333.75
减: 提取法定盈余公积	14,818,094.33	24,242,432.29	8,170,274.17	9,859,188.49
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	1,542,861.87	1,170,564.18		
提取储备基金	996,457.77	928,038.29		
提取企业发展基金	868,014.59	740,720.78		
利润归还投资				

七、可供股东分配的利润	204,885,883.81	191,498,438.37	394,854,788.10	362,408,145.26
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	13,018,956.72	18,102,463.54		
应付普通股股利	41,085,824.70	41,085,824.70	41,085,824.70	41,085,824.70
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	150,781,102.39	132,310,150.13	353,768,963.40	321,322,320.56
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	709,212.42	1,916,906.93	716,989.02	1,655,399.23
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**  
2006年1-12月

编制单位: 宁波杉杉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,535,540,913.29	22,231,563.77
收到的税费返还	36,036,482.51	0
收到的其他与经营活动有关的现金	59,359,041.40	123,120,157.67
经营活动现金流入小计	1,630,936,437.20	145,351,721.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,157,173,685.75	21,631,621.95
支付给职工以及为职工支付的现金	150,439,099.25	5,598,934.10
支付的各项税费	74,151,825.09	2,042,487.07
支付的其他与经营活动有关的现金	80,151,814.62	7,240,589.00
经营活动现金流出小计	1,461,916,424.71	36,513,632.12
经营活动产生的现金流量净额	169,020,012.49	108,838,089.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金	27,065,993.87	16,043,421.00
其中: 出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	28,233,312.27	28,123,292.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	109,929,534.12	62,718,008.82
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	165,228,840.26	106,884,722.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	308,288,871.54	139,779,335.76
投资所支付的现金	121,429,572.71	344,537,050.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	429,718,444.25	484,316,385.76
投资活动产生的现金流量净额	-264,489,603.99	-377,431,663.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资所收到的现金	63,130,612.80	0
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	113,821,100.00	0
收到的其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	676,951,712.80	500,000,000.00
偿还债务所支付的现金	495,300,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	81,985,824.31	51,568,335.30
其中: 支付少数股东的股利		

支付的其他与筹资活动有关的现金	4,029,800.00	4,029,800.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	581,315,624.31	225,598,135.30
筹资活动产生的现金流量净额	95,636,088.49	274,401,864.70
四、汇率变动对现金的影响	-336,358.25	
五、现金及现金等价物净增加额	-169,861.26	5,808,290.48
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,801,162.24	81,702,741.71
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	13,344,904.30	0
减：未确认的投资损失	83,662.28	0
加：计提的资产减值准备	9,541,925.25	1,785,426.53
固定资产折旧	81,613,177.83	14,764,169.93
无形资产摊销	4,725,633.24	268,810.12
长期待摊费用摊销	1,209,446.01	120,000.00
待摊费用减少（减：增加）	-1,747,093.41	0
预提费用增加（减：减少）	3,411,933.98	0
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-20,592,049.16	-20,388,943.61
固定资产报废损失	0	0
财务费用	30,809,411.02	13,091,642.67
投资损失（减：收益）	-17,213,038.45	-85,670,249.94
递延税款贷项（减：借项）	0	0
存货的减少（减：增加）	-41,694,151.44	-1,721,779.24
经营性应收项目的减少(减：增加)	19,533,567.33	-32,566,838.99
经营性应付项目的增加(减：减少)	-4,641,153.97	137,453,110.14
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	169,020,012.49	108,838,089.32
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	405,746,237.41	101,567,861.69
减：现金的期初余额	405,916,098.67	95,759,571.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-169,861.26	5,808,290.48

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备明细表

2006年1-12月

编制单位: 宁波杉杉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	74,060,206.60	11,386,430.75	2,440,772.88	315,791.07	2,756,563.95	82,690,073.40
其中: 应收账款	55,030,768.95	9,975,208.75	288,370.31	315,791.07	604,161.38	64,401,816.32
其他应收款	19,029,437.65	1,411,222.00	2,152,402.57		2,152,402.57	18,288,257.08
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	2,324,043.40	991,448.77				3,315,492.17
其中: 库存商品	2,324,043.40	347,901.78				2,671,945.18
原材料						
产成品		643,546.99				643,546.99
四、长期投资减值准备合计	567,411.22			567,411.22	567,411.22	
其中: 长期股权投资	567,411.22			567,411.22	567,411.22	
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	9,807,194.67	0				9,807,194.67
其中: 房屋、建筑物	665,593.00	0				665,593.00
机器设备	9,141,601.67					9,141,601.67
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	86,758,855.89	12,377,879.52	2,440,772.88	883,202.29	3,323,975.17	95,812,760.24

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产减值准备明细表

2006年1-12月

编制单位: 宁波杉杉股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	10,688,913.22	1,829,294.61	43,868.08		43,868.08	12,474,339.75
其中: 应收账款	43,868.08		43,868.08		43,868.08	0
其他应收款	10,645,045.14	1,829,294.61				12,474,339.75
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	567,411.22			567,411.22	567,411.22	
其中: 长期股权投资	567,411.22			567,411.22	567,411.22	
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	665,293.00					665,293.00
其中: 房屋、建筑物	665,293.00					665,293.00
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	11,921,617.44	1,829,294.61	43,868.08	567,411.22	611,279.30	13,139,632.75

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

### (三)财务报表附注

#### 一、公司简介：

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

本公司股权分置改革方案经2006年4月11日召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过。股权分置改革的方案实施内容为：由非流通股股东向全体流通股股东送股，流通股股东每持有10股获付1股。

#### 二、本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

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

##### （二）会计年度

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

##### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### （四）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### （五）外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按业务发生当月初的市场汇价（中间价）将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户的外币年末余额，按照年末市场汇价（中间价）折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额，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，其余的外币账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）外币会计报表的折算方法，**

按照财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

## **（七）现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

## **（八）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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### **2、短期投资跌价准备的计提**

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则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。

## **（九）坏账核算方法**

### **1、坏账的确认标准**

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，按照本公司管理权限批准核销。

### **2、坏账损失的核算方法**

采用备抵法核算。

### 3、坏账准备的计提方法和计提比例

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

(1) 本公司根据董事会的决定，依据债务单位的实际财务状况、偿债能力等相关信息，确定按账龄计提坏账准备的具体方法如下：

<u>应收款项账龄</u>	<u>提取比例</u>
1 年以内	5%
1 年~2 年	10%
2 年~3 年	30%
3 年~4 年	50%
4 年~5 年	50%
5 年以上	100%

(2)对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例；

### (十) 存货核算方法

#### 1、存货分类为

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计价。

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

#### 3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

### （十一）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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

#### 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）。财会[2004]3 号文生效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贷差按财会[2004]3 号文处理。

#### 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。

#### 4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。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。

## （十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

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。

## （十三）固定资产计价和折旧方法

### 1、固定资产标准：

本公司将使用期限在 1 年以上，单位价值较高的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、器具等资产，作为固定资产。

### 2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、机器设备、电器设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

### 3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；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账值。

### 4、固定资产折旧计提方法：

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。

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

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

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

#### 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账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，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。

#### （十四）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，按估计价值转账，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。

#### （十五）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账。

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

##### 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账面价值的差额，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。

#### **(十六) 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。

#### **(十七) 借款费用的会计处理方法**

##### **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。

### （十八）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。

### （十九）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。

### （二十）所得税的会计处理方法

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

### （二十一）本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本年度公司无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

## （二十二）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）流转税及附加

#### 1、流转税

<u>应税项目</u>	<u>税种</u>	<u>税率</u>
产品销售收入	增值税	17%
材料转让收入	增值税	17%
租金收入	营业税	5%
品牌费收入	营业税	5%

#### 2、城市维护建设税

按流转税税额的 5%—7% 计算和缴纳。

#### 3、教育费附加

按流转税税额的 3%—5% 计算和缴纳。

### （二）企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 33%。

### （三）税收减免

鄞州国立服饰有限公司系福利企业，根据甬地税〔2007〕19 号文件批复，同意 2006 年度按应缴企业所得税给予减免 75% 的照顾。同时本年 1-9 月根据国税发（1994）155 号文，符合其规定的条件，经税务部门审核后享受先征后返，给予返还全部增值税，10 月起改按财税（2006）111 号文享受增值税优惠。

上海杉杉科技有限公司系位于浦东新区的高新技术企业，所得税减按 15% 计征；

宁波新明达针织有限公司系中外合资企业，2006 年系第 1 年所得税减半期；

宁波杰艾希服装有限公司系中外合资企业，2006 年系第 3 年所得税减半期；

湖南杉杉新材料有限公司根据湖南省国家税务局湘国税函（2006）103 号文，公司技术改造国产设备投资，2006 年所得税准予抵免。



#### 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 (金额单位: 人民币元):

被投资单位全称	经营范围	注册资本	本公司 实际投资额	合并范围内控股比例%			是否 合并	备注
				直接投资	间接投资	合计		
宁波杉杉服装有限公司	服装	50,000,000.00	50,000,000.00	90	10	100	是	
宁波杉杉衬衫有限公司	服装	38,000,000.00	20,900,000.00	55	0.00	55	是	
上海杉杉服装有限公司	服装	80,000,000.00	80,000,000.00	90	10	100	是	
宁波源兴贸易有限公司	服装	5,000,000.00	5,000,000.00	90	10	100	是	
宁波杰艾希服装有限公司	服装	美元 2,600,000.00	美元 1,430,000.00	55	0.00	55	是	注 5
宁波杉杉通达贸易有限公司	服装	2,000,000.00	2,000,000.00	100	0.00	100	是	
鄞州国立服饰有限公司*	服装	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	100	100	是	
上海杉杉科技有限公司	材料	153,000,000.00	150,000,000.00	88	10	98	是	
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	
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	
宁波赛喜服装有限公司	服装	美元 1,300,000.00	美元 650,000.00	50	0.00	50	是	
上海明芳服饰有限公司 *	针织	15,000,000.00	13,650,000.00	0.00	91	91	是	注 2
上海菲荷服饰有限公司 *	服装	3,000,000.00	2,700,000.00	0.00	90	90	是	
宁波新明达针织有限公司*	针织	美元 14,450,000.00	美元 7,220,000.00	0.00	50	50	是	注 3
上海杉杉进出口有限公司*	进出口	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	100	100	是	注 1
上海纳菲服饰有限公司*	服装	4,000,000.00	3,600,000.00	0.00	90	90	是	
宁波新材料科技有限公司*	材料	100,000,000.00	100,000,000.00	37	63	100	是	
湖南杉杉新材料有限公司	材料	50,000,000.00	37,500,000.00	75	0.00	75	是	
宁波瑞诺玛服饰有限公司	服装	美元 1,500,000.00	美元 915,000.00	61	0.00	61	是	
东莞杉杉电池材料有限公司	材料	25,000,000.00	25,000,000.00	90	10	100	是	
宁波杉杉博莱进出口有限公司	进出口	5,000,000.00	5,000,000.00	90	10	100	是	
宁波鲁彼昂姆服饰有限公司	服装	美元 5,000,000.00	美元 3,000,000.00	60		60	是	
宁波杉杉摩顿服装有限公司	服装	15,000,000.00	15,000,000.00	90	10	100	是	
中科廊坊科技谷有限公司	房产	200,000,000.00	150,000,000.00	75		75	是	
长沙杉杉动力电池有限公司	材料	15,240,000.00	12,500,000.00	82		82	是	
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	材料	57,500,000.00	42,153,250.00	73.31		73.31	是	注 4
宁波杉杉甬江置业有限公司	房产	30,000,000.00	15,600,000.00	52		52	是	

\*系控股孙公司，均纳入合并范围。

注 1: 本年转让出售该公司的全部股权。年末已不再将该公司的资产负债纳入合并范围，但该公司从年初至出售时点期间的损益仍属合并范围。

注 2: 该公司属下另有宁波明达针织有限公司、宁波大榭开发区恒祥针织有限公司、宁波明丰针织有限公司、宁波明达伟安制衣有限公司、宁波明达针织进出口有限公司、上海杉杉新明达实业有限公司六家控股子（孙）公司，以其合并后会计报表纳入本公司的合并范围。

注 3: 该公司属下另有芜湖杉杉新明达制衣有限公司，以其合并后会计报表纳入本公司的合并范围。

注 4: 该公司属下另有上海杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司，以其合并后会计报表纳入本公司的合并范围。

注 5: 本年转让该公司 5% 的股权，持股比例由原 60% 降为 55%。

#### （二）纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司及其原因：

合并范围中的宁波赛喜服装有限公司和宁波新明达针织有限公司的持股比例均为 50%，但本公司对该两家公司具有实质性控制，故合并报表时仍采用全额合并。

#### （三）本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年新增合并单位如下 6 家

<u>公司名称</u>	<u>原因</u>
宁波鲁彼昂姆服饰有限公司	投资新设
宁波杉杉摩顿服装有限公司	投资新设
中科廊坊科技谷有限公司	投资新设
长沙杉杉动力电池有限公司	投资新设
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	收购控股
宁波杉杉甬江置业有限公司	投资新设

本年减少合并单位 1 家，上海杉杉进出口有限公司，原因为股权出售。

#### （四）报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

购买子公司名称	购买日	流动资产	固定资产	无形资产	流动负债
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	2006/9/1	112,489,439.13	34,694,165.43	9,420,212.77	76,542,081.72

购买子公司名称	购买日至年末	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	2006/9-12月	77,165,403.73	11,276,294.84	6,461,429.91	2,758,849.79	3,751,257.00

(六) 报告期内出售子公司情况:

出售子公司名称	出售日	流动资产	固定资产	流动负债	长期负债
	上年末				
上海杉杉进出口有限公司	2006/9/30	27,272,194.11	9,166.78	14,488,568.75	0.00
	2005/12/31	30,219,811.22	12,755.80	17,748,883.10	0.00

出售子公司名称	年初至出售日	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
	上年度					
上海杉杉进出口有限公司	2006/1-9月	47,392,141.23	886,850.79	340,229.47	31,121.75	309,107.72
	2005年度	61,853,188.96	1,700,121.14	553,870.96	113,497.61	440,373.35

五、合并会计报表主要项目注释(如无特别注明，以下货币单位为人民币元)

(一) 货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
现金	389,900.03	372,538.24
银行存款	289,070,769.48	299,674,172.50
其他货币资金	116,285,567.90	105,869,387.93
合计	<u>405,746,237.41</u>	<u>405,916,098.67</u>

1、 银行存款

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
人民币活期存款	278,292,034.21	297,111,853.09
美元活期存款	4,432,136.91	1,496,000.90
欧元活期存款	325,498.36	1,066,318.51
定期存款	6,021,100.00	0.00
合计	<u>289,070,769.48</u>	<u>299,674,172.50</u>

## 2、其他货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
信用证保证金存款	2,743,908.32	586,324.90
银行汇票存款	113,541,659.58	100,101,915.63
其他	0.00	5,181,147.40
合计	<u>116,285,567.90</u>	<u>105,869,387.93</u>

### (二) 短期投资和短期投资跌价准备

<u>项 目</u>	<u>年 末 数</u>		<u>年 初 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>跌 价 准 备</u>	<u>金 额</u>	<u>跌 价 准 备</u>
其他投资	0.00	0.00	60,000.00	0.00

### (三) 应收票据

<u>票据种类</u>	<u>年 末 数</u>		<u>年 初 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>跌 价 准 备</u>	<u>金 额</u>	<u>跌 价 准 备</u>
银行承兑汇票	76,777,064.44		124,442,978.34	
商业承兑汇票	118,715,391.33		54,960,536.03	
合计	<u>195,492,455.77</u>		<u>179,403,514.37</u>	

1、余额中已贴现的商业承兑汇票金额为 19,405,718.00 元。

2、已贴现的银行承兑汇票金额为 5,000,000.00 元。

### (四) 应收补贴款:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	<u>性 质 和 内 容</u>
应收出口退税	18,489,921.77	出口增值税退税

## （五）应收账款

1、应收账款年末余额按账龄列示如下：

账龄	年末数			
	金额	占应收账款总 额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	314,252,868.68	75.76%	5.50%	17,276,707.81
1至2年	26,323,838.92	6.35%	29.63%	7,800,392.29
2至3年	30,036,125.21	7.24%	43.13%	12,956,012.59
3至4年	26,169,207.91	6.31%	59.58%	15,591,270.22
4至5年	3,853,629.37	0.93%	61.53%	2,371,092.11
5年以上	14,166,021.30	3.41%	59.34%	8,406,341.30
合计	<u>414,801,691.39</u>	100.00%		<u>64,401,816.32</u>

账龄	年初数			
	金额	占应收账款总 额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	250,982,242.18	70.58%	5.00%	12,549,112.11
1至2年	49,601,055.18	13.95%	26.65%	13,217,604.03
2至3年	28,653,964.83	8.05%	44.72%	12,813,560.09
3至4年	7,034,977.08	1.98%	77.66%	5,463,451.42
4至5年	19,327,421.30	5.44%	56.85%	10,987,041.30
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>355,599,660.57</u>	100.00%		<u>55,030,768.95</u>

2、年末应收账款中前5名客户的欠款金额合计 231,351,258.71 元，占应收账款总额的 55.77%。

3、年末应收账款中账龄五年以上未全额计提坏帐准备的款项为加盟商铺底资金，按协议尚未到期，故仍按 50%比例计提。

4、年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。

## (六) 其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄列示如下：

账龄	年末数			
	金额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	175,705,101.55	87.38%	0.62%	1,093,559.60
1至2年	6,139,951.16	3.05%	29.20%	1,792,593.68
2至3年	4,720,728.43	2.35%	29.12%	1,374,444.25
3至4年	4,693,308.34	2.33%	93.68%	4,396,610.22
4至5年	5,761,385.00	2.87%	96.76%	5,574,557.32
5年以上	4,056,492.01	2.02%	100.00%	4,056,492.01
合计	<u>201,076,966.49</u>	100%		<u>18,288,257.08</u>

账龄	年初数			
	金额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	56,548,193.15	66.66%	4.25%	2,402,409.66
1至2年	11,734,478.51	13.84%	14.27%	1,674,038.10
2至3年	4,450,629.92	5.25%	64.44%	2,867,897.91
3至4年	8,037,139.20	9.47%	99.89%	8,028,599.97
4至5年	4,056,492.01	4.78%	100.00%	4,056,492.01
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>84,826,932.79</u>	100.00%		<u>19,029,437.65</u>

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 164,523,900.00 元，占其他应收款总金额的 81.82%。

3、年末对金额较大的其他应收款不计提坏账准备的说明：

<u>欠款人名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>不计提的理由</u>
苏州国际发展集团有限公司	106,000,000.00	2007年8月到期
苏州盘门旅游开发有限公司	22,500,000.00	2007年8月到期
苏州市营财投资集团有限公司	22,500,000.00	2007年8月到期
宁波鄞州区土地储备中心	7,966,500.00	期后收到

4、年末金额较大的其他应收款：

<u>欠款人名称</u>	<u>金额</u>	<u>性质或内容</u>
苏州国际发展集团有限公司	106,000,000.00	东吴证券股权转让 50%余款
苏州盘门旅游开发有限公司	22,500,000.00	借款
苏州市营财投资集团有限公司	22,500,000.00	借款
宁波鄞州区土地储备中心	7,966,500.00	天童北路原工业城土地出售余款

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

6、其他应收款年末数比年初数增加 116,250,033.70 元，增加比例为 137%，增加原因为公司本年确认了东吴证券股权转让，而该交易仍有 50%股权转让余款及相关借款尚未收回。

**（七）预付账款**

**1、预付账款**期末余额按账龄列示如下：

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>		<u>年初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>占预付账款总 额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占预付账款总 额的比例</u>
1 年以内	171,124,347.59	99.45%	131,847,844.96	94.88%
1 至 2 年	748,843.77	0.44%	6,897,295.90	4.96%
2 至 3 年	120,337.00	0.07%	173,997.93	0.13%
3 年以上	75,391.46	0.04%	43,366.46	0.03%
合计	<u>172,068,919.82</u>	100.00%	<u>138,962,505.25</u>	100.00%

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

## (八) 存货

	年末数		年初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
原材料	78,144,856.64	0.00	76,788,930.92	0.00
包装物	3,747,572.46	0.00	648,768.80	0.00
低值易耗品	2,723,006.10	0.00	2,622,349.00	0.00
库存商品	207,730,946.94	2,671,945.18	135,723,482.99	2,324,043.40
在产品	94,791,940.01	643,546.99	85,210,543.26	0.00
委托加工物资	12,316,541.45	0.00	9,364,553.77	0.00
委托代销商品	0.00	0.00	315,189.96	0.00
分期收款发出商品	9,020,383.81	0.00	0.00	0.00
其他	247,890.21	0.00	0.00	0.00
合计	408,723,137.62	3,315,492.17	310,673,818.70	2,324,043.40

1、年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为预计售价扣除相关的销售费用。

2、存货年末数比年初数增加 98,049,318.92 元，增加比例为 31.56%，因为为本年新纳入合并范围的公司年末存货增加。

## (九) 待摊费用

	年初数	本年增加数	本年摊销数	年末数	年末结存原因
保险费	336,310.74	1,027,976.05	877,453.79	486,833.00	摊销期跨年度
纺织出口配额费	233,596.73	978,287.20	233,596.73	978,287.20	摊销期跨年度
租赁费	95,601.54	656,818.00	665,589.38	86,830.16	摊销期跨年度
店铺装修摊销	203,287.59	835,313.80	108,747.08	929,854.31	摊销期跨年度
技术指导费	82,695.04	3,405,081.58	3,096,959.93	390,816.69	摊销期跨年度
其他	206,880.00	2,116,357.87	2,188,008.70	135,229.17	摊销期跨年度
合计	1,158,371.64	9,019,834.50	7,170,355.61	3,007,850.53	



(十) 长期投资:

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	328,169,940.27	0.00	488,904,219.40	567,411.22
股权分置流通权	2,082,579.00	0.00	0.00	0.00
合 计	330,252,519.27	0.00	488,904,219.40	567,411.22

1、长期股票投资:

(1) 股票投资:

被投资公司名称	股份类别	股份数量	初始投资成本	年末帐面余额	减值准备	年初帐面余额
长沙中山商场	法人股	10 万股	229,000.00	229,000.00	0.00	229,000.00
襄樊鼓楼商场	法人股	30 万股	315,000.00	315,000.00	0.00	315,000.00
哈尔滨一百	法人股	10 万股	180,000.00	180,000.00	0.00	180,000.00
石家庄人民商场	法人股	30 万股	330,000.00	330,000.00	0.00	330,000.00
杭州华立公司	法人股	20.631 万股	160,250.00	160,250.00	0.00	160,250.00
西安唐城百货大楼	法人股	8.5 万股	85,000.00	85,000.00	0.00	85,000.00
武汉亚洲贸易广场	法人股	2 万股	32,000.00	32,000.00	0.00	32,000.00
小 计			1,331,250.00	1,331,250.00	0.00	1,331,250.00

(2) 其他股权投资:

A. 成本法核算的股权投资:

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
宁波市商业银行股份有限公司		8.73%	181,550,000.00	0.00	181,550,000.00
上海杉杉高精电子有限公司		10%	200,000.00	0.00	200,000.00
上海杉杉房地产发展有限公司	2002/08—2012/08	10%	500,000.00	0.00	500,000.00
上海杉杉服饰开发有限公司	2002/08—2012/08	5%	50,000.00	0.00	50,000.00
上海法函诗女装有限公司	2002/03—2012/03	10%	500,000.00	0.00	500,000.00
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司 *注	2005/08—2025/08	16.112%	9,264,450.00	-9,264,450.00	0.00
小计			192,064,450.00	-9,264,450.00	182,800,000.00

注：宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司本年由于股权受让，期末已纳入合并范围。

**B. 权益法核算的对子公司股权投资：**

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初 余额	本年权益增减额					年末余额		
				本年合计	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			
新明达国际有限公司		100%	0.00	797,300.00	797,300.00	0.00	0.00	0.00	797,300.00	0.00	797,300.00
新明达(柬埔寨)有限公司		100%	0.00	5,918,975.00	5,918,975.00	0.00	0.00	0.00	5,918,975.00	0.00	5,918,975.00
宣城杉杉新明达制衣有限公司		75%	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00
小计			0.00	31,716,275.00	31,716,275.00	0.00	0.00	0.00	31,716,275.00	0.00	31,716,275.00

注：上述三家公司均由孙公司宁波新明达针织有限公司投资组建，年末刚刚出资，尚在筹办中，故未纳入合并范围。

**C. 权益法核算的对联营企业股权投资：**

被投资单位名称	投资起止期	占被投资 单位 注册资本 比例	年初余额	本年权益增减额					年末余额		
				本年合计	其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	转让转出	分得利润			
宁波杉杉大东服装有限公司		46%	30,802,335.20	-6,239,007.02	0.00	404,285.38	0.00	-6,643,292.40	21,296,307.20	3,267,020.98	24,563,328.18
东吴证券股份有限公司		20%	212,567,411.22	-212,567,411.22	-220,000,000.00	0.00	7,432,588.78	0.00	220,000,000.00	-220,000,000.00	-
宁波乐卡克服饰有限公司	2004/2-2019/2	20%	2,670,155.39	513,167.11	0.00	513,167.11	0.00	0.00	3,310,920.00	-127,597.50	3,183,322.50
宁波莎艾时装有限公司	2004/4-2019/4	49%	6,781,703.50	-3,308,568.22	0.00	-3,308,568.22	0.00	0.00	12,573,066.80	-9,099,931.52	3,473,135.28
包头天伦环保产业有限公司		45%	13,482,034.49	-13,482,034.49	-13,500,000.00	0.00	17,965.51	0.00	13,500,000.00	-13,500,000.00	-
宁波空港物流发展有限公司	2006/5-2036/5	30%	0.00	24,000,000.00	24,000,000.00	0.00	0.00	0.00	24,000,000.00	-	-24,000,000.00
宁波杉京服饰有限公司	2005/09— 2035/08	46%	3,711,337.13	5,190,142.10	3,691,500.00	1,498,642.10	0.00	0.00	7,413,406.00	1,488,073.23	8,901,479.23
宁波乐谊服饰整理有限公司		25%	1,296,780.87	204,579.78	0.00	204,579.78	0.00	0.00	1,241,565.00	259,795.65	1,501,360.65
小计			271,311,757.80	-205,689,131.96	-205,808,500.00	-687,893.85	7,450,554.29	-6,643,292.40	303,335,265.00	-237,712,639.16	65,622,625.84

## 2、长期投资减值准备

### 长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	转销原因
东吴证券股份有限公司	567,411.22	0.00	567,411.22	0.00	股权全部出售

### 3、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	本年摊销额	本年其他减少	年末余额
鄞县国立服饰有限公司	-242,661.45	折价投资	10年	24,266.15	0.00	-24,266.10
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	28,929,507.56	溢价投资	10年	-964,316.92	0.00	27,965,190.64
宁波杉杉服装有限公司	-872,096.20	折价投资	10年	87,209.62	0.00	-87,209.62
上海明芳服饰有限公司	21,285,194.94	溢价投资	10年	-2,128,519.49	0.00	11,352,103.98
上海杉杉科技有限公司	13,625,400.94	溢价投资	10年	-1,362,540.09	0.00	7,493,970.53
小计	62,725,345.79			-4,343,900.73	0.00	46,699,789.43

### 4、股权分置流通权:

被投资公司名称	股份类别	股份数量	初始投资成本	年末帐面余额	每股账面价格	年末市价	可流通日期
上海新华传媒股份有限公司	限售法人股	1,110,780股	1,650,000.00	1,650,000.00	1.49	12.01	07/10/17
上海百联股份有限公司	限售法人股	21,525股	62,579.00	62,579.00	2.91	9.51	07/4/18
航天通信控股集团股份有限公司	限售法人股	130,130股	90,000.00	90,000.00	0.69	7.29	07/6/9
南京中央商场股份有限公司	限售法人股	158,400股	280,000.00	280,000.00	1.77	10.98	07/8/21
小计			2,082,579.00	2,082,579.00			

5、长期投资年末数比年初数减少 158,651,700.13 元，减少比例为 32.45%，主要原因为东吴证券股份有限公司的股权出售。2005 年 8 月 18 日公司与苏州国际发展集团有限公司签订了转让公司所持的东吴证券股份有限公司 2,000 万股权的合同，转让价格 212,000,000.00 元，并收取了 50%转让款。该项股权转让业经 2005 年 10 月 14 日召开的 05 年第一次临时股东大会批准通过，故上年已停止对该公司的权益法核算，并对帐面余额高于转让价格的部分，计提了全额的减值准备。本年，中国证监会以证监机构字〔2006〕178 号文正式批准该项股权转让，据此确认股权转让成立。

### （十一）固定资产及累计折旧

#### 1、固定资产原价及累计折旧

原价	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	560,206,823.53	220,779,809.54	93,658,895.32	687,327,737.75
机器设备	523,369,905.25	89,638,381.15	17,660,790.64	595,347,495.76
电子设备	12,183,473.64	11,818,179.76	3,477.75	23,998,175.65
运输设备	28,380,160.07	8,859,558.72	2,142,000.00	35,097,718.79
其他设备	38,745,011.41	276,418.71	913,774.87	38,107,655.25
固定资产装修	0.00	770,000.00	0.00	770,000.00
经营租入固定 资产改良	0.00	4,438,049.55	0.00	4,438,049.55
合计	<u>1,162,885,373.90</u>	<u>336,580,397.43</u>	<u>114,378,938.58</u>	<u>1,385,086,832.75</u>

累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	76,386,587.49	20,526,947.50	17,740,367.43	79,173,167.56
机器设备	197,371,301.73	52,588,635.39	3,793,122.73	246,166,814.39
电子设备	7,439,064.56	1,216,882.15	878.75	8,655,067.96
运输设备	15,434,626.98	3,191,925.23	2,031,971.73	16,594,580.48
其他设备	19,976,240.85	4,952,674.68	162,504.92	24,766,410.61
固定资产装修	0.00	128,340.00	0.00	128,340.00
经营租入固定 资产改良	0.00	530,648.69	0.00	530,648.69
合计	<u>316,607,821.61</u>	<u>83,136,053.64</u>	<u>23,728,845.56</u>	<u>376,015,029.69</u>

本年由在建工程转入固定资产原价为 203,898,875.98 元,其中望春杉杉时尚产业园区房屋建筑物 13,750 万元系暂估结转,相关的房屋权证尚未办理完毕。

本年新增固定资产中尚须支付的金额为 2,072,268.00 元。

本年出售及处置的固定资产原价为 114,354,014.57 元。

年末抵押担保的固定资产原价为 75,496,453.84 元。

## 2、减值准备

<u>减值准备</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
房屋及建筑物	665,293.00	0.00	0.00	665,293.00
电子设备	4,946,419.33	0.00	0.00	4,946,419.33
运输设备	4,195,482.34	0.00	0.00	4,195,482.34
合计	9,807,194.67	0.00	0.00	9,807,194.67

## 3、经营租出固定资产

<u>类 别</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>账面净值</u>
房屋建筑物	119,782,927.83	25,419,466.35	94,363,461.48
机器设备	939,143.14	9,489.09	929,654.05
小计	120,722,070.97	25,428,955.44	95,293,115.53

## 4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

<u>类 别</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>账面净值</u>
房屋建筑物	143,803.11	135,522.00	8,281.11
机器设备	58,109,036.88	53,995,515.52	4,113,521.36
电子设备	1,591,689.99	1,543,939.29	47,750.70
运输设备	6,949,816.27	6,613,366.33	336,449.94
其他设备	4,211,203.72	3,936,733.65	274,470.07
合计	71,005,549.97	66,225,076.79	4,780,473.18

(十二) 在建工程

1、在建工程明细如下：

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%
望春杉杉时尚产业园	250,000,000.00	自筹及借款	105.00%
湖南正极材料新厂区工程	65,000,000.00	自筹	73.80%
多项炭素材料项目工程	38,450,000.00	自筹	
芜湖新明达建厂项目	40,000,000.00	自筹	
中科廊坊科技谷工程	400,000,000.00	自筹	
预付设备款	0.00	自筹	
太阳能材料厂房改造及 PECVD 项目	0.00	自筹	
其 他	0.00	自筹	

2、在建工程项目本年变动情况如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产	其他减少数	年末数
望春杉杉时尚产业园	165,289,550.19	97,315,377.57	137,503,817.76	125,101,110.00 *1	-
湖南正极材料新厂区工程	44,030,675.29	3,937,865.37	39,831,204.51	7,752,443.80 *1	384,892.35
多项炭素材料项目工程	33,238,951.00	465,434.00	0.00	26,000,000.00 *2	7,704,385.00
芜湖新明达建厂项目	6,602,395.00	9,071,400.70	15,470,281.69	0.00	203,514.01
中科廊坊科技谷工程	0.00	70,230,000.00	0.00	0.00	70,230,000.00
预付设备款	0.00	2,198,210.00	500,000.00	0.00	1,698,210.00
太阳能材料厂房改造及 PECVD 项目	0.00	9,565,789.12	9,565,789.12	0.00	0.00
其 他	997,169.01	783,676.75	1,027,782.90	38,624.70	714,438.16
合计	250,158,740.49	193,567,753.51	203,898,875.98	158,892,178.50	80,935,439.52

其他转出的情况说明：

\*1:转入土地使用权无形资产。

\*2:项目取消，锅炉、非标容器等预付设备款收回。

3、在建工程所包含的借款费用资本化金额如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产	其他减少数	年末数
望春杉杉时尚产业园	3,532,300.00	11,229,394.00	14,761,694.00	0.00	0.00

确定本年资本化金额的资本化率为相关银行贷款平均利率。

### (十三) 无形资产

1、无形资产明细如下：

项 目	取得方式	原 值	剩余摊销年限
土地使用权	购买	142,670,362.68	16-45 年
专有技术	投资方投入及购入	35,101,456.32	4-8 年
专利技术	投资方投入	11,500,000.00	6.41 年
其他	购入	88,895.00	4-5 年
合计		189,360,714.00	

2、无形资产本年变动情况如下：

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	本年转出	累计摊销	年末数
土地使用权	18,557,788.04	127,358,510.00	669,481.50	4,001,853.20	1,425,399.34	141,244,963.34
专有技术	22,778,097.02	2,740,000.00 *2	3,577,187.31	0.00	13,160,546.61	21,940,909.71
专利技术	0.00	9,925,024.43 *1	504,811.66	0.00	2,079,787.23	9,420,212.77
其他	6,780.00	82,115.00	2,694.44	0.00	2,694.44	86,200.56
合计	41,342,665.06	140,105,649.43	4,754,174.91	4,001,853.20	16,668,427.62	172,692,286.38

报告期内新增无形资产中原值系以评估值作入账依据的情况：

\*1 本年因股权受让而新纳入合并范围的宁波杉杉尤利卡太阳能科技有限公司于 2005 年成立时，个人出资者以无形资产专利技术作价人民币 1,150 万元出资，所占投资比例为 26.69%。上述专利技术于 2005 年 6 月 15 日经上海银信汇业资产评估有限公司评估并出具沪银信汇业评报字（2005）第 1153 号报告，评估价格为人民币 1,312 万元，评估方法为收益现值法。

\*2 本年成立的长沙杉杉动力电池有限公司，其中个人出资者以无形资产专有技术作价人民币 274 万元出资，所占投资比例为 18%。上述专有技术于 2006 年 10 月 13 日经湖南四达评估有限责任公司评估并出具湘四达评报字〔2006〕第 010 号报告，评估价格为人民币 2,624 万元，评估方法为收益现值法。

#### （十四）长期待摊费用

1、长期待摊费用明细如下：

项目	预计摊销年限	原始发生额	剩余摊销年限
开办费	经营期开始当月一次摊销	2,466,153.83	注
供热开口费	5 年	1,500,000.00	
其他		331,483.00	
合计		4,297,636.83	

2、长期待摊费用本年变动情况如下：

项目	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	年末数
开办费	172,098.96	2,294,054.87	980,332.57	980,332.57	1,485,821.26
供热开口费	120,000.00	0.00	120,000.00	1,500,000.00	0.00
其他	80,711.10	51,249.00	100,262.36	299,785.26	31,697.74
合计	372,810.06	2,345,303.87	1,200,594.93	2,780,117.83	1,517,519.00

注：芜湖新明达发生的开办费 98.03 万元自开始生产经营的当月已全部摊销，结余的系正在归集中的中科廊坊科技谷有限公司和长沙杉杉动力电池有限公司开办费，该两家公司尚未开始经营。

#### （十五）短期借款

1、短期借款

	年末数	年初数
信用借款	0.00	65,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	290,000,000.00	438,678,900.00
质押借款	0.00	5,000,000.00
商业承兑汇票贴现	19,405,718.00	0.00
合计	334,405,718.00	558,678,900.00



## 2、抵押情况

<u>被抵(质)押资产</u>	<u>资产帐面净值</u>	<u>所担保的债务内容</u>
上海金海路 3158 号厂房、土地	33,398,040.64	银行短期借款 25,000,000.00

3、短期借款年末数比年初数减少 224,273,182.00 元，减少比例为 40.14%，减少原因是公司本年发行了 5 亿短期融资券。

## (十六) 应付票据

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
银行承兑汇票	260,448,932.23	229,056,444.51

## (十七) 应付账款

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
205,525,449.81	191,909,696.75

年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

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
64,022,447.10	50,750,490.94

年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。

## (十九) 其他应付款

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
102,666,365.32	241,068,186.45

1、年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款 50,000.00 元。

2、账龄超过三年的大额其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>备 注</u>
职工持股会	3,783,300.00	职工借款

3、金额较大的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>备 注</u>
香港伟荣中港有限公司	23,450,531.84	原时装公司清算，应付少数股东
各地加盟商	17,751,650.80	特许经营押金
代扣社会股东红利个人所得税	13,421,992.55	代扣代付款
职工持股会	<u>3,783,300.00</u>	职工借款
合计	<u>58,407,475.19</u>	

(二十) 应付股利

<u>投资者名称或类别</u>	<u>年末欠付股利金额</u>	<u>欠付原因</u>
法人股股东	1,933,189.70	尚未领取

(二十一) 应交税金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-7,296,216.97	-212,278.23
营业税	218,642.80	328,205.36
企业所得税	12,576,478.98	9,375,222.46
城市维护建设税	386,179.58	643,303.68
其他	582,804.69	329,712.67
合计	<u>6,467,889.08</u>	<u>10,464,165.94</u>

(二十二) 其他应交款

<u>项目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
教育费附加	应纳流转税额 3%-5%	425,755.46	416,761.81
河道管理费		69.15	24,568.93
水利基金	销售收入的 0.1%	375,695.24	111,648.93
堤防费		0.00	5,925.34
其他		25,590.40	183,288.93
合计		<u>827,110.25</u>	<u>742,193.94</u>

### (二十三) 预提费用

项目	结存原因	年末数	年初数
利息	尚未支付	10,642,904.17	50,486.07
加工费	尚未支付	1,373,606.30	103,281.50
品牌使用费	尚未支付	2,301,369.97	731,546.75
水电费	尚未支付	334,565.60	0.00
其他	尚未支付	275,728.32	140,890.85
合计		14,928,174.36	1,026,205.17

### (二十四) 其他流动负债

年末数	年初数
500,000,000.00	0.00

种类	期限	发行日期	面值总额	溢价(折价)额	应计利息总额	年末余额
短期融资券	一年	2006.6.1	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00

经中国人民银行银发〔2006〕159号文批准，公司发行人民币5亿元的短期融资券，年利率3.58%，自起息日至年末的应计利息已在预提费用中预提。

### (二十五) 长期借款

	年末数	年初数
保证借款	5,000,000.00	0.00

### (二十六) 股本

	年初数	比例%	本年变动 增(+)、减(-)		年末数	比例%
			股权分置改革	小计		
<b>1、非流通股份</b>						
(1) 发起人股份	175,761,780.00	42.78	-175,761,780.00	-175,761,780.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	175,761,780.00	42.78	-175,761,780.00	-175,761,780.00	0.00	0.00
(2) 募集法人股份	7,111,647.00	1.73	-7,111,647.00	-7,111,647.00	0.00	0.00
非流通股份	182,873,427.00	44.51	-182,873,427.00	-182,873,427.00	0.00	0.00
合计						

	年初数	比例%	本年变动 增(+)、减(-)		年末数	比例%
			股权分置改革	小计		
<b>2、有限售条件的流通股</b>						
其他境内法人持有股份	0.00	0.00	160,074,945.00	160,074,945.00	160,074,945.00	38.96
有限售条件的流通股	0.00	0.00	160,074,945.00	160,074,945.00	160,074,945.00	38.96
合 计						
<b>3、无限售条件的流通股</b>						
A 股	227,984,820.00	55.49	22,798,482.00	22,798,482.00	250,783,302.00	61.04
无限售条件的流通股	227,984,820.00	55.49	22,798,482.00	22,798,482.00	250,783,302.00	61.04
合 计						
<b>4、股份总数</b>	410,858,247.00	100.00	0.00	0.00	410,858,247.00	100.00

本年度内因实施股权分置改革引致股权结构发生变动的详细情况参加附注十二、。

#### (二十七) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价*1	458,357,746.84	0.00	2,029,800.00	456,327,946.84
股权投资准备*2	60,022,189.99	2,757,755.00	0.00	62,779,944.99
其他资本公积	2,198,254.08	0.00	0.00	2,198,254.08
合计	520,578,190.91	2,757,755.00	2,029,800.00	521,306,145.91

1、根据公司五届董事会第十九次会议决议和财政部《关于上市公司股改费用会计处理的复函》的有关规定,将股权分置改革的相关费用 202.98 万元冲减资本公积,其中各项中介费用 178 万元,信息披露费 24.98 万元。

2、系权益法核算的子公司取得的补贴按规定需计入资本公积,母公司按投资比例所享受的部分。

#### (二十八) 盈余公积

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
法定盈余公积	204,235,863.96	15,814,552.10	0.00	220,050,416.06
任意盈余公积	177,577,749.88	13,886,971.31	0.00	191,464,721.19
合 计	381,813,613.84	29,701,523.41	0.00	411,515,137.25

(二十九) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年末未分配利润额	132,310,150.13	0.00
加：当年度合并净利润	90,801,162.24	0.00
减：提取法定盈余公积金	14,818,094.33	10%
提取任意盈余公积	13,018,956.72	0.00
外商投资子公司提取的奖福基金	1,542,861.87	0.00
外商投资子公司提取的储备基金	996,457.77	0.00
外商投资子公司提取的企业发展基金	868,014.59	0.00
分配 2005 年度股利	41,085,824.70	*1
年末未分配利润余额	150,781,102.39	*2

\*1 2005年度分配普通股股利系经公司2006年股东大会决议，按每10股派现金红利1元。

\*2 根据公司2007年4月11日第五届董事会第23次会议议案，2006年度拟按每10股派现金红利1元，年末未分配利润中含2006年度的应付普通股股利41,085,824.70元。

(三十) 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	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
分 部	1.服装	986,014,131.81	779,849,078.76	782,753,459.38	585,162,691.28
	2.高科技材料	557,809,179.34	461,522,554.72	479,177,779.25	378,723,857.88
	合 计	1,543,823,311.15	1,241,371,633.48	1,261,931,238.63	963,886,549.16
地 区 分 部					
	1.宁波区域	1,014,921,826.75	763,201,396.59	808,953,683.85	573,692,938.17
	2.上海区域	195,173,657.00	180,462,228.36	157,429,993.29	163,251,396.01
	3.其他区域	333,727,827.40	297,708,008.53	295,547,561.49	226,942,214.98
合 计	1,543,823,311.15	1,241,371,633.48	1,261,931,238.63	963,886,549.16	

公司向前五名客户销售总额为 326,074,255.64 元，占公司本年全部主营业务收入的 21.12%。

(三十一) 主营业务税金及附加：

项 目	计 缴 标 准	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
营业税	营业额 3%—5%	30,703.19	30,036.00
城建税	应纳营业税额、增值税额 和消费税额 5%—7%	2,172,024.57	2,222,224.61

教育费附加	应纳营业税额、增值 税额和消费税额 3%—5%	1,944,830.13	1,684,182.24
其他		70,146.12	107,606.20
合计		4,217,704.01	4,044,049.05

### (三十二) 其他业务利润

类别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
品牌使用费收入	15,874,273.50	876,110.00	14,998,163.50	13,187,881.95	726,014.95	12,461,867.00
房租收入	8,091,537.49	4,886,861.03	3,204,676.46	7,893,273.81	5,862,658.93	2,030,614.88
材料出售等业务	10,036,335.09	8,647,876.04	1,388,459.05	114,434,020.26	110,071,064.71	4,362,955.55
处置无形资产	4,062,753.20	4,001,853.20	60,900.00	0.00	0.00	0.00
水电费、技术服务等其他	13,534,959.88	8,497,404.05	5,037,555.83	11,095,886.35	6,050,864.20	5,045,022.15
合计	51,599,859.16	26,910,104.32	24,689,754.84	146,611,062.37	122,710,602.79	23,900,459.58

报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的其他业务:

项目	本年收入	本年成本	本年利润
品牌使用费收入	15,874,273.50	876,110.00	14,998,163.50

### (三十三) 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	28,369,802.16	33,268,599.90
减: 利息收入	4,269,762.83	3,902,343.55
汇兑损失	2,722,268.61	771,251.06
减: 汇兑收益	86,046.57	682,956.59
其他	3,646,061.13	-707,794.36
合计	30,382,322.50	28,746,756.46

**(三十四) 投资收益:**

1、本年发生数:

类别	股票投资 收益	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	股权转让 收益	减值准备	合计
短期投资	55,620.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,620.61
长期股权投资	0.00	0.00	21,480,000.00	-687,893.85	-4,343,900.73	709,212.42	0.00	17,157,417.84
合计	55,620.61	0.00	21,480,000.00	-687,893.85	-4,343,900.73	709,212.42	0.00	17,213,038.45

2、上年发生数:

类别	股票投资 收益	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	股权转让 收益	减值准备	合计
短期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00	959,232.80	-10,887,860.29	-3,379,583.81	1,916,906.93	-567,411.22	-11,958,715.59
合计	0.00	0.00	959,232.80	-10,887,860.29	-3,379,583.81	1,916,906.93	-567,411.22	-11,958,715.59

3、本年度所获得的投资收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动:

业务内容	投资成本	收益金额
宁波市商业银行股份有限公司现金分红 (05 年度分利)	181,550,000.00	21,480,000.00

4、投资收益本年发生数比上年发生数增加 29,171,754.04 元，主要原因为本年收到的宁波市商业银行股份有限公司分利。

**(三十五) 补贴收入**

内 容	本年发生数	上年发生数
增值税退回*1	9,496,585.95	10,198,422.33
财政专项补贴*2	1,311,000.00	1,925,000.00
科技项目补助等	2,969,900.00	111,000.00
合 计	<u>13,777,485.95</u>	<u>12,234,422.33</u>

\*1、系下属福利企业鄞州国立服饰有限公司本年 1-9 月根据国税发(1994)155 号文，符合其规定的条件，经税务部门审核后享受先征后返，给予返还全部增值税，10 月起改按财税(2006)111 号文享受增值税优惠。

\*2、系获得的地方性财政补贴，其中：

内容	拨 款 单 位	批准文号	金 额
浦东经贸退税款	上海市浦东新区财政局	浦财经第 3730200511 号	161,000.00
企业创新基金	宁波市财政局 宁波市科学技 术局	甬科计(2005)112 号	200,000.00
企业创新基金	宁波市财政局 宁波市科学技 术局	甬科计(2006)74 号	950,000.00
合计			<u>1,311,000.00</u>

### (三十六) 营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产处置	1,828,072.36	15,333,081.67
其他	758,323.42	1,161,167.76
工业城拆迁收入	<u>22,901,565.14</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>25,487,960.92</u>	<u>16,494,249.43</u>

1、占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的营业外收入为原天童北路 1133 号杉杉工业城的拆迁收益。公司与宁波鄞州区土地储备中心签订了《鄞州区国有土地使用权收购合同》（鄞储收〔2004〕20 号）鄞州区土地储备中心将收购本公司坐落于天童北路 1133 号杉杉工业城地块的国有土地使用权，面积 103,502.20 平方米，收购补偿费总额 13,542.94 万元，包括土地价格和房产补偿费及搬迁费用。累计已收到的搬迁款为 127,462,900.00 元。报告期内工业城拆迁已全部完成，地块已经交付。

项 目 及 内 容	金 额
工业城拆迁收益	0.00
补偿收入	135,429,400.00
搬迁成本	-112,527,834.86
拆迁净收益	22,901,565.14

2、营业外收入本年发生数比上年发生数增加 8,993,711.49 元，增加比例为 54.53%，主要原因即为上述工业城拆迁收益。



(三十七) 收到的其他与经营活动有关的现金 59,359,041.40 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
宁波奇能商贸有限公司暂借款收回	24,361,301.00
宁波杉杉大东服装有限公司暂借款收回	10,000,000.00
品牌使用费收入	15,874,273.50
房租收入	8,091,537.49

(三十八) 支付的其他与经营活动有关的现金 80,151,814.62 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
运输费	14,219,693.74
差旅费	7,275,361.82
装修费	6,202,873.75
办公费	5,890,577.47
租赁费	5,241,832.20
广告宣传、营销推广、业务招待	14,652,595.15
修理费	6,953,543.95

(三十九) 收到的其他与筹资活动有关的现金 500,000,000.00 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
发行短期融资券	500,000,000.00

(四十) 支付的其他与筹资活动有关的现金 4,029,800.00 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
股权分置改革费用	2,029,800.00
短期融资券承销费	2,000,000.00
合计	4,029,800.00

■ 六、母公司会计报表主要项目注释(如无特别注明，货币单位均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款年末余额按账龄分析如下：

账龄	年末数			
	占应收账款			
	余额	总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	44,162.25	92.71%	0.00	0.00
1~2 年	3,473.00	7.29%	0.00	0.00
	<u>47,635.25</u>	100%	<u>0.00</u>	0.00

账龄	年初数			
	占应收账款			
	余额	总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	855,491.79	100.00%	43,868.08	5.13%

2、年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(二) 其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄分析如下：

账龄	年末数			
	余额	占其他应收款		计提比例
		总额的比例	坏账准备	
1 年以内	395,966,433.85	99.81%	11,849,996.69	2.99%
1~2 年	26,918.63	0.01%	2,691.86	10.00%
2~3 年	28,704.00	0.01%	8,611.20	30.00%
3~4 年	6,000.00	0.00%	3,000.00	50.00%
4~5 年	183,939.99	0.05%	91,970.00	50.00%
5 年以上	518,070.00	0.12%	518,070.00	100.00%
合计	<u>396,730,066.47</u>	100.00%	<u>12,474,339.75</u>	

账龄	年初数			
	余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1年以内	209,559,682.95	99.64%	10,027,984.14	4.79%
1~2年	32,710.00	0.02%	3,271.00	10.00%
2~3年	12,500.00	0.01%	3,750.00	30.00%
3~4年	183,939.99	0.08%	91,970.00	50.00%
4~5年	518,070.00	0.25%	518,070.00	100.00%
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>210,306,902.94</u>	100.00%	<u>10,645,045.14</u>	0.00

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 342,041,228.87 元，占其他应收款总金额的比例为 86.22%。

3、对金额较大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	不计提的理由
苏州国际发展集团有限公司	106,000,000.00	2007年8月到期
苏州盘门旅游开发有限公司	22,500,000.00	2007年8月到期
苏州市营财投资集团有限公司	22,500,000.00	2007年8月到期
宁波鄞州区土地储备中心	7,966,500.00	期后收到

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海杉杉科技有限公司	123,041,228.87	子公司往来款
苏州国际发展集团有限公司	106,000,000.00	东吴证券股权转入余款
湖南杉杉新材料有限公司	38,000,000.00	子公司往来款
中科廊坊科技谷有限公司	30,000,000.00	子公司往来款
苏州市营财投资集团有限公司	22,500,000.00	借款
苏州盘门旅游开发有限公司	<u>22,500,000.00</u>	借款
小计	<u>342,041,228.87</u>	

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

(三) 长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	1,833,118,158.55	0.00	1,651,048,051.47	567,411.22
股权分置流通权	2,020,000.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,835,138,158.55	0.00	1,651,048,051.47	567,411.22

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	年末帐面余额	减值准备	年初帐面余额
长沙中山商场	法人股	10 万股	229,000.00	229,000.00	0.00	229,000.00
襄樊鼓楼商场	法人股	30 万股	315,000.00	315,000.00	0.00	315,000.00
哈尔滨一百	法人股	10 万股	180,000.00	180,000.00	0.00	180,000.00
石家庄人民商场	法人股	30 万股	330,000.00	330,000.00	0.00	330,000.00
杭州华立公司	法人股	21.5 万股	160,250.00	160,250.00	0.00	160,250.00
西安唐城百货大楼	法人股	8.5 万股	85,000.00	85,000.00	0.00	85,000.00
小 计			<u>1,299,250.00</u>	<u>1,299,250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,299,250.00</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		8.73%	181,550,000.00	0.00	181,550,000.00
上海法函诗女装有限公司	2002/03—2012/03	10%	<u>500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>500,000.00</u>
小计			<u>182,050,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>182,050,000.00</u>

B. 权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
				本年合计	其中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	转让转出	差额摊销	投资准备			
宁波通达贸易有限 公司		100%	15,531,620.63	87,209.62	0.00	87,209.62				1,800,000.00	13,818,830.25	15,618,830.25
宁波杉杉服装有限		90%	514,824,610.53	38,281,285.35	0.00	38,281,285.35				45,000,000.00	508,105,895.88	553,105,895.88

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
				本年合计	其中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	转让转出	差额摊销	投资准备			
公司												
宁波鲁彼昂服饰 有限公司	2005/12-202 0/12	75%	0.00-	23,005,044.22	24,199,176.76	-1,194,132.54				24,199,176.76	-1,194,132.54	23,005,044.22
宁波杉杉衫衫有 限公司		55%	28,253,291.14	425,780.92	0.00	425,780.92				20,900,000.00	7,779,072.06	28,679,072.06
湖南杉杉新材料有 限公司	2003/11-2013 /12	75%	62,524,347.92	10,471,682.33	0.00	10,471,682.33				37,500,000.00	35,496,030.25	72,996,030.25
东莞杉杉电池材料 有限公司		90%	8,850,637.07	19,590,255.62	13,500,000.00	6,090,255.62	0.00-	0.00-	0.00-	22,500,000.00	5,940,892.69	28,440,892.69
宁波杉杉博莱进出 口有限公司	2005/9-2010/ 9	90%	4,469,067.54	82,608.05	0.00-	82,608.05	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	51,675.59	4,551,675.59
上海杉杉服装有限 公司		90%	-25,732,508.19	2,210,729.80	0.00	2,210,729.80	0.00-	0.00-	0.00-	72,000,000.00	-95,521,778.39	-23,521,778.39
宁波源兴贸易有限 公司		90%	30,447,065.98	-5,709,460.57	0.00-	-5,709,460.57	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	20,237,605.41	24,737,605.41
宁波瑞诺玛服饰有 限公司	2004/7-2016/ 7	61%	6,126,638.82	856,036.44	0.00	856,036.44	0.00-	0.00-	0.00-	7,573,363.50	-590,688.24	6,982,675.26
宁波杰艾希服装有 限公司		55%	20,413,845.03	867,709.87	-1,075,949.71	2,712,107.36	-768,447.78	0.00	0.00	13,987,346.25	7,294,208.65	21,281,554.90
上海杉杉休闲服饰 有限公司		95%	255,454,217.21	8,159,324.30	0.00-	5,401,569.30	0.00	0.00	2,757,755.00	237,500,000.00	26,113,541.51	263,613,541.51
上海杉杉科技有限 公司		88%	225,830,132.27	7,324,576.41	0.00	8,687,116.50	0.00-	-1,362,540.09	0.00-	167,250,000.00	65,904,708.68	233,154,708.68
上海杉杉新材料研 究院有限责任公司		85%	29,411,334.19	-2,240,400.49	0.00-	-2,240,400.49	0.00	0.00-	0.00	33,320,015.00	-6,149,081.30	27,170,933.70
宁波赛喜服装有限 公司		50%	3,204,389.06	-1,952.48	0.00	-1,952.48	0.00-	0.00	0.00-	5,380,180.00	-2,177,743.42	3,202,436.58
宁波杉杉新材料科 技有限公司		37%	6,790,685.34	30,004,631.90	30,000,000.00	4,631.90	0.00	0.00-	0.00	37,000,000.00	-204,682.76	36,795,317.24
宁波杉杉尤利卡太 阳能科技发展有限 公司	2005/08- 2025/08	73%	9,264,450.00	67,191,279.59	65,405,550.00	2,750,046.51	0.00-	-964,316.92	0.00-	74,670,000.00	1,785,729.59	76,455,729.59

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
				本年合计	其中					初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	转让转出	差额摊销	投资准备			
公司												
宁波杉杉摩顿服装 有限公司	2006/02- 2016/02	90%	0.00-	11,690,392.21	13,500,000.00	-1,809,607.79	0.00	0.00-	0.00	13,500,000.00	-1,809,607.79	11,690,392.21
中科廊坊科技咨有 限公司	2006/10- 2056/10	75%	0.00	150,000,000.00	150,000,000.00	-	0.00-	0.00	0.00-	150,000,000.00	-	150,000,000.00
长沙杉杉动力电池 有限公司	2006/11- 2016/11	82%	0.00-	12,500,000.00	12,500,000.00	-	0.00	0.00-	0.00	12,500,000.00	-	12,500,000.00
宁波杉杉甬江置业 有限公司		52%		15,187,085.73	15,600,000.00	-412,914.27				15,600,000.00	-412,914.27	15,187,085.73
小计			1,195,663,824.54	389,983,818.82	323,628,777.05	66,692,591.56	-768,447.78	-2,326,857.01	2,757,755.00	1,001,180,081.51	584,467,561.85	1,585,647,643.36

C. 权益法核算的对合营企业股权投资：

被投资单位名称	起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额					年末余额		
				本年合计	其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	转让转出	分得利润			
宁波杉杉大东服装 有限公司		46%	30,802,335.20	-6,239,007.02	0.00	404,285.38	0.00	-6,643,292.40	21,296,307.20	3,267,020.98	24,563,328.18
东吴证券股份有限 公司		20%	212,567,411.22	-212,567,411.22	-220,000,000.00	-	7,432,588.78	0.00	220,000,000.00	-220,000,000.00	-
宁波乐卡克服饰有 限公司	2004/2-2019/2	20%	2,670,155.39	513,167.11	0.00	513,167.11	0.00	0.00	3,310,920.00	-127,597.50	3,183,322.50
宁波莎艾时装有限 公司	2004/4-2019/4	49%	6,781,703.50	-3,308,568.22	0.00	-3,308,568.22	0.00	0.00	12,573,066.80	-9,099,931.52	3,473,135.28
包头天伦环保产业 有限公司		45%	13,482,034.49	-13,482,034.49	-13,500,000.00	0.00	17,965.51	0.00	13,500,000.00	-13,500,000.00	0.00-
宁波空港物流发展 有限公司	2006/5-2036/5	30%	0.00	24,000,000.00	24,000,000.00		0.00	0.00	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00
宁波杉京服饰有限 公司	2005/09- 2035/08	46%	3,711,337.13	5,190,142.10	3,691,500.00	1,498,642.10	0.00	0.00	7,413,406.00	1,488,073.23	8,901,479.23
小计			270,014,976.93	-205,893,711.74	-205,808,500.00	-892,473.63	7,450,554.29	-6,643,292.40	302,093,700.00	-237,972,434.81	64,121,265.19

D. 其中：股权投资差额：

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>	<u>本年摊销额</u>	<u>本年其 他减少</u>	<u>年末余额</u>
宁波杉杉尤利卡太阳能科 技发展有限公司	28,929,507.56	溢价投资	10年	-964,316.92	0.00	27,965,190.64
上海杉杉科技有限公司	<u>13,625,400.94</u>	溢价投资	10年	<u>-1,362,540.09</u>	<u>0.00</u>	<u>7,493,970.53</u>
合计	<u>42,554,908.50</u>			<u>-2,326,857.01</u>	<u>0.00</u>	<u>35,459,161.17</u>

### 3、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

<u>被投资单位名称</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>	<u>转销原因</u>
东吴证券股份有限公司	567,411.22	0.00	567,411.22	0.00	股权全部出售

### 4、股权分置流通权

<u>被投资公司名称</u>	<u>股份类别</u>	<u>股份数量（股）</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>年末帐面余额</u>	<u>每股账面价格</u>	<u>年末市价</u>	<u>可流通日期</u>
上海新华传媒股份 有限公司	限售 法人股	1,110,780股	1,650,000.00	1,650,000.00	1.49	12.01	07/10/17
航天通信控股集团 股份有限公司	限售 法人股	130,130股	90,000.00	90,000.00	0.69	7.29	07/6/9
南京中央商场股份 有限公司	限售 法人股	158,400股	<u>280,000.00</u>	<u>280,000.00</u>	1.77	10.98	07/8/21
合计			<u>2,020,000.00</u>	<u>2,020,000.00</u>			

#### （四）主营业务收入及主营业务成本：

<u>项 目</u>	<u>主营业务收入</u>		<u>主营业务成本</u>	
	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
服装	8,434,506.82	15,327,413.17	7,792,865.79	12,357,737.43

(五) 投资收益:

1、本年发生数

类 别	股票投 资收益	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	股权转让 收 益	减值准备	合 计
短期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00	21,480,000.00	65,800,117.93	-2,326,857.01	716,989.02	0.00	85,670,249.94
合 计	0.00	0.00	21,480,000.00	65,800,117.93	-2,326,857.01	716,989.02	0.00	85,670,249.94

2、上年发生数

类 别	股票投 资收益	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	股权转让 收 益	减值准备	合 计
短期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00	959,232.80	76,907,799.21	-1,362,540.09	1,655,399.23	-567,411.22	77,592,479.93
合 计	0.00	0.00	959,232.80	76,907,799.21	-1,362,540.09	1,655,399.23	-567,411.22	77,592,479.93

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并报表的影响的说明:

合并范围内的子公司采取的会计政策和会计处理方法与母公司无重大差异。

八、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	宁波望春工业园区 杉杉路 228 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:

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(金额单位:元):

企 业 名 称	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
宁波杉杉服装有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
宁波杉杉衬衫有限公司	38,000,000.00	0.00	0.00	38,000,000.00
上海杉杉服装有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00
宁波源兴贸易有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
宁波杰艾希服装有限公司	美元 2,600,000.00	0.00	0.00	美元 2,600,000.00



企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
宁波杉杉通达贸易有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
鄞州国立服饰有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
上海杉杉科技有限公司	153,000,000.00	0.00	0.00	153,000,000.00
上海杉杉休闲服饰有限公司	250,000,000.00	0.00	0.00	250,000,000.00
上海杉杉新材料研究院有限责任公司	39,200,000.00	0.00	0.00	39,200,000.00
宁波赛喜服装有限公司	美元 1,300,000.00	0.00	0.00	美元 1,300,000.00
上海明芳服饰有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00
上海菲荷服饰有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
宁波新明达针织有限公司	美元 14,450,000.00	0.00	0.00	美元 14,450,000.00
上海杉杉进出口有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
上海纳菲服饰有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
宁波新材料科技有限公司	70,000,000.00	30,000,000.00	0.00	100,000,000.00
湖南杉杉新材料有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
宁波瑞诺玛服饰有限公司	美元 1,500,000.00	0.00	0.00	美元 1,500,000.00
东莞杉杉电池材料有限公司	10,000,000.00	15,000,000.00	0.00	25,000,000.00
宁波杉杉博莱进出口有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
宁波鲁彼昂姆服饰有限公司	0.00	美元 5,000,000.00	0.00	美元 5,000,000.00
宁波杉杉摩顿服装有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
中科廊坊科技谷有限公司	0.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
长沙杉杉动力电池有限公司	0.00	15,240,000.00	0.00	15,240,000.00
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	57,500,000.00	0.00	0.00	57,500,000.00
宁波杉杉甬江置业有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00

### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：元）

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁波杉杉服装有限公司	50,000,000.00	100					50,000,000.00	100
宁波杉杉衬衫有限公司	20,900,000.00	55					20,900,000.00	55
上海杉杉服装有限公司	80,000,000.00	100					80,000,000.00	100
宁波源兴贸易有限公司	5,000,000.00	100					5,000,000.00	100
宁波杰艾希服装有限公司	美元	60			美元	5	美元	55

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
司	1,560,000.00				130,000.00		1,430,000.00	
宁波杉杉通达贸易有限 公司	2,000,000.00	100					2,000,000.00	100
鄞州国立服饰有限公司	10,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	100
上海杉杉科技有限公司	150,000,000.00	98	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000,000.00	98
上海杉杉休闲服饰有限 公司	250,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00	100
上海杉杉新材料研究院 有限责任公司	39,200,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	39,200,000.00	100
宁波赛喜服装有限公司	美元 650,000.00	50	0.00	0.00	0.00	0.00	美元 650,000.00	50
上海明芳服饰有限公司	13,650,000.00	91	0.00	0.00	0.00	0.00	13,650,000.00	91
上海菲荷服饰有限公司	2,700,000.00	90	0.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	90
宁波新明达针织有限公 司	美元 7,220,000.00	50	0.00	0.00	0.00	0.00	美元 7,220,000.00	50
上海杉杉进出口有限公 司	10,000,000.00	100	0.00	0.00	10,000,000.00	100		
上海纳菲服饰有限公司	3,600,000.00	90	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600,000.00	90
宁波新材料科技有限公 司	70,000,000.00	100	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	100
湖南杉杉新材料有限公 司	37,500,000.00	75	0.00	0.00	0.00	0.00	37,500,000.00	75
宁波瑞诺玛服饰有限公 司	美元 915,000.00	61	0.00	0.00	0.00	0.00	美元 915,000.00	61
东莞杉杉电池材料有限 公司	10,000,000.00	100	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	100
宁波杉杉博莱进出口有 限公司	5,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	100
宁波鲁彼昂姆服饰有限 公司	0.00	0.00	美元 3,000,000.00	60	0.00	0.00	美元 3,000,000.00	60
宁波杉杉摩顿服装有限 公司	0.00	0.00	15,000,000.00	100	0.00	0.00	15,000,000.00	100
中科廊坊科技谷有限公	0.00	0.00	150,000,000.00	75	0.00	0.00	150,000,000.00	75

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
长沙杉杉动力电池有限公司	0.00	0.00	12,500,000.00	82	0.00	0.00	12,500,000.00	82
宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司	9,264,450.00	16.1	32,888,800.00	57.2	0.00	0.00	42,153,250.00	73.3
宁波杉杉甬江置业有限公司	0.00	0.00	15,600,000.00	52	0.00	0.00	15,600,000.00	52
杉杉集团有限公司	150,605,880.00	36.66			18,967,074.00	4.62	131,638,806.00	32.04

**(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
包头天伦环保产业有限公司	受同一最终控股股东控制
宁波杉杉进出口有限公司	受同一最终控股股东控制
宁波杉杉科技园有限公司	受同一最终控股股东控制
宁波市工艺品进出口有限公司	受同一最终控股股东控制
宁波中方荣自动化仪表科技有限公司	受同一最终控股股东控制
上海杉杉进出口有限公司	受同一最终控股股东控制
芜湖天健玻璃有限公司	受同一最终控股股东控制
芜湖天润生物技术有限公司	受同一最终控股股东控制
浙江杉杉茶叶有限公司	受同一最终控股股东控制
浙江意丹奴服饰有限公司	受同一最终控股股东控制
上海瑞源进出口贸易有限公司	受同一最终控股股东控制
宁波索尔达面电热高科技有限公司	受同一最终控股股东控制
宁波杉杉童装有限公司	受同一最终控股股东控制
上海杉杉房地产开发有限公司	受同一最终控股股东控制
杉杉集团有限公司	母公司
上海易恩实业有限公司	持股 2.43% 的股东
杉杉投资控股有限公司	母公司之母公司
上海高精电子有限公司	联营企业
宁波莎艾时装有限公司	联营企业
宁波乐卡克服饰有限公司	联营企业
宁波杉京服饰有限公司	联营企业

<u>企 业 名 称</u>	<u>与本公司的关系</u>
宁波杉杉大东服装有限公司	联营企业
宁波松和制衣有限公司	原联营企业

### (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:

<u>企业名称</u>	<u>本 年 度</u>		<u>上 年 度</u>	
	<u>金额(元)</u>	<u>或: 占年度购 货百分比(%)</u>	<u>金额(元)</u>	<u>或: 占年 度购货百 分比(%)</u>
宁波杉京服饰有限公司	2,846,278.39	0.25	497,757.69	0.04
宁波杉杉大东服装有限公司	453,035.85	0.04	4,877,382.65	0.43
宁波工艺品进出口有限公司	3,232,905.98	0.28	0.00	0.00
上海杉杉进出口有限公司	5,104,584.93	0.44	0.00	0.00
上海易恩实业有限公司	2,790,002.09	0.24	0.00	0.00
宁波莎艾时装有限公司	0.00	0.00	306,452.39	0.03
芜湖天润生物技术有限公司	0.00	0.00	790,192.02	0.07
合计	14,426,807.24	1.25	6,471,784.75	0.57

#### 3、向关联方销售货物:

<u>企业名称</u>	<u>本 年 度</u>		<u>上 年 度</u>	
	<u>金额(元)</u>	<u>或: 占年度销货 百分比(%)</u>	<u>金额(元)</u>	<u>或: 占年度销货 百分比(%)</u>
宁波杉杉大东服装有限公司	234,358.97	0.02	364,708.01	0.03
宁波杉杉进出口有限公司	590,934.49	0.04	1,123,325.64	0.09
宁波杉杉科技创业园有限公司	81,246.50	0.01	0.00	0.00
杉杉集团有限公司	34,188.03	0	0.00	0.00
上海易恩实业有限公司	3,605,764.53	0.23	0.00	0.00
芜湖天健玻璃有限公司	2,564.10	0	0.00	0.00
芜湖天润生物技术有限公司	0.00	0.00	208,741.73	0.02
合 计	<u>4,549,056.62</u>	<u>0.30</u>	<u>1,696,775.38</u>	<u>0.14</u>

4、关联方往来款项余额:

项 目	金 额 (元)		或: 占全部应收(付)款 项余额的比重(%)	
	本年末	上年末	本年末	上年末
<b>应收账款:</b>	23,536.42	242,272.69	0.00	0.06
宁波杉杉大东服装有限公司	0.00	149,103.88	0.00	0.04
宁波中方荣自动化仪表科技有限公 司	0.00	10,520.66	0.00	0.00
上海瑞源进出口贸易有限公司	12,408.42	12,408.42	0.00	0.00
宁波索尔达面电热高科技有限公司	0.00	65,900.73	0.00	0.02
宁波杉杉科技园有限公司	11,128.00	0.00	0.00	0.00
芜湖天润生物技术有限公司	0.00	4,339.00	0.00	0.00
<b>预付账款:</b>	2,240,000.00	1,600.00	1.30	0.00
宁波杉杉大东服装有限公司	2,240,000.00	0.00	1.30	0.00
芜湖天润生物技术有限公司	0.00	1,600.00	0.00	0.00
<b>其他应收款:</b>	1,715,000.00	11,898,473.89	0.85	14.03
包头天伦环保产业有限公司	0.00	153,138.00	0.00	0.18
宁波杉杉大东服装有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	11.79
宁波松和制衣有限公司	0.00	202,007.89	0.00	0.24
芜湖天健玻璃有限公司	0.00	83,328.00	0.00	0.10
芜湖天润生物技术有限公司	0.00	1,460,000.00	0.00	1.72
宁波莎艾时装有限公司	1,715,000.00	0.00	0.85	0.00
<b>应付账款:</b>	55,000.00	-16,460.42	0.03	-0.01
宁波杉杉大东服装有限公司		-16,460.42		-0.01
宁波乐卡克服饰有限公司	55,000.00		0.03	-
<b>预收账款:</b>	1,945,557.94	0.00	3.04	
上海易恩实业有限公司	1,945,557.94	0.00	3.04	
<b>其他应付款:</b>	2,055,660.00	505,660.00	2.00	0.21

项 目	金 额 ( 元 )		或：占全部应收（付）款 项余额的比重（%）	
	本年末	上年末	本年末	上年末
杉杉集团有限公司	50,000.00		0.05	-
上海瑞源进出口贸易有限公司	4,660.00	4,660.00	0.00	0.00
宁波杉杉童装有限公司	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
上海杉杉房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00	0.49	0.21
宁波杉杉科技创业园有限公司	1,500,000.00		1.46	-

#### 5、关联方股权转让及共同投资情况：

(1) 公司本年两次向杉杉投资控股有限公司购入宁波杉杉尤利卡太阳能科技发展有限公司的股权，分别为以 2,235,550 元平价购买尤利卡 3.888% 股权，以 63,170,000 元溢价购买该公司 53.31% 股权。其中溢价购买尤利卡股权的转让价格以经上海大华资产评估有限公司评估的该公司净资产为作价依据，并经五届十七次董事会会议，关联董事回避表决通过。该项股权收购最终形成的股权投资借差 28,929,507.56 元。

(2) 公司控股子公司上海杉杉科技有限公司、上海杉杉服装有限公司分别将持有的上海杉杉进出口有限公司 90% 和 10% 股权转让给浙江杉杉茶叶有限公司，转让价格以上海杉杉进出口有限公司 2006 年 6 月 30 日净资产为依据，分别为 11,506,513.54 元和 1,278,501.50 元，上述转让产生的投资损益分别为 -6,998.94 元和 -777.66 元。

(3) 公司与关联方杉杉投资控股有限公司以及河北省廊坊市国有控股公司共同投资组建中科廊坊科技谷有限公司，该公司注册资本 2 亿元，本公司出资 1.5 亿元占 75%，杉杉投资控股有限公司出资 2,000 万元占 10%。

(4) 公司与关联方共同投资组建宁波杉杉甬江置业有限公司，该公司注册资本 3,000 万元，本公司出资 1,560 万元占 52%，宁波市工艺品进出口有限公司出资 1,200 万元占 40%，宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司出资 240 万元占 8%。

#### 6、为关联方提供担保情况：

(1) 本公司无为大股东杉杉集团提供担保的情况。

(2) 大股东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 140,000,000.00 元，最终控股股东杉杉投资控股有限公司为本公司提供银行借款保证担保，金额共计 30,000,000.00 元。

(3) 本公司以房产为上海易恩实业有限公司向建设银行上海市浦东分行 1,000 万元借款提供抵押担保，期限 2006 年 8 月—2007 年 6 月；同时控股子公司上海杉杉服装有限公司以房产为上海易恩实业有限公司向建设银行上海市浦东分行 3,000 万元借款提供抵押担保，期限 2006 年 2 月—2007 年 2 月。本公司尚未启用对方承诺提供的相应反担保。

(4) 本公司为下属合并范围内子公司提供银行借款保证担保及银行承兑汇票出票担保，详见本附注九。

7、集团为避免同业竞争，承诺将原先由其申请注册的“法涵诗”、“菲莱威尔”、“纪诺思”“法艾兰”“麦斯奇来”“梵尚”商标在其使用期限内的一切权利无偿归宁波杉杉股份有限公司所有。

## 九、或有事项：

截止 2006 年 12 月 31 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：

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务类型</u>	<u>对本公司的财务影响</u>
关联方：			
母公司担保合并范围内子公司	95,000,000.00	一年内的流动资金贷款	贷款正常，无影响
母公司担保合并范围内子公司	123,901,718.93	银行承兑汇票出票担保	票据正常，无影响
母公司担保合并范围内子公司	1,086,580.61	信用证担保	信用证正常，无影响
合并范围内子公司间相互担保	55,000,000.00	一年内的流动资金贷款	贷款正常，无影响
小 计	274,988,299.54		

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务类型</u>	<u>对本公司的财务影响</u>
非关联方：			
上海易恩实业有限公司	40,000,000.00	一年内的流动资金贷款	贷款正常，无影响

## 十、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项，详见附注九。

(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：

控股子公司中科廊坊科技谷有限公司与河北省廊坊市国土资源局开发区分局签订了廊开土(2006)005 号—009 号国有土地使用权出让合同，合同金额总计 200,788,962.00 元，受让宗地总面积 121.69 万平方米。本年已经支付的土地出让金为 60,230,000.00 元，尚未支付的金额为 140,558,962.00 元。

(三) 其他重大财务承诺事项：

### 1、 抵押资产情况：

<u>被抵押资产</u>	<u>资产帐面净值</u>	<u>所担保的债务内容</u>
上海金海路 3158 号厂房、土地	33,771,617.64	银行短期借款 25,000,000.00
上海一百杉杉大厦 10F、24F、25F	17,134,900.72	银行短期借款 30,000,000.00
上海一百杉杉大厦 7F	11,095,650.06	银行短期借款 10,000,000.00

2、未结清信用证金额共计美元 787,584.25。

#### 十一、资产负债表日后事项：

董事会关于本年度利润分配预案情况，根据公司 2007 年 4 月 11 日第五届董事会第二十三次会议议案，2006 年度按当年净利润提取 10%法定公积金后，拟按每 10 股派现金红利 1 元即应付普通股股利 41,085,824.70 元。

#### 十二、其他事项说明：

##### 本年度公司实施股权分置改革的情况和进展情况说明：

公司股权分置改革方案经 2006 年 4 月 11 日召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过。复牌日、对价股份上市日及非流通股股东获得上市流通权日均为 2006 年 4 月 25 日。股权分置改革的方案为流通股股东每 10 股获得股票 1 股，另有追送股份安排两项，之一：根据公司经审计的年度财务报告，公司 2006 年度净利润增长率低于 20%、或根据公司经审计的年度财务报告，公司 2006、2007 年度净利润增长率两年平均低于 20%、或公司 2006、2007 年度中任一年度财务报告被出具非标准无保留审计意见均触发追加送股条件，杉杉集团将按原有流通股股份每 10 股送 1 股；之二：自 2006 年 4 月 25 日起的 12 个月内的最后 3 个交易日公司股票收盘价格的算术平均值为 P，若 P 低于 4.21 元则触发追加送股条件，非流通股股东将向流通股股东追送股份，每持有 1 股流通股可获得的追送股份为 $[(4.21-P) \div P]$ 股，追送股份数量的上限为向流通股股东每 10 股追送股票 1 股。

除杉杉集团以外的其他原非流通股股东所持股份的限售条件为自 2006 年 4 月 25 日起，二十四个月内不上市交易或转让；杉杉集团所持股份的限售条件为：（1）若触发追送股份安排之一中约定的追送条件，则杉杉集团所持原非流通股份在股份追送实施完毕日后十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期满后，十二个月内通过上交所挂牌交易出售的数量不超过公司股份总数的 5%，二十四个月内不超过 10%；（2）若没有触发追送股份安排之一中约定的追送条件，则自 2007 年度股东大会决议公告之日起，杉杉集团所持原非流通股份十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期满后，十二个月内通过上交所挂牌交易出售的数量不超过公司股份总数的 5%，二十四个月内不超过 10%。

#### 十三、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	21,254,573.32
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,240,646.00
（三）各种形式的政府补贴	20,141,832.71



<u>项                  目</u>	<u>金          额</u>
（四）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金 额机构获得的短期投资损益除外	54,530.45
（五）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	-1,363,942.79
（六）以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,776,185.42
（七）所得税影响额	-1,238,416.46
合    计	41,865,408.65

注：发生在子公司的主要非经常性损益，已考虑股份公司投资比例，列示数据已扣除少数  
股东收益因素；

所得税影响按发生该交易公司的实际税赋分析填列；

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

**十四、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司全体董事于 2007 年 4 月 11 日批准报出。**

# 关于宁波杉杉股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

信会师报字（2007）第 10719 号

宁波杉杉股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的宁波杉杉股份有限公司（以下简称“宁波杉杉”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是宁波杉杉股份有限公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

立信会计师事务所有限公司

注册会计师 顾文贤

中国

上海

注册会计师 乔 琪

二〇〇七年四月十一日

**重要提示：**

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“差异调节表”时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

宁波杉杉股份有限公司

## 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	(一)	<b>2006年12月31日股东权益（现行会计准则）</b>	<b>1,488,355,018.77</b>
1	(二)	长期股权投资差额	<b>-35,347,685.45</b>
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	<b>-35,459,161.17</b>
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	<b>111,475.72</b>
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	(三)	所得税	<b>-6,413,406.65</b>
13	(四)	其他（少数股东权益）	<b>314,640,288.82</b>
		<b>2007年1月1日股东权益（新会计准则）</b>	<b>1,761,234,215.49</b>
		其中：归属于母公司所有者权益	<b>1,445,454,853.90</b>
	(四)	少数股东权益	<b>315,779,361.59</b>

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人:郑永刚 主管会计工作负责人:翁惠萍 会计机构负责人:翁惠萍

**宁波杉杉股份有限公司**  
**新旧会计准则股东权益差异调节表附注**

**一、编制目的**

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

**二、编制基础**

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司自身的特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

（一）子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

（二）编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

**三、主要项目附注**

（一）2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 11 日出具了标准无保留意见的审计报告（信长会师报字（2007）第 10718 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

**（二）长期股权投资差额**

同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额根据新准则减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 35,459.161.17 元，均归属于母公司的所有者权益减少；其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额根据新准则增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 111,475.72 元，均归属于母公司的所有者权益增加。

### （三）所得税

（1）公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收账款坏帐准备、其他应收款坏帐准备及存货跌价准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 14,129,290.42 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 12,990,217.65 元，归属于少数股东的权益增加 1,139,072.77 元。

（2）公司按照现行会计准则的规定，对控股子公司采用权益法核算，其中包括下列所得税率小于母公司所得税率的子公司：宁波杉杉衬衫有限公司、上海杉杉科技有限公司和湖南杉杉新材料有限公司。根据新会计准则应将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 20,542,697.07 元，均归属于母公司的所有者权益减少。

### （四）少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 314,640,288.82 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 314,640,288.82 元。此外，由于子公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益增加 1,139,072.77 元，新会计准则下少数股东权益为 315,779,361.59 元。

## 十一、 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

宁波杉杉股份有限公司

董事长签名：郑永刚

2007年4月13日



**宁波杉杉股份有限公司董事和高级管理人员  
对公司 2006 年年度报告的书面确认意见**

根据《证券法》第 68 条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号《年度报告的内容与格式》（2005 年修订）的要求，我们作为董事和高级管理人员在全面了解和审核公司 2006 年年度报告后，认为：

- 1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2006 年年度报告公允的反映了公司本年度财务状况和经营成果；
- 2、经立信会计师事务所注册会计师审计的 2006 年年度审计报告是实事求是、客观公正的。

我们保证公司 2006 年年度报告内容真实、准确和完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

**签名：郑永刚、郑学明、汪建明、李长春、翁惠萍、徐春华、吴大器、吴锋(吴大器代)、童全康**