

# 宁波杉杉股份有限公司

600884

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况。

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杜辉玉	工作原因	钱程

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人庄巍、主管会计工作负责人翁惠萍及会计机构负责人（会计主管人员）翁惠萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本报告中所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

七、不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
第八节 财务报告（未经审计） .....	23
第九节 备查文件目录 .....	109

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2013 年上半年
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
上交所（上交所网站）	指	上海证券交易所（www.sse.com.cn）
本公司、公司、杉杉股份	指	宁波杉杉股份有限公司
杉杉控股	指	杉杉控股有限公司
杉杉集团	指	杉杉集团有限公司
时尚品牌公司	指	宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司
湖南海纳	指	湖南海纳新材料有限公司
湖南杉杉户田	指	湖南杉杉户田新材料有限公司
上海科技	指	上海杉杉科技有限公司
东莞杉杉	指	东莞市杉杉电池材料有限公司
杉杉创投	指	宁波杉杉创业投资有限公司
宁波银行	指	宁波银行股份有限公司
稠州银行	指	浙江稠州商业银行股份有限公司
富银融资租赁公司	指	富银融资租赁（深圳）有限公司
杉杉富银保理公司	指	杉杉富银商业保理有限公司
金安国纪	指	金安国纪科技股份有限公司
湖南中大	指	湖南中大技术创业孵化器有限公司
鲁彼昂姆	指	宁波鲁彼昂姆服饰有限公司
杉井不动产	指	杉井不动产开发（宁波）有限公司
汇星贸易	指	宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	宁波杉杉股份有限公司
公司的中文名称简称	杉杉股份
公司的外文名称	NINGBO SHANSHAN CO.,LTD
公司的外文名称缩写	NBSS
公司的法定代表人	庄巍

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱程	陈莹
联系地址	宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉商务大厦 8 层	宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉商务大厦 8 层
电话	0574-88208337	0574-88208337
传真	0574-88208375	0574-88208375
电子信箱	ssgf@shanshan.com	ssgf@shanshan.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市望春工业园区云林中路 238 号
公司注册地址的邮政编码	315177
公司办公地址	宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉商务大厦 8 层
公司办公地址的邮政编码	315100
公司网址	www.ssgf.net
电子信箱	ssgf@shanshan.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉商务大厦 8 层

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	杉杉股份	600884

### 六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,767,081,126.09	1,565,418,926.89	12.88
归属于上市公司股东的净利润	92,596,630.44	90,261,660.61	2.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,251,023.96	57,428,799.25	36.26
经营活动产生的现金流量净额	13,634,467.28	11,821,643.73	15.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,001,090,638.37	3,237,835,691.12	-7.31
总资产	7,428,934,079.92	7,623,908,286.24	-2.56

##### (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.225	0.220	2.59
稀释每股收益(元/股)	0.225	0.220	2.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.190	0.140	36.26
加权平均净资产收益率(%)	2.968	3.019	减少 0.051 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.509	1.921	增加 0.588 个百分点

#### 二、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
非流动资产处置损益	11,061,044.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,399,193.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,205,529.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,090,232.29
少数股东权益影响额	-1,874,944.10
所得税影响额	-1,124,389.65
合计	14,345,606.48

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，在国际经济形势动荡、经济复苏乏力的大背景下，我国经济仍处于“降中趋稳”的低增速运行状态，需求持续低迷，企业运行风险增加。报告期内，面对严峻的经济形势，公司总体经营业绩稳中有升，实现营业收入 176,708.11 万元，同比增长 12.88%；主营业务收入 174,847.53 万元，同比增长 13%；净利润 8,556.94 万元，同比下降 5.98%；实现归属于上市公司股东的净利润为 9,259.66 万元，同比增长 2.59%。

#### 1、服装业务

公司服装业务主要涵盖原创“杉杉”品牌业务、时尚品牌公司（负责除“杉杉”品牌以外，其他品牌业务的运营）的多品牌业务和针织品（OEM）业务。

目前，国内服装行业仍处于行业转型调整期，中国服装企业承受着内部转型升级和外部市场需求低迷的双重压力。报告期内，公司服装业务继续推进经营改革，加快渠道整合，转变经营模式。上半年，受终端消费市场疲软、人民币升值、劳动力成本上涨等外部因素以及公司内部实施多品牌业务整合的综合影响，公司服装业务实现主营业务收入 76,714.86 万元，同比下降 2.83%；实现归属于上市公司股东的净利润-378.39 万元，其中主要系多品牌业务以及针织品（OEM）业务亏损较大所致。

**“杉杉”品牌业务** 报告期内，公司原创“杉杉”品牌业务经营较为稳健，实现主营业务收入 15,690.41 万元，同比下降 8.84%；归属于上市公司股东的净利润 1,356.88 万元，同比略微下降 0.37%。

**多品牌业务** 报告期内，公司多品牌业务运营平台时尚品牌公司（负责除“杉杉”品牌以外，其他品牌业务的运营）继续推动经营管理整合，优化渠道结构，关闭低效店铺，改善终端运营质量。期内，多品牌业务实现主营业务收入 18,156.79 万元，同比下降 26.14%；归属于上市公司股东的净利润-1,344.87 万元，亏损幅度较去年同期有所扩大。主要系加大库存处理力度所致。

**针织品（OEM）业务** 报告期内，公司针织品（OEM）业务实现主营业务收入 42,867.66 万元，同比增长 15.38%；归属于上市公司股东的净利润-460.18 万元，主要为报告期内销售费用上升，人民币升值及薪酬增加等因素影响所致。期内，公司持续推进针织品业务的转型升级，推动生产制造重心向内地的战略转移，以有效降低劳动力成本。

#### 2、锂电池材料业务

公司作为目前我国最大的锂离子电池材料综合供应商，已形成相对成熟完整的产品体系，产品覆盖锂电池正极材料、负极材料和电解液产品。

报告期内，面对锂电池材料行业产能过剩和日趋激烈的市场竞争，公司实施积极稳健的经营策略，锂电池材料业务总体继续呈现稳步上升的发展态势。上半年实现主营业务收入 97,450.32 万元，同比增长 28.60%，其中，正极材料、负极材料和电解液业务分别实现主营业务收入 56,068.04 万元、29,231.21 万元和 8,507.97 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 5,402.38 万元，同比增长 14.91%，其中，正极材料、负极材料和电解液业务分别实现归属于上市公司股东的净利润 1,356.79 万元、2,619.10 万元和 1,395.42 万元。激烈的市场竞争引起锂电材料毛利率下降，导致净利润增幅小于收入增幅。

报告期内，为调整和优化公司锂电池材料业务结构，公司将盈利能力较弱的锂离子电池正

极材料前驱体业务进行了剥离，转让了所持湖南海纳新材料有限公司的全部 66.67% 的股权。该业务的剥离，有利于提升锂离子电池材料业务整体盈利能力。根据股权转让协议，截至本报告披露日，公司已收到湖南海纳首期股权转让款 2,378.28 万元；湖南海纳已办理完毕工商变更。

**正极材料业务** 报告期内，公司控股子公司湖南杉杉户田积极应对激烈的市场竞争，强化客户维护，推进市场拓展；加强客户应收账款管理，防范资金风险；加快技改建设，稳步推进锂离子电池正极材料 9000 吨产能提升项目。

**负极材料业务** 报告期内，公司以海外市场拓展、新产品研发和成本费用控制为工作重点，推进客户多元化发展及工艺改进，实现负极材料业务的稳健发展。

公司积极推进在上海闵行经济技术开发区临港园区战略性新兴产业基地投资开发的锂离子动力电池关键材料项目，目前，该项目正在开展环评报告和深化设计工作。

**电解液业务** 面对竞争日趋激烈的电解液市场，公司全资子公司东莞杉杉通过研发高端产品，提升产品竞争力。2013 年 5 月，东莞杉杉通过 TS16949 汽车供应链质量体系认证。在市场拓展上，适时调整客户结构，逐步降低对单一大客户的依存度。

基于对拓展电解液北方市场的战略布局，公司拟在廊坊建立电解液生产基地。报告期内，公司基本完成河北廊坊年产 4000 吨电解液新建项目的调研工作。

### 3、投资业务

公司投资业务包括金融及类金融股权投资业务，以及以公司子公司杉杉创投为平台开展的 PE 及基金募集与管理业务。

**金融及类金融股权投资业务** 目前主要投资了宁波银行、稠州银行、富银融资租赁公司及杉杉富银保理公司。

报告期内，宁波银行 2012 年度股东大会审议通过了每 10 股派 2.5 元人民币现金（含税）的 2012 年度权益分派方案，公司持有其股份 1.79 亿股，对应现金分红 4,475 万元，截至本报告披露日，公司已收到该笔分红款。

2012 年，公司以 18,709.34 万元增资认购稠州银行 4,121 万股，增持后共计持股 12,363 万股。2013 年 7 月 16 日，中国银监会浙江监管局批复同意稠州银行注册资本由 120,000 万元变更为 153,200 万元。对应公司持有稠州银行股份的持股比例调整为 8.07%，并以此股比对稠州银行进行权益法核算。

2013 年 1 月，富银融资租赁公司完成出资设立。报告期内，富银融资租赁公司完成了经营管理团队的组建工作，已起租运营。今年 5 月份，公司及其控股子公司富银融资租赁公司联合相关股东发起设立了杉杉富银保理公司，主营企业应收账款管理外包服务，独立为客户提供贸易融资、信用调查与资信管理等，注册资本人民币 5,000 万元，其中公司及其控股子公司富银融资租赁公司出资额共计 3,500 万元（公司出资 950 万元，富银融资租赁公司出资 2,550 万元），占注册资本的 70%。

**创投业务** 公司以全资子公司杉杉创投为运作平台，开展 PE 业务。报告期内，在经济增速放缓、资本市场低迷、IPO 停滞不前的投资环境下，公司积极转变投资策略，加快业务模式转型，审慎开展 PE 基金业务。报告期内，向南通杉杉创业投资中心（有限合伙）新增股权投资 1,500 万元。

公司积极推进已投项目的后续跟进，审慎研判被投资企业的经营现状、发展前景，加强投后管理；做好项目退出，对于中短期内不具上市条件的被投资企业，公司基于投资风险控制考



虑，安排股权回购等方式进行项目退出。

#### 4、持续完善企业内部控制

上半年，公司在内部控制建设上主要完成以下工作：修订 11 大业务循环制度及评价标准；编制《管理风险评估工作细则》，确定 2013 年风险评估模式以被动型风险评估为主；新编富银融资租赁公司内控制度架构设计、制度及评价标准，并有效运行；有序开展内控评价及内控培训工作；积极参与投资项目的风险管理工作。

下半年，公司将在总结上半年经营工作实际情况的基础上，根据年初制定的全年工作计划，积极推动并落实各项工作的开展。

### (一)主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,767,081,126.09	1,565,418,926.89	12.88
营业成本	1,367,686,520.76	1,184,844,311.24	15.43
销售费用	116,831,894.33	110,701,322.67	5.54
管理费用	201,156,264.07	192,545,408.40	4.47
财务费用	72,958,372.66	66,133,903.87	10.32
经营活动产生的现金流量净额	13,634,467.28	11,821,643.73	15.33
投资活动产生的现金流量净额 注 1	-41,264,083.34	46,584,164.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额 注 2	29,333,241.09	7,280,243.72	302.92
研发支出	41,277,424.29	35,467,992.23	16.38
汇率变动对现金及现金等价物的影响 注 3	-2,260,156.98	-879,419.79	不适用

注：

1、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司去年同期取得投资收益所收到的金额较大，而本期宁波银行分红款在报告期后收到。

2、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收到的票据保证金及吸收少数股东投资的资金增加。

3、汇率变动对现金及现金等价物的影响：主要系受汇率变动影响。

#### 变动 30%以上其他会计科目分析

单位：元 币种：人民币

资产负债表科目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		变动率	说明原因
	期末余额	占资产总计比重%	期初余额	占资产总计比重%		
交易性金融资产	21,888,626.22	0.29%	39,288,308.45	0.52%	-44.29%	系本期公司出售部分交易性金融资产，同时股票受公允价格波动影响。

应收股利	44,750,000.00	0.60%			不适用	系应收宁波银行分红股利款 4,475 万元，公司已于 7 月 12 日收到分红款。
其它应收款	58,891,559.53	0.79%	45,245,655.38	0.59%	30.16%	主要系本期新增其它应收转让湖南海纳新材料有限公司股权款 2,500 万元。
长期应收款	36,403,092.27	0.49%			不适用	系控股子公司富银融资租赁（深圳）有限公司本期开展融资租赁业务。
应交税费	772,236.67	0.01%	31,790,333.44	0.42%	-97.57%	主要系控股子公司本期支付了 2012 年底计提的所得税 2,115 万元，同时存货增加导致增值税进项税额增加。
应付利息	8,940,000.00	0.12%	26,820,000.00	0.35%	-66.67%	本期公司兑付 2012 年度（2012.3.26-2013.3.25）公司债利息 3,576 万元，其中含 2013 年第一季度公司债利息。
长期借款	180,000,000.00	2.42%			不适用	系公司本期新增长期借款 18,000 万元，借款期限为 2013 年 6 月 27 日至 2014 年 9 月 26 日。

损益类科目	本期金额	上年同期数	变动率	说明原因
资产减值损失	9,133,388.15	3,894,102.99	134.54%	主要系随着应收款项及存货规模的扩大，公司对存货及应收账款计提的减值准备较上年同期增加。
公允价值变动损益	-5,818,968.00	-2,768,457.19	不适用	主要系本期交易性金融资产市价波动引起公允价值变动。
少数股东损益	-7,027,257.89	749,173.04	不适用	主要系存在少数股东的子公司净利润减少所致。
其他综合收益	-304,690,188.37	115,248,062.05	不适用	主要系本期可供出售金融资产受股价波动影响计入资本公积的金额较去年减少。

## 2、其它

### (1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年上半年，公司实现归属于上市公司股东的净利润 9,259.66 万元，同比增长 2.59%。公司服装业务实现归属于上市公司股东的净利润-378.39 万元；锂电池材料业务实现归属于上市公司股东的净利润 5,402.38 万元；实现投资收益 10,610.37 万元，其中主要为宁波银行期内分红 4,475 万元，稠州银行长期股权投资收益 4,997.07 万元，湖南海纳股权转让收益 1,118.50 万元；扣减母公司三项费用及其它共计 6,374.70 万元。净利润构成发生较大变动主要为服装板块受终端消费市场疲软、人民币升值、劳动力成本上涨等外部因素以及公司内部实施多品牌业务整合的影响，导致服装业务净利润大幅下降所致。

### (2)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2010 年 3 月 26 日发行“2010 年宁波杉杉股份有限公司公司债券”。该债券按面值平价发行，票面利率为 5.96%，采取单利按年计息，共计发行人民币 6.0 亿元。该债券存续期限为 7 年，在第五年末附投资者回售选择权。本期公司债券于 2010 年 4 月 14 日起在上海证券交易所挂牌交易，于 2011 年 6 月 27 日起参与上海证券交易所质押式回购交易，质押券申报和转回的代码为“104050”，简称为“10 杉杉质”。

公司已于 2013 年 3 月 26 日支付 2012 年 3 月 26 日至 2013 年 3 月 25 日期间利息。(详情见本公司刊载在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站的公告)

为满足公司业务经营发展需要,优化债务结构,补充流动资金,公司 2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 5 月 16 日审议通过了关于发行不超过人民币 8 亿元公司债券的议案。公司已向中国证监会提交了公司债发行申请,截至本报告披露日,尚未收到正式批文。

### (3)经营计划进展说明

详见前述“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装	767,148,586.06	572,352,634.43	25.39	-2.83	-2.14	减少 0.53 个百分点
锂电池材料	974,503,240.07	788,304,958.04	19.11	28.60	32.80	减少 2.56 个百分点
投资	6,823,436.81		-			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
杉杉品牌服装	156,904,082.70	103,811,651.95	33.84	-8.84	-12.89	增加 3.08 个百分点
其他品牌服装	181,567,888.78	110,727,496.85	39.02	-26.14	-23.66	减少 1.98 个百分点
针织品	428,676,614.58	357,813,485.63	16.53	15.38	11.60	增加 2.82 个百分点
锂电池材料	974,503,240.07	788,304,958.04	19.11	28.60	32.80	减少 2.56 个百分点
投资	6,823,436.81		-			

### 2、主营业务分地区情况

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	562,897,771.92	-10.94
上海区域	284,699,700.27	2.36
其他区域	838,159,962.70	41.59
国外区域	62,717,828.05	39.20

## (三)核心竞争力分析

### 1、服装业务

杉杉股份作为中国服装行业的第一家上市公司,20 多年来,一直致力于创新和改革,率先推出“品牌战略”、“无形资产运作”、“多品牌、国际化”等先进的产业理念和实践。公司自主核心品牌“杉杉”为中国服装行业的著名品牌。公司实施“多品牌、国际化”发展战略,先后引入多个国际高端品牌。

### 2、锂电业务

完整的产品体系：公司作为国内锂电池材料领域的先行者，已形成相对成熟、完整的产品体系。产品种类覆盖锂电池正极材料、负极材料和电解液。正极产品包括钴酸锂、锰酸锂、镍钴二元系、镍钴锰三元系、磷酸铁锂等系列产品；负极产品包括中间相系列、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；电解液产品包括多种规格型号的锂离子电池电解液及各种高纯度的有机溶剂。

客户资源：经过多年积累，公司作为国内最大的锂电池材料综合供应商，拥有较稳定的客户资源。

技术支撑：相关产业子公司获得中国国家高新技术企业认定，拥有中国 863 科技成果及数十项自主专利；通过了 ISO9001 质量体系及 ISO14001 环境体系认证。上海科技、东莞杉杉通过了 TS16949 汽车供应链质量体系认证。上海、湖南、宁波三地公司均设立了博士后工作站。

报告期内，公司核心竞争力未发生其它重要变化，详见公司 2012 年年度报告。

#### (四)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

2013 年上半年，公司对外投资额为 120,000,000.00 元，同比去年增加 109,425,180.00 元，增幅 1034.77%。

被投资公司具体情况见下表：

投资名称	投资额（元）	主要业务	权益比例（%）
杉杉富银商业保理有限公司	35,000,000.00	融资、保理	70.00
富银融资租赁(深圳)有限公司	70,000,000.00	融资租赁	70.00
南通杉杉创业投资中心（有限合伙）	15,000,000.00	股权投资	25.97
小计	120,000,000.00		

##### (1)证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票		RODINIA LITHIUM INC	5,820,725.61	3,261,000	2,298,226.22	10.50	-999,267.64
2	股票	600376	首开股份	14,856,161.74	2,000,000	11,100,000.00	50.71	-8,800,419.23
3	股票	600976	武汉健民	1,283,868.73	60,000	1,296,000.00	5.92	951,241.63
4	股票	600887	伊利股份	7,059,960.06	230,000	7,194,400.00	32.87	198,171.61
合计				29,020,716.14	/	21,888,626.22	100	-8,650,273.63

##### (2)持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002142	宁波银行注 1	181,550,000.00	6.21	6.21	1,516,130,000.00	44,750,000.00	-249,257,500.00	可供出售金融资产	法人股投资
ASX:HRR	HRR	16,473,554.10			8,532,511.54		-4,052,306.53	可供出售金融资产	
	RODINIA LITHIUM INC	9,155,041.01			1,790,093.41		-778,331.73	可供出售金融资产	
002636	金安国纪注 2	70,000,000.00	5.25	3.00	55,822,506.56	6,292,985.05	218,124.08	可供出售金融资产	法人股投资
合计		277,178,595.11	/	/	1,582,275,111.51	51,042,985.05	-253,870,014.18	/	/

注 1：公司持有宁波银行股份 1.79 亿股，期内分红 4,475 万元。

注 2：公司于 2013 年 1 月 17 日开始对金安国纪进行减持。截至本报告期末，公司累计减持金安国纪 6,292,996 股，获得投资收益为 6,292,985.05 元。

### (3)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份 来源
浙江稠州商业银行股份有限公司	682,777,877.30	6.87	8.07	828,402,841.79	49,970,704.18	49,970,704.18	长期股权投资	法人投资
合计	682,777,877.30	/	/	828,402,841.79	49,970,704.18	49,970,704.18	/	/

2012 年，公司总经理办公会会议审议通过了参与稠州银行配股增资事宜。稠州银行本次配股方案为每 10 股配 5 股，每股 4.54 元；根据此配股方案，以前公司持股 8242 万股计算，公司认购 4121 万股，认购款 18,709.34 万元。中国银监会浙江监管局已于 2012 年 12 月 28 日通过公司参与稠州银行配股增资的股东资格审查。

2013 年 7 月 16 日，中国银监会浙江监管局批复同意稠州银行注册资本由 120,000 万元变更为 153,200 万元。对应公司持有稠州银行股比调整为 8.07%，并以此股比对稠州银行进行权益法核算。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 3、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。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	报告期营业收入	报告期净利润
<b>主要子公司情况</b>							
宁波杉杉服装品牌经营有限公司	“杉杉”品牌服装	5,000	90	26,971.01	6,580.64	16,790.04	1,614.94
上海杉杉科技有限公司	锂离子电池负极材料及其炭素材料的研究开发及制造等	15,300	100	56,285.66	22,192.63	27,206.21	1,401.17
湖南杉杉户田新材料有限公司	锂离子电池正极材料	6,666.67	75	98,326.78	16,226.33	56,585.92	1,809.06
东莞市杉杉电池材料有限公司	锂离子电池电解液	2,500	100	22,139.85	9,988.75	8,547.39	1,395.42
<b>主要参股公司情况</b>							

浙江稠州商业银行股份有限公司	吸收公众存款,发放贷款及办理国内结算等	153,200	8.07	9,782,327.37	855,020.53	181,444.08	61,921.57
----------------	---------------------	---------	------	--------------	------------	------------	-----------

### 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
锂离子动力电池关键材料项目	55,000.00	多部门环保征询意见已出,正在开展环评报告工作;设计院深化设计在同步进行。	129.22	5,783.21
合计	55,000.00	/	129.22	5,783.21

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

《公司章程》第一百五十四条规定公司利润分配政策为:

1、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性,应重视对投资者的合理投资回报,正确处理股东投资回报与公司长远发展、持续经营的关系。

2、采用现金或者股票方式分配股利,并以现金利润分配为其主要方式。

3、在公司盈利年度、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十。

公司 2012 年年度股东大会审议通过了如下利润分配方案:以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 410,858,247 股为基数,向全体股东每 10 股派现金红利 0.60 元(含税),共计派发股利 24,651,494.82 元。公司于 2013 年 6 月 21 日实施了上述利润分配方案。(详见公司于 2013 年 6 月 7 日披露的公告)

## 三、其他披露事项

### (一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一)诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>7月1日,《投资者报》发表题为《隐瞒锂电池项目杉杉股份涉嫌信批违规》的报道。</p> <p>报道称,“杉杉新材望城基地将建设年产3万吨锂离子动力电池正极材料生产基地,一期建成后,年产量达1万吨,年产值20亿元,年利税1.5亿元”。“‘杉杉新材’即湖南杉杉户田新材料有限公司,是杉杉股份的子公司。”</p> <p>报道称,“国内500强企业杉杉控股,首期投资12亿元的锂离子负极材料项目落户奉新。”江西奉新县引进投资紫宸科技项目。“紫宸科技指的是江西紫宸科技有限公司,注册资本为8000万元,主营业务为锂离子电池负极材料、新型石墨等,其实际为杉杉股份的子公司上海杉杉硕能复合材料有限公司所控制,背后的实际控制人都是杉杉控股的郑永刚。”</p> <p>报道称,杉杉股份未对上述项目进行信息披露,涉嫌信批违规。</p>	<p>详见公司于2013年7月3日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上交所网站披露的临2013-024公告。</p>

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一)已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

##### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
湖南中大	湖南海纳66.67%的股权	2013年6月27日	4,878.28	-1,118.27	1,118.50	是注1	经立信会计师事务所审计的湖南海纳截至2012年12月31日的净资产价值为定价依据	是	原有授信担保事宜注2	11.48	其他关联人

注1:

2013年6月,公司七届董事会第二十八次会议审议通过关于转让公司控股子公司湖南海纳66.67%股权的关联交易的议案。本次交易以经审计的湖南海纳截至2012年12月31日的净资产价值人民币7,317.06万元的66.67%为基准,确定交易价格为4,878.28万元。本次关联交易从公司整体利益出发,旨在调整和优化公司业务结构,剥离盈利能力较弱的锂离子电池正极材料前

驱体业务，以增强公司锂离子电池材料业务整体盈利能力，符合公司的产业发展战略。

注 2:

鉴于杉杉股份在股权转让前已为湖南海纳提供授信担保，担保授信额度总计人民币 15,000 万元。根据股权转让协议约定：交易对方湖南中大及李新海确认并同意为上述授信担保向杉杉股份提供反担保。在上述杉杉股份为湖南海纳提供担保的贷款及授信到期前，湖南中大及李新海保证湖南海纳向相关银行及时兑付到期贷款及到期票据。届时，杉杉股份在该等授信项下的担保完全解除，不再向湖南海纳提供续保。在股权转让协议签署的同时，协议三方签署《股权质押协议》，将湖南中大及李新海所持有湖南海纳共计 2,356.56 万股质押给杉杉股份，作为湖南中大及李新海履行协议项下所有义务的担保。

（详见公司于 2013 年 6 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站披露的公告。）

根据《股权转让协议》约定，公司与湖南中大已办理完毕湖南海纳股权工商变更登记，并于 2013 年 7 月 8 日办理完毕股权质押登记。

#### 四、公司股权激励情况及其影响

√不适用

#### 五、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司七届董事会第十八次会议审议通过了关于公司全资子公司时尚品牌公司及其控股子公司与杉井不动产日常性关联交易预计的议案；关于公司下属控股子公司鲁彼昂姆与汇星贸易日常性关联交易预计的议案。（详见公司于 2012 年 8 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站披露的公告。）

在上述预计期限内，时尚品牌公司及其控股子公司与杉井不动产发生委托销售关联交易共计 1,195.76 万元；鲁彼昂姆与汇星贸易发生服装加工关联交易共计 1,255.84 万元。

##### (二)资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

请详见本节“三、资产交易、企业合并事项”。

#### 六、重大合同及其履行情况

##### (一)托管、承包、租赁事项

√不适用

##### (二)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系



												保	
宁波杉杉股份有限公司	公司本部	湖南海纳新材料有限公司	30,000,000.00	2012年6月21日	2012年6月21日	2013年6月21日	连带责任担保	是	否		是	否	
宁波杉杉股份有限公司	公司本部	湖南海纳新材料有限公司	50,000,000.00	2012年9月14日	2012年9月14日	2014年12月31日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁波杉杉股份有限公司	公司本部	湖南海纳新材料有限公司	30,000,000.00	2012年10月11日	2012年10月11日	2013年10月11日	连带责任担保	否	否		是	否	
宁波杉杉股份有限公司	公司本部	湖南海纳新材料有限公司	40,000,000.00	2012年6月25日	2012年6月25日	2013年6月24日	连带责任担保	是	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							134,010,975.62						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							134,010,975.62						
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							625,620,846.79						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							625,620,846.79						
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）							759,631,822.41						
担保总额占公司净资产的比例（%）							25.31						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							249,989,460.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							249,989,460.00						

**担保情况说明：**

2013年6月，公司七届董事会第二十八次会议审议通过关于转让公司控股子公司湖南海纳66.67%股权的关联交易的议案。（详见公司于2013年6月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站披露的公告。）本次股权转让后，湖南海纳不再纳入公司合并报表范围。

对湖南海纳的担保事宜，请详见本节“三、资产交易、企业合并事项”。

**(三)其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

**七、承诺事项履行情况**

**(一)上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺	承诺	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履	是否及时
----	----	-----	------	---------	------	------

背景	类型				行期限	严格履行
其他承诺	其他	杉杉集团有限公司（控股股东）	在增持实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份	承诺时间为 2012 年 12 月 6 日，期限为增持实施期间及法定期限内	是	是

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2012 年年度股东大会审议通过了关于续聘立信会计师事务所为 2013 年度会计审计机构的议案，关于续聘立信会计师事务所为 2013 年度内控审计机构的议案。

报告期内，公司未发生改聘、解聘会计师事务所的情况。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、公司治理情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司严格履行股东大会审批程序，并聘请有证券从业资质的中介机构、律师、独立董事出具意见，确保决策的科学、公正、合法。上半年度共召开两次股东大会，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的权利充分行使表决权。

### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，其通过股东大会行使出资人的权利，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。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“三分开、两独立”。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关要求规范运作，全体董事能够认真履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规的精神。董事的权利义务和责任明确，董事会的人员构成符合法律法规的规定。公司独立董事制度健全。

### 4、关于监事和监事会

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。公司各位监事积极参加有关培训，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、经理和其他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

公司建立并逐步完善公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系与激励约束机制，实行高管人员的薪酬与效益挂钩。董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

#### 6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工和社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕交易信息知情人登记管理制度的规定》的相关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司按照上述规定，严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，做好相关内幕信息知情人的登记工作，防止内幕信息泄露，保证信息披露的公正公平。

#### 8、其他方面

报告期内，公司根据《上海证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引》第六条的规定及要求，对原有的《宁波杉杉股份有限公司信息披露事务管理制度》进行了修订；公司按照上述规定，严格执行《宁波杉杉股份有限公司信息披露事务管理制度》，做好信息披露工作，保证信息披露的合法合规。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一)股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2012 年 12 月 7 日，公司发布了《宁波杉杉股份有限公司关于控股股东增持公司股份的公告》，截至 2012 年 12 月 31 日，杉杉集团累计增持 2,060,031 股，增持后合计持有公司股份 133,536,993 股，占公司已发行总股份的 32.50%。

报告期内，公司控股股东杉杉集团持有公司股份未发生变化。

#### (二)限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一)股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				66,413		
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	报告期内增减	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	境内非国有法人	32.50	133,536,993	0	0	无
百联集团有限公司	国有法人	2.58	10,601,250	0	0	未知
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.65	2,672,845	2,672,845	0	未知
梁耀和	境内自然人	0.61	2,521,337	-2,146,157	0	未知
中信信托有限责任公司—武当 17 期	其他	0.50	2,069,800	2,069,800	0	未知
中信信托有限责任公司—建苏 723	其他	0.50	2,057,323	2,057,323	0	未知
融通新蓝筹证券投资基金	其他	0.49	2,000,000	2,000,000	0	未知
全国社保基金一一组合	其他	0.42	1,718,762	1,718,762	0	未知
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	其他	0.33	1,369,200	1,369,200	0	未知

中融国际信托有限公司—中融增强 45 号	其他	0.31	1,293,101	505,101	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的数量		股份种类及数量		
杉杉集团有限公司		133,536,993		人民币普通股		133,536,993
百联集团有限公司		10,601,250		人民币普通股		10,601,250
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金		2,672,845		人民币普通股		2,672,845
梁耀和		2,521,337		人民币普通股		2,521,337
中信信托有限责任公司—武当 17 期		2,069,800		人民币普通股		2,069,800
中信信托有限责任公司—建苏 723		2,057,323		人民币普通股		2,057,323
融通新蓝筹证券投资基金		2,000,000		人民币普通股		2,000,000
全国社保基金一一一组合		1,718,762		人民币普通股		1,718,762
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号		1,369,200		人民币普通股		1,369,200
中融国际信托有限公司—中融增强 45 号		1,293,101		人民币普通股		1,293,101
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。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。				

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
范宝富	副总经理	离任	因个人原因辞去公司副总经理职务

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

合并资产负债表  
2013 年 6 月 30 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	附注六	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	890,948,699.69	927,116,199.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	21,888,626.22	39,288,308.45
应收票据	(三)	337,445,852.52	305,786,303.79
应收账款	(五)	1,055,399,939.51	884,491,121.24
预付款项	(七)	119,994,468.97	146,075,847.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(四)	44,750,000.00	
其他应收款	(六)	58,891,559.53	45,245,655.38
买入返售金融资产			
存货	(八)	904,707,631.70	880,222,388.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,434,026,778.14	3,228,225,824.34
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	1,582,275,111.51	2,026,487,243.21
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	36,403,092.27	
长期股权投资	(十二)	1,079,879,144.02	1,019,101,427.62
投资性房地产			
固定资产	(十三)	862,183,461.02	902,204,680.62
在建工程	(十四)	148,691,462.91	147,643,988.71
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	254,406,922.17	271,639,203.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	11,394,241.33	10,340,779.59
递延所得税资产	(十七)	19,673,866.55	18,265,138.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,994,907,301.78	4,395,682,461.90
资产总计		7,428,934,079.92	7,623,908,286.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十九)	1,527,564,641.77	1,756,357,973.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十)	400,315,748.58	350,339,478.55
应付账款	(二十一)	603,657,564.72	472,972,287.50
预收款项	(二十二)	130,158,078.87	105,028,218.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十三)	25,156,871.76	30,333,786.83
应交税费	(二十四)	772,236.67	31,790,333.44
应付利息	(二十五)	8,940,000.00	26,820,000.00
应付股利	(二十六)	3,191,084.73	3,191,084.73
其他应付款	(二十七)	177,024,324.83	146,399,635.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,876,780,551.93	2,923,232,798.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十八)	180,000,000.00	
应付债券	(二十九)	595,773,214.23	595,209,642.81
长期应付款			



专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十七)	346,788,942.35	446,816,396.01
其他非流动负债	(三十)	76,812,355.80	78,331,892.51
非流动负债合计		1,199,374,512.38	1,120,357,931.33
负债合计		4,076,155,064.31	4,043,590,730.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(三十一)	410,858,247.00	410,858,247.00
资本公积	(三十二)	1,452,757,217.10	1,757,670,216.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十三)	157,292,637.03	157,292,637.03
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	984,661,045.50	916,715,909.88
外币报表折算差额		-4,478,508.26	-4,701,319.12
归属于母公司所有者权益合计		3,001,090,638.37	3,237,835,691.12
少数股东权益		351,688,377.24	342,481,864.99
所有者权益合计		3,352,779,015.61	3,580,317,556.11
负债和所有者权益总计		7,428,934,079.92	7,623,908,286.24

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

母公司资产负债表  
2013 年 6 月 30 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	附注十二	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		134,865,321.98	89,634,863.61
交易性金融资产			
应收票据		9,444,300.12	30,136,000.00
应收账款	(一)	11,783,918.13	6,734,843.10
预付款项		431,945.00	1,439,783.00
应收利息			
应收股利		44,750,000.00	
其他应收款	(二)	874,307,428.22	848,788,594.90
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,075,582,913.45	976,734,084.61
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		1,516,130,000.00	1,908,140,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,064,839,708.62	2,037,990,847.57
投资性房地产			
固定资产		226,211,869.24	231,285,389.20
在建工程		454,200.00	454,200.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		109,549,305.67	110,933,828.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		378,043.60	378,043.60
递延所得税资产		357,011.04	357,011.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,917,920,138.17	4,289,539,319.70
资产总计		4,993,503,051.62	5,266,273,404.31
<b>流动负债:</b>			

短期借款		659,893,500.00	811,084,450.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,881,102.61	3,676,357.86
预收款项		7,764,282.33	6,918,665.23
应付职工薪酬		95,160.13	116,332.85
应交税费		-424,106.67	-655,319.01
应付利息		8,940,000.00	26,820,000.00
应付股利		701,360.00	701,360.00
其他应付款		607,260,618.74	543,525,933.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,294,111,917.14	1,392,187,780.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		180,000,000.00	
应付债券		595,773,214.23	595,209,642.81
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		333,645,000.00	431,647,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,109,418,214.23	1,026,857,142.81
负债合计		2,403,530,131.37	2,419,044,923.18
<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
资本公积		1,468,268,709.69	1,762,276,209.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		157,292,637.03	157,292,637.03
一般风险准备			
未分配利润		553,553,326.53	516,801,387.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,589,972,920.25	2,847,228,481.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,993,503,051.62	5,266,273,404.31

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

合并利润表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,767,081,126.09	1,565,418,926.89
其中：营业收入	(三十五)	1,767,081,126.09	1,565,418,926.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,777,615,004.14	1,566,172,951.80
其中：营业成本	(三十五)	1,367,686,520.76	1,184,844,311.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十六)	9,848,564.17	8,053,902.63
销售费用	(三十七)	116,831,894.33	110,701,322.67
管理费用	(三十八)	201,156,264.07	192,545,408.40
财务费用	(三十九)	72,958,372.66	66,133,903.87
资产减值损失	(四十二)	9,133,388.15	3,894,102.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(四十)	-5,818,968.00	-2,768,457.19
投资收益（损失以“－”号填列）	(四十一)	106,103,662.99	103,151,791.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,349,556.78	38,646,959.19
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		89,750,816.94	99,629,309.84
加：营业外收入	(四十三)	9,226,692.88	9,964,719.84
减：营业外支出	(四十四)	1,577,286.41	1,842,661.85
其中：非流动资产处置损失		252,777.57	687,597.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		97,400,223.41	107,751,367.83
减：所得税费用	(四十五)	11,830,850.86	16,740,534.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,569,372.55	91,010,833.65
归属于母公司所有者的净利润		92,596,630.44	90,261,660.61
少数股东损益		-7,027,257.89	749,173.04
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益	(四十六)	0.225	0.220
(二) 稀释每股收益	(四十六)	0.225	0.220
七、其他综合收益	(四十七)	-304,690,188.37	115,248,062.05
八、综合收益总额		-219,120,815.82	206,258,895.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		-212,093,557.93	205,509,722.66
归属于少数股东的综合收益总额		-7,027,257.89	749,173.04

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

母公司利润表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	25,307,503.24	13,680,960.37
减：营业成本	(四)	9,922,724.92	6,546,962.99
营业税金及附加		914,609.09	265,922.39
销售费用		240,000.00	303,333.33
管理费用		23,914,213.97	25,304,525.23
财务费用		35,828,250.26	41,371,581.81
资产减值损失		851,583.42	904,725.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	107,640,548.09	103,488,086.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,498,861.05	38,728,711.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,276,669.67	42,471,996.02
加：营业外收入		187,035.04	708,778.86
减：营业外支出		28,020.91	63,680.97
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,435,683.80	43,117,093.91
减：所得税费用		32,249.86	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,403,433.94	43,117,093.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.149	0.105
（二）稀释每股收益		0.149	0.105
六、其他综合收益		-294,007,500.00	110,085,000.00
七、综合收益总额		-232,604,066.06	153,202,093.91

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

合并现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	本期金额	上期金额
<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		1,825,785,924.46	1,515,753,360.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		42,746,263.38	37,560,866.13
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	33,786,230.84	114,338,353.72
经营活动现金流入小计		1,902,318,418.68	1,667,652,580.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,330,110,633.12	1,086,916,830.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		230,709,397.08	218,202,481.54
支付的各项税费		120,608,495.59	122,527,630.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	207,255,425.61	228,183,994.33
经营活动现金流出小计		1,888,683,951.40	1,655,830,936.93
经营活动产生的现金流量净额		13,634,467.28	11,821,643.73
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		116,720,027.48	68,118,655.00
取得投资收益收到的现金		205,622.30	87,926,875.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		543,250.00	173,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,800.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	22,000,000.00	
投资活动现金流入小计		139,589,699.78	156,218,530.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,645,145.76	88,067,055.38
投资支付的现金		76,778,125.65	21,567,310.48
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)	52,430,511.71	
投资活动现金流出小计		180,853,783.12	109,634,365.86
投资活动产生的现金流量净额		-41,264,083.34	46,584,164.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		45,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,076,806,623.86	1,156,324,239.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	15,610,967.51	
筹资活动现金流入小计		1,137,417,591.37	1,156,324,239.61
偿还债务支付的现金		989,419,321.95	1,000,174,297.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,665,028.33	109,092,156.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			39,777,541.92
筹资活动现金流出小计		1,108,084,350.28	1,149,043,995.89
筹资活动产生的现金流量净额		29,333,241.09	7,280,243.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,260,156.98	-879,419.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-556,531.95	64,806,631.80
加：期初现金及现金等价物余额		713,526,385.24	781,515,848.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(四十九)	712,969,853.29	846,322,480.73

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍



母公司现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		43,450,726.04	7,669,946.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		433,781,026.76	281,146,072.66
经营活动现金流入小计		477,231,752.80	288,816,019.36
购买商品、接受劳务支付的现金		32,540,045.52	3,404,106.81
支付给职工以及为职工支付的现金		4,348,420.79	4,280,991.79
支付的各项税费		3,106,562.45	3,051,549.15
支付其他与经营活动有关的现金		304,723,659.02	480,433,826.07
经营活动现金流出小计		344,718,687.78	491,170,473.82
经营活动产生的现金流量净额		132,513,065.02	-202,354,454.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			59,077,125.00
取得投资收益收到的现金		205,622.30	87,926,875.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,800.00	
收到其他与投资活动有关的现金		22,000,000.00	
投资活动现金流入小计		22,388,422.30	147,024,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		836,870.00	2,869,958.51
投资支付的现金		5,000,000.00	5,692,230.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		47,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		22,000,000.00	
投资活动现金流出小计		75,336,870.00	8,562,188.51
投资活动产生的现金流量净额		-52,948,447.70	138,461,811.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		622,000,000.00	700,692,230.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,225,270.00	
筹资活动现金流入小计		628,225,270.00	700,692,230.00
偿还债务支付的现金		572,544,720.00	565,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,789,438.95	83,706,309.91
支付其他与筹资活动有关的现金			6,060,000.00
筹资活动现金流出小计		656,334,158.95	654,766,309.91
筹资活动产生的现金流量净额		-28,108,888.95	45,925,920.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		51,455,728.37	-17,966,722.88
加：期初现金及现金等价物余额		51,109,593.61	161,894,646.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		102,565,321.98	143,927,923.27

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	410,858,247.00	1,757,670,216.33			157,292,637.03		916,715,909.88	-4,701,319.12	342,481,864.99	3,580,317,556.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	410,858,247.00	1,757,670,216.33			157,292,637.03		916,715,909.88	-4,701,319.12	342,481,864.99	3,580,317,556.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-304,912,999.23					67,945,135.62	222,810.86	9,206,512.25	-227,538,540.50
(一) 净利润							92,596,630.44		-7,027,257.89	85,569,372.55
(二) 其他综合收益		-304,912,999.23						222,810.86		-304,690,188.37
上述(一)和(二)小计		-304,912,999.23					92,596,630.44	222,810.86	-7,027,257.89	-219,120,815.82
(三) 所有者投入和减少资本									21,201,122.70	21,201,122.70
1. 所有者投入									21,201,122.70	21,201,122.70

资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-24,651,494.82		-4,967,352.56	-29,618,847.38
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,651,494.82		-4,967,352.56	-29,618,847.38
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	410,858,247.00	1,452,757,217.10			157,292,637.03		984,661,045.50	-4,478,508.26	351,688,377.24	3,352,779,015.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	410,858,247.00	1,551,744,275.02			155,521,810.94		785,901,786.42	-4,664,056.47	396,647,040.60	3,296,009,103.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	410,858,247.00	1,551,744,275.02			155,521,810.94		785,901,786.42	-4,664,056.47	396,647,040.60	3,296,009,103.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		115,196,665.48					65,610,165.79	51,396.57	56,176,290.93	237,034,518.77
(一)净利润							90,261,660.61		749,173.04	91,010,833.65
(二)其他综合收益		115,196,665.48						51,396.57		115,248,062.05
上述(一)和(二)小计		115,196,665.48					90,261,660.61	51,396.57	749,173.04	206,258,895.70
(三)所有者投入和减少资本									55,427,117.89	55,427,117.89
1.所有者投入资本									55,427,117.89	55,427,117.89
2.股份支付计入所有者权益的金额										

宁波杉杉股份有限公司 2013 年半年度报告

3. 其他										
(四) 利润分配							-24,651,494.82			-24,651,494.82
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,651,494.82			-24,651,494.82
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	410,858,247.00	1,666,940,940.50			155,521,810.94		851,511,952.21	-4,612,659.90	452,823,331.53	3,533,043,622.28

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,858,247.00	1,762,276,209.69			157,292,637.03		516,801,387.41	2,847,228,481.13
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	410,858,247.00	1,762,276,209.69			157,292,637.03		516,801,387.41	2,847,228,481.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-294,007,500.00					36,751,939.12	-257,255,560.88
(一) 净利润							61,403,433.94	61,403,433.94
(二) 其他综合收益		-294,007,500.00						-294,007,500.00
上述(一)和(二)小计		-294,007,500.00					61,403,433.94	-232,604,066.06
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-24,651,494.82	-24,651,494.82
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,651,494.82	-24,651,494.82
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	410,858,247.00	1,468,268,709.69			157,292,637.03		553,553,326.53	2,589,972,920.25

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,858,247.00	1,560,901,209.69			155,521,810.94		525,515,447.40	2,652,796,715.03
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	410,858,247.00	1,560,901,209.69			155,521,810.94		525,515,447.40	2,652,796,715.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		110,085,000.00					18,465,599.09	128,550,599.09
(一) 净利润							43,117,093.91	43,117,093.91
(二) 其他综合收益		110,085,000.00						110,085,000.00
上述(一)和(二)小计		110,085,000.00					43,117,093.91	153,202,093.91
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-24,651,494.82	-24,651,494.82
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								



3. 对所有者（或股东）的分配							-24,651,494.82	-24,651,494.82
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	410,858,247.00	1,670,986,209.69				155,521,810.94	543,981,046.49	2,781,347,314.12

法定代表人：庄巍

主管会计工作负责人：翁惠萍

会计机构负责人：翁惠萍

## 二、公司基本情况

宁波杉杉股份有限公司（以下简称“公司”或“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。企业法人营业执照注册号：33020000006090。本公司于 1996 年 1 月在上海证券交易所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。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 410,858,247 股，公司注册资本为 41,085.82 万元。公司经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：服装、针织品、皮革制品的制造、加工、批发、零售；商标有偿许可使用；自营和代理各类货物和技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；锂离子电池材料的制造、加工、批发、零售；房屋租赁；实业项目投资。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）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。

公司注册地：浙江宁波望春工业园区云林中路 238 号。

总部办公地：宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉商务大厦 8 层。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一）财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (六)合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公

允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七)现金及现金等价物的确定标准：**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八)外币业务和外币报表折算：**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### **(九)金融工具：**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

**6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十)应收款项：**

**1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

**2、按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合	账龄

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:		
坏账准备的计提方法	账龄分析法:		
	账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
	1 年以内 (含 1 年)	0—50	0—50
	1—2 年	0—100	0—100
	2—3 年	0—100	0—100
	3—4 年	0—100	0—100
	4—5 年	0—100	0—100

#### (十一) 存货:

##### 1、存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

##### 2、发出存货的计价方法

加权平均法。

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1)低值易耗品

一次摊销法。

##### (2)包装物

一次摊销法。

### (十二)长期股权投资：

#### 1、投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法



### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三)投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四)固定资产：

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、各类固定资产的折旧方法

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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—35	3	4.85—2.77
机器设备	8—10	3	12.13—9.7
运输设备	6—10	3	16.17—9.7
其他设备	5—8	3	19.40—12.13
固定资产装修	3—5	3	32.33—19.4

##### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (十五)在建工程：

##### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十六)借款费用：

##### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本

化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七)无形资产：

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地	20—50 年	按土地使用权证规定的使用年限
专有技术	5-20 年	按估计为企业带来经济利益的期限
商标使用权	10 年	按商标使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 公司目前尚无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十八)商誉：

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方

可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### (十九)长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、摊销年限

主要为经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按租赁期与最佳预期经济利益实现期限孰短来进行摊销。

#### (二十)附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

#### (二十一)预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(二十二)收入：**

### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### **2、确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## **(二十三)政府补助：**

### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2、会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **(二十四)递延所得税资产/递延所得税负债：**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十五)经营租赁、融资租赁：

### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 应收融资租赁款的坏账准备计提方法及比例

1) 期末，根据公司的《租赁资产五级分类管理办法》，对应收融资租赁款的风险及其可回收性进行分析，并确定其类别。

2) 公司按照余额百分比法计提坏账准备：会计期末，根据不同类别应收融资租赁款期末余额和相应的坏账准备计提比率计算期末坏账准备余额，其与坏账准备期初余额的差额，计入当期损益中。

应收融资租赁款类别	坏账准备计提比率
正常、关注类	0.5%
次级类	20%
可疑类	50%
损失类	100%

## (二十六)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、



共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十七)主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

无

### 2、会计估计变更

无

## (二十八)前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

无

### 2、未来适用法

无

## 四、税项：

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税	5—7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	应纳流转税	3—5

### (二)税收优惠及批文

湖南杉杉户田新材料有限公司享受高新技术企业政策，所得税减按 15% 计征；  
 上海杉杉科技有限公司享受高新技术企业政策，所得税减按 15% 计征；  
 宁波杉杉新材料科技有限公司享受高新技术企业政策，所得税减按 15% 计征；  
 郴州杉杉新材料有限公司享受高新技术企业政策，所得税减按 15% 计征；  
 东莞市杉杉电池材料有限公司享受高新技术企业政策，所得税减按 15% 计征。

五、企业合并及合并财务报表

(一)子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波杉杉衬衫有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	3,800	服装	2,090		55	55	是	2,216.37		
上海杉杉服装有限公司	控股子公司	上海	工业	8,000	服装	8,000		100	100	是			
宁波源兴贸易有限公司	控股子公司	浙江	工业	500	服装	500		100	100	是			
宁波杰艾希服装有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	260 万美元	服装	143 万美元		55	55	是	649.05		
宁波杉杉通达贸易有限公司	全资子公司	浙江	工业	200	服装	200		100	100	是			
上海杉杉休闲服饰有限公司	控股子公司	上海	工业	25,000	服装	25,000		100	100	是			
上海杉杉新材料研究院有限责任公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	3,920	材料	3,920		100	100	是			
宁波雅善时尚文化创意有限公司 *1	控股子公司	浙江	工业	130 万美元	服装	130 万美元		100	100	是			
上海菲荷服饰有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	300	服装	270		90	90	是	0		
宁波新明达针织有限公司 *2	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	1,445 万美元	针织	722.5 万美元		50	大于 50	是	7,207.04		
上海纳菲服饰有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	400	服装	360		90	90	是	0		
宁波杉杉新材料科技有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	10,000	材料	10,000		100	100	是			

宁波杉杉股份有限公司 2013 年半年度报告

司													
湖南杉杉户田新材料有限公司	控股子公司的控股子公司	湖南	工业	6,666.67	材料	5,000		75	75	是	5,170.96		
宁波瑞诺玛服饰有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	150 万美元	服装	91.5 万美元		61	61	是	944.65		
东莞市杉杉电池材料有限公司	控股子公司的控股子公司	广东	工业	2,500	材料	2,500		100	100	是			
宁波杉杉博莱进出口有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	贸易	500	进出口	500		100	100	是			
宁波鲁彼昂姆服饰有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	500 万美元	服装	300 万美元		60	60	是	2,316.92		
宁波杉杉摩顿服装有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	3,000	服装	2,100		70	70	是	-234.53		
长沙杉杉动力电池有限公司	控股子公司	湖南	工业	1,524	材料	1,250		82	82	是	17.05		
宁波玛珂威尔服饰有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	187.5 万美元	服装	103.125 万美元		55	55	是	996.26		
宁波杉杉创业投资有限公司	全资子公司	浙江	投资	50,000	投资	50,000		100	100	是			
宁波酷娃服饰有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	500 万美元	服装	325 万美元		65	65	是	581.97		
宁波瑞思品牌管理有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	3,000	服装	3,000		100	100	是			
上海杉杉硕能复合材料有限公司	控股子公司	上海	工业	1,000	新材料	900		90	90	是	183.57		
郴州杉杉新材料有限公司	控股子公司的控股子公司	湖南	工业	5,000	新材料	5,000		100	100	是			
宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司	控股子公司	浙江	投资	10,000	投资	10,000		100	100	是			
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	控股子公司	浙江	投资	10,000	投资	10,000		100	100	是			
香港杉杉资源有限公司	全资子公司	香港	投资	1,990 万美元	投资	1,290 万美元		100	100	是			

公司													
宁波和乎梨纺织品有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	1,650	服装	1,485		90	90	是	118.43		
北京杉杉创业投资有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	投资	10,000	投资	10,000		100	100	是			
宁波航天杉杉电动汽车技术发展有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	工业	5,000	研发	5,000		100	100	是			
北京杉杉医疗科技发展有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	服务业	3,371	咨询	3,371		100	100	是			
东莞市高杉化学制品有限公司	控股子公司的控股子公司	东莞	工业	100	材料	75		75	100	是			
上海杉杉创晖创业投资管理有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	投资	500	投资	500		100	100	是			
宁波杉杉服装品牌经营有限公司*3	控股子公司	浙江	工业	5,000	服装	4,500		90	90	是	885.00		
上海杉杉新能源科技有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	20,000	材料	10,000		100	100	是			
上海海盟服装有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	1,000	服装	600		60	75	是	0		-5.47
中国雅尚投资有限公司	控股子公司的控股子公司	维京群岛	投资	60 万美元	投资	60 万美元		100	100	是			
富银融资租赁（深圳）有限公司*4	控股子公司	深圳	投资	10,000	融资租赁	7,000		70	70	是	2,924.25		
杉杉富银商业保理有限公司*5	控股子公司的控股子公司	天津	服务业	5,000	保理	3,500		70	70	是	1,493.63		

注 1：宁波雅善服装有限公司本期更名为宁波雅善时尚文化创意有限公司。

注 2：宁波新明达针织有限公司下属另有杉杉（芜湖）服饰有限公司、新明达（柬埔寨）有限公司、杉杉（阜南）服饰有限公司、芜湖杉杉新明达进出口有限公司、宁波杉杉实业发展有限公司、杉杉（亳州）服饰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：本期宁波杉杉服装品牌经营有限公司的少数股东范宝富先生将其持有的宁波杉杉服

装品牌经营有限公司的 20%的股权分别转让给宁波杉杉股份有限公司和骆叶飞先生，转让后宁波杉杉股份有限公司占 90%股权，骆叶飞先生占 10%股权。

注 4：富银融资租赁（深圳）有限公司为本期新设立的子公司，注册资本为 10,000 万元人民币，其中宁波杉杉股份有限公司占 38%股权，香港杉杉资源有限公司占 32%股权。

注 5：杉杉富银商业保理有限公司为本期新设立的子公司，注册资本为 5,000 万元人民币，其中富银融资租赁（深圳）有限公司占 51%股权，宁波杉杉股份有限公司占 19%股权。

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海杉杉科技有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	15,300	材料	15,300		100	100	是			

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海明芳服饰有限公司*1	控股子公司的控股子公司	上海	控股	1,500	服装	5,482		91	91	是	660.98		

注 1：该公司下属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、宁波高新区明达水洗有限公司、宁波伟安制衣有限公司、宁波明达针织品进出口有限公司、上海杉杉新明达实业有限公司、马鞍山杉杉新明达服装有限公司七家控股子（孙）公司，以其合并后会计报表纳入本公司的合并范围。

### (二)合并范围发生变更的说明

1)与年初相比本期新增合并单位 2 家，原因为：

合并范围新增公司	原因
富银融资租赁（深圳）有限公司	投资新设
杉杉富银商业保理有限公司	投资新设

2、与年初相比本期减少合并单位 1 家，原因为：

合并范围减少公司	原因
湖南海纳新材料有限公司	股权转让

(三)本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
富银融资租赁（深圳）有限公司	9,747.50	-252.50
杉杉富银商业保理有限公司	4,978.76	-21.24

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南海纳新材料有限公司	5,639.66	-1,677.40

(四)境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司目前在境外注册的子公司情况如下：

子公司名称	记账本位币
新明达（柬埔寨）有限公司	美元
香港杉杉资源有限公司	人民币
中国雅尚投资有限公司	人民币

其中新明达（柬埔寨）有限公司外币报表折算时资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

六、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	333,771.63	/	/	512,651.95
人民币	/	/	320,522.03	/	/	443,467.67
美元	1,944.40	6.1787	12,013.86	8,947.91	6.2855	56,242.09
欧元				1,556.00	8.3176	12,942.19
柬埔寨币	823,826.67	0.0015	1,235.74			

银行存款：	/	/	844,410,309.44	/	/	773,775,495.49
人民币	/	/	812,381,057.06	/	/	716,903,303.50
港元	299,136.68	0.7966	238,292.28	299,721.74	0.8109	243,044.36
美元	5,036,298.14	6.1787	31,117,775.34	8,906,625.97	6.2855	55,982,597.53
欧元	61,100.16	8.0536	492,076.25	59,058.15	8.3176	491,222.07
柬埔寨币	120,739,006.67	0.0015	181,108.51	97,080,019.00	0.0016	155,328.03
其他货币资金：	/	/	46,204,618.62	/	/	152,828,051.71
人民币	/	/	39,775,107.12	/	/	151,162,310.80
美元	1,038,502.03	6.1787	6,416,592.49	265,013.27	6.2855	1,665,740.91
欧元	1,604.13	8.0536	12,919.01			
合计	/	/	890,948,699.69	/	/	927,116,199.15

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	141,339,973.70	142,969,159.11
信用证保证金	4,338,872.70	4,166,080.38
履约保证金		3,954,574.42
用于质押的定期存款或通知存款 注 1	32,300,000.00	61,730,000.00
其他保证金	0.00	770,000.00
合计	177,978,846.40	213,589,813.91

注 1：

截至 2013 年 6 月 30 日用于质押的定期存款情况：

出资人	质押存单金额 (人民币元)	借款银行	借款金额(美元)	借款期限
宁波杉杉股份有限公司	32,300,000.00	中国银行鄞州支行	5,000,000.00	2012/11/21-2013/11/20

**(二)交易性金融资产：**

**1、交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,888,626.22	39,288,308.45
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	21,888,626.22	39,288,308.45

说明：系下属子公司对股票市场的投资。

**(三)应收票据：**

**1、应收票据分类**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	337,445,852.52	305,786,303.79
商业承兑汇票		
合计	337,445,852.52	305,786,303.79

**2、期末已背书未到期的应收票据总额为 169,460,989.63 元，均为银行承兑汇票。**

其中大额期末已背书未到期的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）	备注
东莞新能源科技有限公司	2013-1-25	2013-7-25	3,806,810.00	银行承兑汇票
宁德新能源科技有限公司	2013-1-22	2013-7-21	3,720,000.00	银行承兑汇票
深圳市创明电池技术有限公司	2013-3-21	2013-9-21	2,906,979.00	银行承兑汇票
深圳华粤宝电池有限公司	2013-4-22	2013-10-19	2,500,000.00	银行承兑汇票
东莞新能源科技有限公司	2013-5-20	2013-11-19	2,370,600.00	银行承兑汇票
合计			15,304,389.00	

**3、期末余额中包含已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 105,879,288.53 元。**

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

**(四)应收股利：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		44,750,000.00		44,750,000.00		否
合计		44,750,000.00		44,750,000.00	/	/

说明：

根据宁波银行股份有限公司 2013 年 5 月 16 日股东大会会议决议，向全体股东发放每 10 股派 2.50 元（含税）现金股利。公司持有宁波银行股份有限公司 17,900 万股，本期确认应收股利 4,475 万元，公司已于 2013 年 7 月 12 日收到宁波银行股份有限公司 4,475 万元分红款。



(五)应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,141,193,361.47	91.91	125,968,225.93	11.04	957,780,598.67	89.80	112,951,883.55	11.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,507,972.37	8.09	60,333,168.40	60.03	108,751,430.20	10.20	69,089,024.08	63.53
合计	1,241,701,333.84	/	186,301,394.33	/	1,066,532,028.87	/	182,040,907.63	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,047,287,982.94	91.77	52,344,824.15	876,051,225.19	91.47	43,802,561.24
1 至 2 年	15,790,291.62	1.38	1,579,029.16	12,693,082.99	1.32	1,269,308.31
2 至 3 年	7,865,289.57	0.69	2,359,586.87	1,543,841.69	0.16	463,152.51
3 至 4 年	1,079,739.55	0.10	539,869.77	151,174.63	0.02	75,587.32
4 至 5 年	50,283.62	0.00	25,141.81			
5 年以上	69,119,774.17	6.06	69,119,774.17	67,341,274.17	7.03	67,341,274.17
合计	1,141,193,361.47	100.00	125,968,225.93	957,780,598.67	100.00	112,951,883.55

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内(含 1 年)	46,704,294.92	10,659,064.23	22.82	注
1-2 年(含 2 年)	10,414,475.72	6,284,902.44	60.35	注
2-3 年(含 3 年)	17,382,040.38	17,382,040.38	100.00	注
3-4 年(含 4 年)	12,984,367.91	12,984,367.91	100.00	注
4-5 年(含 5 年)	13,022,793.44	13,022,793.44	100.00	注
合计	100,507,972.37	60,333,168.40	/	/

注:单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明:

风险类别:系各账龄段中,部分款项既定政策所得规定比例计提的坏账准备不足以弥补收款风险,视不同情况再额外追加计提坏账准备。

2、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	非关联方	48,238,654.80	1 年以内(含 1 年)	3.88
客户 B	非关联方	44,779,201.66	1 年以内(含 1 年)	3.61
客户 C	非关联方	39,504,703.91	1 年以内(含 1 年)	3.18
客户 D	非关联方	28,282,071.65	1 年以内(含 1 年)	2.28
客户 E	非关联方	20,729,300.00	1 年以内(含 1 年)	1.67
合计	/	181,533,932.02	/	14.62

4、应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波杉杉荣光服饰有限公司	关联方	0.47	0.00
杉井不动产开发(宁波)有限公司	关联方	13.13	0.01
宁波杉京服饰有限公司	联营企业	8.14	0.01
宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司	关联方	98.28	0.08
宁波乐卡克服饰有限公司	联营企业	39.69	0.03
合计	/	159.71	0.13

(六)其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	9,607,066.89	13.60	0.00	0.00	14,778,423.50	25.78	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款	56,977,660.94	80.70	8,890,859.88	15.60	32,003,061.04	55.83	8,581,115.74	26.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,022,715.82	5.70	2,825,024.24	70.23	10,539,334.55	18.39	3,494,047.97	33.15
合计	70,607,443.65	/	11,715,884.12	/	57,320,819.09	/	12,075,163.71	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
出口退税	9,607,066.89	0.00	0.00	应收出口退税,国

				家信用不必计提
合计	9,607,066.89	0.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	46,779,467.91	82.10	2,338,973.41	17,166,050.04	53.64	858,302.51
1 至 2 年	1,008,048.16	1.77	100,804.82	2,223,360.31	6.95	222,336.03
2 至 3 年	923,360.31	1.62	277,008.08	3,831,832.38	11.97	1,149,549.71
3 至 4 年	1,931,832.38	3.39	965,916.19	4,539,493.21	14.18	2,269,746.61
4 至 5 年	2,253,589.61	3.96	1,126,794.81	322,288.44	1.01	161,144.22
5 年以上	4,081,362.57	7.16	4,081,362.57	3,920,036.66	12.25	3,920,036.66
合计	56,977,660.94	100.00	8,890,859.88	32,003,061.04	100.00	8,581,115.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内(含 1 年)	1,205,430.18	64,023.54	5.31	注
1-2 年(含 2 年)	821,058.81	764,773.87	93.14	注
2-3 年(含 3 年)	913,560.39	913,560.39	100.00	注
3-4 年(含 4 年)	905,856.40	905,856.40	100.00	注
4-5 年(含 5 年)	176,810.04	176,810.04	100.00	注
合计	4,022,715.82	2,825,024.24	/	/

注：单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款的说明：

风险类别：系各账龄段中，部分款项既定政策所得规定比例计提的坏账准备不足以弥补收款风险，再额外追加了坏账计提准备。

2、本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南中大技术创业孵化器有限公司	非合并关联方	25,000,000.00	1 年以内(含 1 年)	35.40
宁波空港物流发展有限公司	联营企业	9,000,000.00	1 年以内(含 1 年)	12.75
天猫旗舰店	非关联方	1,119,190.00	1 年以内(含 1 年)	1.59
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	924,999.75	1 年以内(含 1 年)	1.31
用友软件股份有限公司	非关联方	444,600.00	1 年以内(含 1 年)	0.63
合计	/	36,488,789.75	/	51.68

#### 4、应收关联方款项

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
杉井不动产开发(宁波)有限公司	关联方	30.32	0.43
宁波空港物流发展有限公司	联营企业	900.00	12.75
合计	/	930.32	13.18

#### (七)预付款项：

##### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	119,253,039.97	99.38	144,393,810.15	98.85
1 至 2 年	638,948.00	0.54	1,578,418.53	1.08
2 至 3 年	100,636.00	0.08	71,019.08	0.05
3 年以上	1,845.00	0.00	32,600.00	0.02
合计	119,994,468.97	100.00	146,075,847.76	100.00

##### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 A	非关联方	5,660,585.94	1 年以内	预付材料款
客户 B	非关联方	3,979,786.74	1 年以内	预付进口面料采购款
客户 C	非关联方	3,136,591.34	1 年以内	预付材料款
客户 D	非关联方	2,868,900.00	1 年以内	预付材料款
客户 E	非关联方	2,301,995.84	1 年以内	生产设备预付款
合计	/	17,947,859.86	/	/

##### 3、本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### (八)存货：

##### 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	122,831,994.56	7,259,574.14	115,572,420.42	142,758,707.40	8,094,210.91	134,664,496.49
在产品	296,559,116.09	2,842,440.51	293,716,675.58	276,296,492.31	1,361,311.11	274,935,181.20
库存商品	428,452,222.82	40,155,057.94	388,297,164.88	412,902,827.12	39,105,057.94	373,797,769.18
包装物	889,897.26		889,897.26	267,831.74		267,831.74
低值易耗品	12,318,276.32	78,596.86	12,239,679.46	4,217,432.78	78,596.86	4,138,835.92

委托加工物资	71,211,709.14	599,308.19	70,612,400.95	48,478,636.94	599,308.19	47,879,328.75
发出商品	27,083,449.63	3,704,056.48	23,379,393.15	48,243,001.77	3,704,056.48	44,538,945.29
合计	959,346,665.82	54,639,034.12	904,707,631.70	933,164,930.06	52,942,541.49	880,222,388.57

## 2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	其它减少	
原材料	8,094,210.91				834,636.77	7,259,574.14
在产品	1,361,311.11	1,481,129.40				2,842,440.51
库存商品	39,105,057.94	1,600,000.00	550,000.00			40,155,057.94
低值易耗品	78,596.86					78,596.86
委托加工物资	599,308.19					599,308.19
发出商品	3,704,056.48					3,704,056.48
合计	52,942,541.49	3,081,129.40	550,000.00		834,636.77	54,639,034.12

说明：

存货跌价准备其他减少系湖南海纳新材料有限公司退出合并范围而导致原材料跌价准备金额减少。

## 3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本与可变现净值孰低	前期计提跌价准备存货已实现销售，故存货跌价准备转回	0.13

## (九)可供出售金融资产：

### 1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	1,582,275,111.51	2,026,487,243.21
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票	1,582,275,111.51	2,026,487,243.21

合 计	1,582,275,111.51	2,026,487,243.21
-----	------------------	------------------

2、无限售条件的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

明细品种	期末公允价值	年初公允价值
宁波银行	1,516,130,000.00	1,908,140,000.00
HERON RESOURCES LIMITED	8,532,511.54	12,584,818.07
RODINIA LITHIUM INC	1,790,093.41	2,568,425.14
金安国纪	55,822,506.56	103,194,000.00
合计	1,582,275,111.51	2,026,487,243.21

(十)长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	36,403,092.27	
其中：未实现融资收益	8,927,052.73	
合计	36,403,092.27	

(十一)对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
宁波乐卡克服饰有限公司	20.00	20.00	12,043.13	4,824.74	7,218.39	10,067.64	605.25
宁波空港物流发展有限公司	30.00	30.00	27,059.33	26,353.08	706.25	795.10	-1,088.15
宁波杉京服饰有限公司	46.00	46.00	7,379.21	732.96	6,646.25	2,336.67	-224.61
宁波乐谊服饰整理有限公司	25.00	25.00	749.01	51.98	697.03	337.73	29.73
上海天跃科技有限公司	18.49	18.49	16,171.94	6,409.55	9,762.39	5,536.16	34.29
浙江稠州商业银行股份有限公司	8.07	8.07	9,782,327.37	8,927,306.84	855,020.53	181,444.08	61,921.57
宁波杉杉甬江置业有限公司	直接持股 17.49%，间接持股 26.43%	43.92	14,876.44	6,494.76	8,381.68	27.77	-118.59

(十二)长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
襄樊鼓楼商场	315,000.00	315,000.00		315,000.00			
哈尔滨一百	180,000.00	180,000.00		180,000.00			
石家庄人民商场	330,000.00	330,000.00		330,000.00			
杭州华立公司	160,250.00	160,250.00		160,250.00			
武汉亚洲贸易广场	32,000.00	32,000.00		32,000.00			
上海杉杉服饰开发有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00			
上海法涵诗女装有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00		
山西尚风科技股份有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00		2.59	
莆田市华林蔬菜基地有限公司	35,525,000.00	35,525,000.00		35,525,000.00		6.6038	
上海航天电源技术有限责任公司	16,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00		4.765	
上海杉创矿业投资有限公司	20,300,000.00	20,300,000.00		20,300,000.00		6.67	
上海杉富投资合伙企业(有限合伙)	14,160,000.00	14,160,000.00		14,160,000.00		6.81	
浙江信和科技股份有限公司	19,284,480.00	19,284,480.00		19,284,480.00		7.20	
宁波杉富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,820,000.00	2,820,000.00		2,820,000.00		8.54	
南通杉杉创业投资中心(有限合伙)	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00		25.97	

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波乐卡克服饰有限公司	3,310,920.00	13,415,594.90	1,210,509.02	14,626,103.92		20	20

宁波杉京服饰有限公司	28,709,713.20	31,789,949.27	-1,033,206.92	30,756,742.35		46	46
宁波空港物流发展有限公司	24,000,000.00	5,383,193.45	-3,264,437.27	2,118,756.18		30	30
宁波乐谊服饰整理有限公司	1,241,565.00	1,816,896.32	-74,318.58	1,742,577.74		25	25
长沙澳大冶金工程技术有限公司	700,000.00	574,115.23	-574,115.23	0.00		0	0
上海天跃科技有限公司	18,000,000.00	28,499,664.48	63,408.27	28,563,072.75		18.49	18.49
浙江稠州商业银行股份有限公司	682,777,877.30	778,432,137.61	49,970,704.18	828,402,841.79		8.07	8.07
宁波杉杉甬江置业有限公司	43,920,000.00	37,333,146.36	-520,827.07	36,812,319.29		43.92	43.92

(十三)固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,766,266,629.55	63,190,842.54	84,926,356.43	1,744,531,115.66
房屋及建筑物	805,842,750.18	2,505,584.38	25,615,468.40	782,732,866.16
机器设备	847,459,485.47	38,999,303.17	54,266,496.05	832,192,292.59
运输工具	41,140,858.29	1,501,639.32	2,720,214.74	39,922,282.87
其他设备	65,073,208.86	20,184,315.67	1,787,478.01	83,470,046.52
固定资产装修	6,750,326.75	0.00	536,699.23	6,213,627.52
二、累计折旧合计:	854,920,047.26	39,202,399.06	20,916,693.35	873,205,752.97
房屋及建筑物	188,078,443.90	13,934,048.21	3,683,395.31	198,329,096.80
机器设备	591,551,997.34	20,834,610.05	14,229,757.76	598,156,849.63
运输工具	22,247,038.13	1,549,063.11	1,965,143.72	21,830,957.52
其他设备	46,843,417.65	2,474,937.40	643,133.55	48,675,221.50
固定资产装修	6,199,150.24	409,740.29	395,263.01	6,213,627.52
三、固定资产账面净值合计	911,346,582.29	63,190,842.54	103,212,062.14	871,325,362.69



房屋及建筑物	617,764,306.28	2,505,584.38	35,866,121.30	584,403,769.36
机器设备	255,907,488.13	38,999,303.17	60,871,348.34	234,035,442.96
运输工具	18,893,820.16	1,501,639.32	2,304,134.13	18,091,325.35
其他设备	18,229,791.21	20,184,315.67	3,619,281.86	34,794,825.02
固定资产装修	551,176.51	0.00	551,176.51	0.00
四、减值准备合计	9,141,901.67	0.00	0.00	9,141,901.67
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	4,195,482.34	0.00	0.00	4,195,482.34
其他设备	4,946,419.33	0.00	0.00	4,946,419.33
固定资产装修	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	902,204,680.62	63,190,842.54	103,212,062.14	862,183,461.02
房屋及建筑物	617,764,306.28	2,505,584.38	35,866,121.30	584,403,769.36
机器设备	255,907,488.13	38,999,303.17	60,871,348.34	234,035,442.96
运输工具	14,698,337.82	1,501,639.32	2,304,134.13	13,895,843.01
其他设备	13,283,371.88	20,184,315.67	3,619,281.86	29,848,405.69
固定资产装修	551,176.51	0.00	551,176.51	0.00

本期折旧额：39,202,399.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：36,710,637.96 元。

本期因湖南海纳新材料有限公司退出合并范围而减少的固定资产净值为 63,203,624.13 元。

**(十四)在建工程：**

**1、在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	148,691,462.91		148,691,462.91	147,643,988.71		147,643,988.71

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漕河泾基地	15,239,000.00		15,239,000.00	15,239,000.00		15,239,000.00
亳州厂房设备安装工程	102,984,202.00		102,984,202.00	85,021,214.48		85,021,214.48
上海科技包覆釜生产设备项目	32,051.28		32,051.28	85,042.73		85,042.73
宁波新材料推板窑碳化装置项目	0.00		0.00	340,733.92		340,733.92
锂离子电池正极材料 9000 吨产能提升规划投资项目	4,870,572.69		4,870,572.69	17,611,655.55		17,611,655.55
上海 3HE 成品生产线项目	0.00		0.00	3,843,135.57		3,843,135.57
宁波 3HE 成品生产线项目	392,986.31		392,986.31	704,097.42		704,097.42
宁波 CMS1000 吨项目	17,964,920.83		17,964,920.83	14,971,084.02		14,971,084.02
宁波 1000 吨锂离子电池负极材料中间相碳微球项目 土建工程	6,211,964.60		6,211,964.60	4,424,115.60		4,424,115.60
湖南一期球型氧化钴项目 技改工程 注 1	0.00		0.00	4,139,907.05		4,139,907.05
湖南二期搅拌系统改造工程 注 1	0.00		0.00	675,516.70		675,516.70
杉杉园区杉海路地块改造工程	454,200.00		454,200.00	454,200.00		454,200.00
其他	541,565.20		541,565.20	134,285.67		134,285.67
合 计	148,691,462.91		148,691,462.91	147,643,988.71		147,643,988.71

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
漕河泾基地		15,239,000.00					仅征地	自筹	15,239,000.00
亳州厂房设备安装工程	24,864.05 万元	85,021,214.48	17,962,987.52					自筹 + 借款	102,984,202.00
上海科技包覆釜生产设备项目	345 万元	85,042.73	175,213.60	228,205.05				自筹	32,051.28
宁波新材料推板窑碳化装置	371.08 万元	340,733.92		340,733.92		100		自筹	

项目									
锂离子电池正极材料 9000 吨产能提升规划投资项目	10,487 万元	17,611,655.55	17,807,628.84	30,548,711.70				自筹	4,870,572.69
上海 3HE 成品生产线项目	580 万元	3,843,135.57	1,094,017.10	4,937,152.67		100		自筹	
宁波 3HE 成品生产线项目	518 万元	704,097.42		311,111.11				自筹	392,986.31
宁波 CMS1000 吨项目	2,892 万元	14,971,084.02	2,993,836.81					自筹	17,964,920.83
宁波 1000 吨锂离子电池负极材料中间相碳微球项目土建工程	608 万元	4,424,115.60	1,787,849.00			100		自筹	6,211,964.60
湖南一期球型氧化钴项目技改工程 注 1	1,000 万元	4,139,907.05	1,635,699.17		5,775,606.22			自筹	
湖南二期搅拌系统改造工程 注 1		675,516.70	12,800.00		688,316.70			自筹	
杉杉园区杉海路地块改造工程		454,200.00						自筹	454,200.00
其他		134,285.67	752,003.04	344,723.51				自筹	541,565.20
合计	41,665.13 万元	147,643,988.71	44,222,035.08	36,710,637.96	6,463,922.92	/	/	/	148,691,462.91

注 1：系湖南海纳新材料有限公司在建工程项目，本期其他减少系湖南海纳新材料有限公司因股权转让退出合并范围。

**(十五)无形资产：**

**1、无形资产情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	342,573,462.74	194,759.72	21,718,988.69	321,049,233.77
(1).土地使用权	282,315,796.72		19,318,988.69	262,996,808.03
(2).专有技术	44,367,600.77		2,400,000.00	41,967,600.77
(3).商标使用权	13,032,400.00			13,032,400.00
(4).其他	2,857,665.25	194,759.72		3,052,424.97
2、累计摊销合计	70,934,259.13	2,905,295.56	7,197,243.09	66,642,311.60

(1).土地使用权	26,844,108.62	1,506,377.22	5,037,243.09	23,313,242.75
(2).专有技术	38,861,462.12	463,650.72	2,160,000.00	37,165,112.84
(3).商标使用权	4,014,943.24	651,619.98		4,666,563.22
(4).其他	1,213,745.15	283,647.64		1,497,392.79
3、无形资产账面净值合计	271,639,203.61	194,759.72	17,427,041.16	254,406,922.17
(1).土地使用权	255,471,688.10		15,788,122.82	239,683,565.28
(2).专有技术	5,506,138.65		703,650.72	4,802,487.93
(3).商标使用权	9,017,456.76		651,619.98	8,365,836.78
(4).其他	1,643,920.10	194,759.72	283,647.64	1,555,032.18
4、无形资产减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).商标使用权				
(4).其他				
5、无形资产账面价值合计	271,639,203.61	194,759.72	17,427,041.16	254,406,922.17
(1).土地使用权	255,471,688.10		15,788,122.82	239,683,565.28
(2).专有技术	5,506,138.65		703,650.72	4,802,487.93
(3).商标使用权	9,017,456.76		651,619.98	8,365,836.78
(4).其他	1,643,920.10	194,759.72	283,647.64	1,555,032.18

说明：本期因湖南海纳新材料有限公司退出合并范围而减少的无形资产净值为 14,521,745.60 元。

**(十六)长期待摊费用：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良	10,340,779.59	6,209,885.90	5,156,424.16		11,394,241.33
合计	10,340,779.59	6,209,885.90	5,156,424.16		11,394,241.33

**(十七)递延所得税资产/递延所得税负债：**

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,609,386.62	12,405,583.70
无形资产加速摊销	337,500.00	337,500.00
合并中未实现毛利产生的递延所得税	841,692.15	841,692.15
资产性政府补助产生暂时性差异	939,606.92	939,606.92
预提费用产生的暂时性差异	2,880,730.08	2,880,730.08
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	902,397.63	-302,527.46
折旧年限差异产生暂时性差异	1,162,553.15	1,162,553.15
小计	19,673,866.55	18,265,138.54
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	334,484,570.28	434,512,023.94
合并母子税率查产生的递延所得税负债	12,042,697.07	12,042,697.07
可递延申报转让股权所得	261,675.00	261,675.00
小计	346,788,942.35	446,816,396.01

(2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
合并母子税率差产生的递延所得税负债	70,839,394.53
可供出售金融资产公允价值计价盈余	1,337,938,281.12
转让股权所得	1,744,500.00
小计	1,410,522,175.65
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	60,418,079.86
无形资产加速摊销	2,250,000.00
合并中未实现毛利	5,611,281.00
资产性政府补助产生暂时性差异	6,264,046.13
预提费用产生的暂时性差异	11,522,920.32
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,609,590.52
折旧年限差异产生暂时性差异	7,750,354.34
小计	97,426,272.17

(十八)资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

			转回	转销	其它注	
坏账准备	194,116,071.34	7,217,610.64	615,351.89	59,693.55	2,641,358.09	198,017,278.45
存货跌价准备	52,942,541.49	3,081,129.40	550,000.00		834,636.77	54,639,034.12
长期股权投资减值准备	500,000.00					500,000.00
固定资产减值准备	9,141,901.67					9,141,901.67
合计	256,700,514.50	10,298,740.04	1,165,351.89	59,693.55	3,475,994.86	262,298,214.24

注：本期减少其它系湖南海纳新材料有限公司退出合并范围而转出相应的存货跌价和坏账准备。

**(十九)短期借款：**

**1、短期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	250,500,000.00	198,000,000.00
保证借款	1,091,185,353.24	1,379,500,000.00
信用借款	50,000,000.00	20,000,000.00
承兑汇票贴现	105,879,288.53	81,413,692.24
存单质押借款	30,000,000.00	60,454,450.00
押汇借款		16,989,831.33
合计	1,527,564,641.77	1,756,357,973.57

**(二十)应付票据：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,315,748.58	350,339,478.55

**(二十一)应付账款：**

**1、应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

期末数	期初数
603,657,564.72	472,972,287.50

2、本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**3、期末余额中欠关联方情况**

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年初余额
宁波杉京服饰有限公司	44.27	229.10

宁波杉杉荣光服饰有限公司	185.47	
合计	229.74	229.10

(二十二)预收账款:

1、预收账款情况

单位:元 币种:人民币

期末数	期初数
130,158,078.87	105,028,218.25

2、本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、预收款项关联方情况

单位:万元 币种:人民币

单位名称	期末余额	年初余额
宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司		108.57

(二十三)应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,966,282.10	199,684,098.06	204,934,037.54	4,716,342.62
二、职工福利费	8,076,699.48	10,716,170.10	10,716,170.10	8,076,699.48
三、社会保险费	10,268.14	12,527,185.42	12,529,374.25	8,079.31
医疗保险费	9.59	3,348,963.25	3,348,963.25	9.59
基本养老保险费	10,227.04	7,449,647.33	7,454,911.55	4,962.82
失业保险费	27.40	844,145.83	844,173.23	0.00
工伤保险费		564,016.17	561,739.40	2,276.77
生育保险费	4.11	320,412.84	319,586.82	830.13
四、住房公积金	112,867.97	563,945.69	547,515.81	129,297.85
五、工会经费和职工教育经费	1,604,174.43	883,858.18	825,074.82	1,662,957.79
六、职工奖福基金	8,851,604.06	410,670.60	410,670.60	8,851,604.06
七、其他	1,711,890.65	1,090,495.13	1,090,495.13	1,711,890.65
合计	30,333,786.83	225,876,423.18	231,053,338.25	25,156,871.76

(二十四)应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-13,628,580.99	-4,154,649.44
营业税	352,259.23	622,057.17
企业所得税	11,229,307.77	32,374,316.89
个人所得税	1,400,191.20	638,650.76
城市维护建设税	478,897.94	921,867.84

房产税		61,200.00
教育费附加	357,511.96	725,764.57
土地使用税	375,003.52	242,652.52
其他	207,646.04	358,473.13
合计	772,236.67	31,790,333.44

(二十五)应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	8,940,000.00	26,820,000.00
合计	8,940,000.00	26,820,000.00

公司已于 2013 年 3 月 26 日兑付 2012 年公司债利息 3,576 万元。

(二十六)应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	701,360.00	701,360.00	尚未领取
子公司应付少数股东	2,489,724.73	2,489,724.73	尚未领取
合计	3,191,084.73	3,191,084.73	/

(二十七)其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

期末数	期初数
177,024,324.83	146,399,635.93

2、本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、期末余额中其他应付款欠关联方情况

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	年初余额
宁波杉京服饰有限公司	2,000.00	
宁波杉杉甬江置业有限公司	1,776.95	1,776.95
合计	3,776.95	1,776.95

(二十八)长期借款:

1、长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	



借款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
宁波杉杉股份有限公司	2013-6-27	2014-9-26	人民币	基准下浮 5%

**(二十九)应付债券：**

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2010年宁波杉杉股份有限公司公司债券	600,000,000.00	2010年3月26日	7年	600,000,000.00	26,820,000.00	17,880,000.00	35,760,000.00	8,940,000.00	595,773,214.23

公司获得证监会批文核准（证监许可[2009]1051号），于2010年3月26日发行“2010年宁波杉杉股份有限公司公司债券”。该债券按面值平价发行，票面利率为5.96%，采取单利按年计息，共计发行为人民币6.0亿元。该债券存续期限为7年，在第五年末附投资者回售选择权。

杉杉控股有限公司为本期债券的还本付息出具了《担保函》，为本期债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保；同时本公司以合法拥有的评估值为6.25亿元的土地使用权及房屋建筑物为本期债券提供抵押担保。担保范围包括本期债券的全部本金及利息，以及违约金、损害赔偿金、实现债权的全部费用和其他应支付的费用。

**(三十)其他非流动负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
资产性政府补助	67,902,916.09	69,101,279.43
搬迁补助	8,909,439.71	9,230,613.08
合计	76,812,355.80	78,331,892.51

**(三十一)股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	410,858,247.00						410,858,247.00

**(三十二)资本公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	442,702,545.90			442,702,545.90

(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他	11,606,915.23			11,606,915.23
小计	454,309,461.13			454,309,461.13
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	6,200,920.37		10,905,499.23	-4,704,578.86
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	1,294,942,500.01		294,007,500.00	1,000,935,000.01
(3) 其他	2,217,334.82			2,217,334.82
小计	1,303,360,755.20		304,912,999.23	998,447,755.97
合计	1,757,670,216.33		304,912,999.23	1,452,757,217.10

资本公积期末较年初数减少 304,912,999.23 元，原因如下：

- 1、下属子公司因持有可供出售金融资产股票期末公允价值波动，造成资本公积减少 10,905,499.23 元。
- 2、本期公司持有的可供出售金融资产宁波银行期末市价下跌，公允价值变动造成资本公积减少 294,007,500.00 元。

**(三十三)盈余公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	157,292,637.03			157,292,637.03
合计	157,292,637.03			157,292,637.03

**(三十四)未分配利润：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前上年末未分配利润	916,715,909.88	/
调整后年初未分配利润	916,715,909.88	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,596,630.44	/
应付普通股股利	24,651,494.82	
期末未分配利润	984,661,045.50	/

根据 2013 年 4 月 25 日股东大会会议决定，以 2012 年末股本 410,858,247 股为基数，每 10 股派现金股利 0.60 元（含税），应付普通股股利 24,651,494.82 元。

**(三十五)营业收入和营业成本：**

**1、营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,748,475,262.94	1,547,256,311.50
其他业务收入	18,605,863.15	18,162,615.39
营业成本	1,367,686,520.76	1,184,844,311.24

## 2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装	767,148,586.06	572,352,634.43	789,496,690.87	584,843,338.70
(2) 锂电池材料	974,503,240.07	788,304,958.04	757,759,620.63	593,586,976.71
(3) 投资	6,823,436.81			
合计	1,748,475,262.94	1,360,657,592.47	1,547,256,311.50	1,178,430,315.41

## 3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杉杉品牌服装	156,904,082.70	103,811,651.95	172,124,458.37	119,176,198.07
其他品牌服装	181,567,888.78	110,727,496.85	245,822,029.17	145,038,050.84
针织品	428,676,614.58	357,813,485.63	371,550,203.33	320,629,089.79
锂电池材料	974,503,240.07	788,304,958.04	757,759,620.63	593,586,976.71
投资	6,823,436.81			
合计	1,748,475,262.94	1,360,657,592.47	1,547,256,311.50	1,178,430,315.41

## 4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波区域	562,897,771.92	381,720,209.72	632,070,030.82	448,230,206.58
上海区域	284,699,700.27	218,183,393.69	278,148,567.76	196,099,111.93
其他区域	838,159,962.70	707,424,547.47	591,981,725.77	490,013,528.44
国外区域	62,717,828.05	53,329,441.59	45,055,987.15	44,087,468.46
合计	1,748,475,262.94	1,360,657,592.47	1,547,256,311.50	1,178,430,315.41

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 A	77,652,947.26	4.39
客户 B	61,931,284.81	3.51
客户 C	54,504,602.77	3.08
客户 D	41,401,453.64	2.34
客户 E	38,024,871.91	2.15
合计	273,515,160.39	15.47

**(三十六)营业税金及附加:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,622,176.51	1,074,701.53	5%
城市维护建设税	4,390,284.85	3,791,727.53	5%—7%
教育费附加	3,651,347.35	3,051,324.06	3%—5%
其他	184,755.46	136,149.51	
合计	9,848,564.17	8,053,902.63	/

**(三十七)销售费用**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,161,135.87	19,832,546.39
租赁费	7,511,440.68	7,267,235.47
业务经费	20,076,225.14	17,838,848.00
运输及汽车使用费	18,944,232.59	17,979,085.99
市场费用	50,138,860.05	47,783,606.82
合计	116,831,894.33	110,701,322.67

**(三十八)管理费用**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,231,512.90	62,722,398.15
租赁及折旧费	20,532,238.72	21,168,301.82
研发咨询费	41,277,424.29	35,467,992.23
办公费	19,715,654.65	19,502,902.52
业务费用	15,011,954.10	14,542,074.66
运输及汽车使用费	4,120,363.56	3,327,369.58
公司经费	28,319,104.15	27,557,808.30
税费	7,948,011.70	8,256,561.14
合计	201,156,264.07	192,545,408.40

**(三十九)财务费用**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,818,206.26	68,772,405.84
利息收入	-3,547,422.51	-3,791,811.19
汇兑损益	4,144,484.75	-838,137.09
其他	1,543,104.16	1,991,446.31
合计	72,958,372.66	66,133,903.87

**(四十)公允价值变动收益:**

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,818,968.00	-2,768,457.19

合计	-5,818,968.00	-2,768,457.19
----	---------------	---------------

**(四十一)投资收益:**

**1、投资收益明细情况:**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	205,622.30	
权益法核算的长期股权投资收益	46,351,831.63	38,655,546.96
处置长期股权投资产生的投资收益	11,182,770.54	28,006,668.62
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 注 1	44,750,000.00	35,800,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,679,546.53	1,399,082.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益 注 2	6,292,985.05	
其他		-709,506.53
合计	106,103,662.99	103,151,791.94

注 1: 公司持有宁波银行股份有限公司股份 1.79 亿股, 期内分红 4,475 万元。

注 2: 处置可供出售金融资产取得的投资收益系公司抛售金安国纪取得的收益。

**2、按权益法核算的长期股权投资收益:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江稠州商业银行股份有限公司	49,970,704.18	40,977,505.94	
宁波乐卡克服饰有限公司	1,210,509.02	904,169.78	
上海天跃科技有限公司	63,408.27	197,568.04	
宁波乐谊服饰整理有限公司	-74,318.58	19,703.30	
宁波杉杉甬江置业有限公司	-520,827.07	-1,082,872.33	
合计	50,649,475.82	41,016,074.73	/

**(四十二)资产减值损失:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,602,258.75	3,463,587.82
二、存货跌价损失	2,531,129.40	430,515.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	9,133,388.15	3,894,102.99

**(四十三)营业外收入:**

**1、营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	128,776.50	60,712.96	128,776.50
其中: 固定资产处置利得	128,776.50	60,712.96	128,776.50
政府补助	7,399,193.10	8,661,379.79	7,399,193.10
其他	1,698,723.28	1,242,627.09	1,698,723.28
合计	9,226,692.88	9,964,719.84	9,226,692.88

**2、政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政专项补贴	2,790,056.76	1,997,131.12
科技项目补助	3,817,134.34	5,307,612.00
其他补助	792,002.00	1,356,636.67
合计	7,399,193.10	8,661,379.79

**(四十四)营业外支出:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	252,777.57	687,597.04	252,777.57
其中: 固定资产处置损失	252,777.57	687,597.04	252,777.57
对外捐赠	126,000.00	92,000.00	126,000.00
罚款支出	48,194.51	56,980.04	48,194.51
水利基金等	716,017.85	671,148.60	716,017.85
其他	434,296.48	334,936.17	434,296.48
合计	1,577,286.41	1,842,661.85	1,577,286.41

**(四十五)所得税费用:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,239,578.87	16,740,534.18
递延所得税调整	-1,408,728.01	
合计	11,830,850.86	16,740,534.18

**(四十六)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

**1、计算公式**

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

**2、计算过程**

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（元）	92,596,630.44	90,261,660.61
本公司发行在外普通股的加权平均数（元）	410,858,247.00	410,858,247.00
基本每股收益（元/股）	0.225	0.220

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期	上期
年初已发行普通股股数（股）	410,858,247	410,858,247
加：本期发行的普通股加权数（股）		
减：本期回购的普通股加权数（股）		
年末发行在外的普通股加权数（股）	410,858,247	410,858,247

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）（元）	92,596,630.44	90,261,660.61
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（元）	410,858,247.00	410,858,247.00
稀释每股收益（元/股）	0.225	0.220

**(四十七)其他综合收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-392,010,000.00	146,780,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-98,002,500.00	36,695,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-294,007,500.00	110,085,000.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-9,784,427.98	7,973,261.76
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-1,238,447.43	2,861,596.28
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	2,359,518.68	
小计	-10,905,499.23	5,111,665.48
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	222,810.86	51,396.57
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	222,810.86	51,396.57
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-304,690,188.37	115,248,062.05

**(四十八)现金流量表项目注释：**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
品牌费	12,491,917.64
房租费	5,002,337.65
政府补助	6,200,829.76
利息收入	3,547,422.51
保证金及其其它	6,543,723.28
合计	33,786,230.84

**2、支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营相关的费用	207,255,425.61
合计	207,255,425.61



**3、收到的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到宁波空港物流发展有限公司偿还借款	22,000,000.00
合计	22,000,000.00

**4、支付的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退出合并范围带出的现金	30,430,511.71
支付宁波空港物流发展有限公司借款	22,000,000.00
合计	52,430,511.71

**5、收到的其他与筹资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
用于融资的票据保证金减少额	15,610,967.51
合计	15,610,967.51

**(四十九)现金流量表补充资料：**

**1、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	85,569,372.55	91,010,833.65
加：资产减值准备	9,133,388.15	3,894,102.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,202,399.06	46,347,982.62
无形资产摊销	2,905,295.56	3,640,996.12
长期待摊费用摊销	5,156,424.16	4,992,746.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	124,001.07	-626,884.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,818,968.00	-2,768,457.19
财务费用（收益以“-”号填列）	68,558,049.28	67,892,986.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,103,662.99	-103,151,791.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,408,728.01	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,181,735.76	54,603,205.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-185,630,724.58	-338,903,766.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,491,420.79	184,889,690.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,634,467.28	11,821,643.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	712,969,853.29	846,322,480.73
减: 现金的期初余额	713,526,385.24	781,515,848.93
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	-556,531.95	64,806,631.80

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	48,782,800.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 注 1	120,800.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30,430,511.71	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-30,309,711.71	
4. 处置子公司的净资产	56,396,631.91	
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

注 1: 公司于 2013 年 6 月 27 日与湖南中大及李新海先生签订关于湖南海纳新材料有限公司(以下简称湖南海纳)股权转让协议(以下简称协议), 协议中载明股权转让价为 4,878.28 万元。公司按照协议规定, 本期已收到湖南中大及李新海支付首期转让价款人民币 2,378.28 万元, 其中 2,366.20 万元为银行承兑汇票。公司将于 2014 年 6 月 30 日前收到剩余转让款为人民币 2,500 万元。

## 3、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	712,969,853.29	713,526,385.24
其中: 库存现金	333,771.63	512,651.95

可随时用于支付的银行存款	702,097,010.69	711,275,495.49
可随时用于支付的其他货币资金	10,539,070.97	1,738,237.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	712,969,853.29	713,526,385.24

现金和现金等价物不含母公司或合并范围内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 七、关联方及关联交易

### (一)本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杉杉集团有限公司	有限责任公司	宁波望春工业园区杉杉路 228 号	郑学明	服装	21,600.00	32.50	32.50	杉杉控股有限公司	14452039-8

### (二)本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波杉杉衬衫有限公司	有限责任公司	宁波望春工业园区云林中路 238 号	范宝富	工业	3,800.00	55.00	55.00	61027119-0
上海杉杉服装有限公司	有限责任公司	上海浦东新区东方路 985 号 25 层	李启明	工业	8,000.00	100.00	100.00	63113638-5
宁波源兴贸易有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区南岗综合楼 424 室	华丽	工业	500.00	100.00	100.00	72809775-7
宁波杰艾希服装有限公司	中外合资	宁波望春工业园区云林中路 238 号	范宝富	工业	260 万美元	55.00	55.00	73018890-6
宁波杉杉通达贸易有限公司	有限责任公司	宁波望春工业园区云林中路 238 号	钱程	工业	200.00	100.00	100.00	14449899-5
上海杉杉休闲服饰有限公司	有限责任公司	上海浦东新区东方路 985 号 10 层	钱程	工业	25,000.00	100.00	100.00	73542064-7
上海杉杉新材料研究院	有限责任公司	上海浦东新区东方路 985 号	任家松	工业	3,920.00	100.00	100.00	73976021-9

有限责任公司		24 楼 G 座						
宁波雅善时尚文化创意有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业园区云林中路 238 号	李启明	工业	130 万美 元	100.00	100.00	74218912-1
上海明芳服饰有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区 东方路 985 号 24 楼 D 座	邱霞	工业	1,500.00	91.00	91.00	73337156-2
上海菲荷服饰有限公司	有 限 责 任 公 司	上海长宁区芙蓉江路 100 弄 3 号 301 室	高铁栓	工业	300.00	90.00	90.00	74025598-1
宁波新明达针织有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波鄞州区五 乡镇工业园区	邱妙发	工业	1,445 万 美元	50.00	大于 50	73948683-8
上海纳菲服饰有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区 东方路 985 号 10 楼	彭浩	工业	400.00	90.00	90.00	75382632-5
上海杉杉科 技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区 曹路镇金海路 3158 号 2 幢	任伟泉	工业	15,300.00	100.00	100.00	63159019-0
宁波杉杉新 材料科技有 限公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业 园区聚才路 1 号	任伟泉	工业	10,000.00	100.00	100.00	75037950-7
湖南杉杉户 田新材料有 限公司	中 外 合 资	长沙高新开发 区麓谷麓天路 17-8	李智华	工业	6,666.67	75.00	75.00	75581434-4
宁波瑞诺玛 服饰有限公司	中 外 合 资	宁波望春工业 园区云林中路 238 号	范宝富	工业	150 万美 元	61.00	61.00	76149967-8
东莞市杉杉 电池材料有 限公司	有 限 责 任 公 司	东莞南城区亨 美水濂澎峒工 业区二期厂区 5 厂房	任伟泉	工业	2,500.00	100.00	100.00	77187685-2
宁波杉杉博 莱进出口有 限公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业 园区云林中路 238 号	范宝富	贸易	500.00	100.00	100.00	78040363-5
宁波鲁彼昂 姆服饰有限 公司	中 外 合 资	宁波望春工业 园区云林中路 238 号	李启明	工业	500 万美 元	60.00	60.00	78044636-0
宁波杉杉摩 顿服装有限 公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业 园区云林中路 238 号	李启明	工业	3,000.00	70.00	70.00	78431890-5
长沙杉杉动 力电池有限 公司	有 限 责 任 公 司	长沙高新开发 区麓谷麓枫路 42 号	李智华	工业	1,524.00	82.00	82.00	79474196-9
宁波玛珂威	中 外 合 资	宁波望春工业	范宝富	工业	187.5 万	55.00	55.00	79601486-1

尔服饰有限公司	资	园区云林中路 238 号			美元			
宁波杉杉创业投资有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波鄞州区望春工业园区杉杉路 1 号	庄巍	控股	50,000.00	100.00	100.00	79952799-6
宁波酷娃服饰有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业园区云林中路 238 号	范宝富	工业	500 万美 元	65.00	65.00	66208844-3
宁波瑞思品牌管理有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业园区云林中路 238 号	汤洪耕	工业	3,000.00	100.00	100.00	66559421-0
上海杉杉硕能复合材料有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区六灶镇南六公路 1437 号 2 幢 132 室	任伟泉	工业	1,000.00	90.00	90.00	68220870-5
郴州杉杉新材料有限公司	有 限 责 任 公 司	湖南资兴市江北工业园杉杉大道 338 号	任伟泉	新材料	5,000.00	100.00	100.00	69182531-8
宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波鄞州区聚才路 99 号(商务楼 A 幢 209-1 室)	范宝富	投资	10,000.00	100.00	100.00	68804591-9
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波鄞州区聚才路 99 号(商务楼 A 幢 209-2 室)	庄巍	投资	10,000.00	100.00	100.00	68803224-5
香港杉杉资源有限公司	有 限 责 任 公 司	香港中环花园街 1 号中银大厦 59 楼	庄巍	投资	1,990 万 美元	100.00	100.00	
宁波和乎梨纺织品有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波鄞州区聚才路 99 号商务楼 A 幢 212-1 室	范宝富	服装	1,650.00	90.00	90.00	69822000-4
北京杉杉创业投资有限公司	有 限 责 任 公 司	北京海淀区西三环北路 87 号国际财富中心 5 层 3-505 室	庄巍	投资	10,000.00	100.00	100.00	55855659-3
北京杉杉医疗科技发展有限公司	有 限 责 任 公 司	北京海淀区西三环北路 87 号国际财富中心 5 层 3-505-1	庄巍	医疗	3,371.00	100.00	100.00	56950787-7
上海杉杉创晖创业投资管理有限公	有 限 责 任 公 司	上海杨浦区国定路 335 号 2 号楼 1004-7	宫毅	投资	500.00	100.00	100.00	57741113-8

司		室						
东莞市高杉化学制品有限公司	有 限 责 任 公 司	东莞南城区水濂滂洞工业区五厂区	黄继宏	工业	100.00	75.00	100.00	57644989-8
宁波杉杉服装品牌经营有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波望春工业园区云林中路238号	庄巍	工业	5,000.00	90.00	90.00	58052681-7
宁波航天杉杉电动汽车技术发展有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波市鄞州区聚才路99号72幢3楼	庄巍	工业	5,000.00	100.00	100.00	56702747-4
上海杉杉新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区芦潮港镇鸿音路1211号4幢102室	李滨耀	工业	20,000.00	100.00	100.00	58343320-2
上海海盟服装有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区东方路985号7楼A座	蔡国春	工业	1,000.00	60.00	75.00	58347635-X
中国雅尚投资有限公司	有 限 责 任 公 司	维京群岛	惠颖	投资	60.00 万美元	100.00	100.00	
富银融资租赁(深圳)有限公司	有 限 责 任 公 司	深圳市南山区粤兴二道6号武汉大学深圳产学研大楼B815房	庄巍	投资	10,000.00	70.00	70.00	05514491-7
杉杉富银商业保理有限公司	有 限 责 任 公 司	天津市滨海新区中心商务区响螺湾旷世国际大厦B座305-16室	庄巍	服务业	5,000.00	70.00	70.00	06688576-1

(三)本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
宁波乐卡克服饰有限公司	有 限 责 任 公 司 (中 外 合 资)	宁波望春工业园区云林中路238号	郑学明	服装	200 万美 元	20.00	20.00	75629724-6
宁波空港物流发展有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波鄞州区聚才路99号	庄巍	物 流 业 务	8,000	30.00	30.00	78677992-4
宁波杉京	有 限 责 任	宁波望春工业园	国 广 伸	服装	760 万美	46.00	46.00	77823380-9

服饰有限公司	公司(中外合资)	区杉杉路 228 号	夫		元			
宁波乐谊服饰整理有限公司	有限责任公司(中外合资)	宁波鄞州中心区嵩江路	石井幹雄	服装	50 万美元	25.00	25.00	73424476-8
上海天跃科技有限公司	股份有限公司(非上市)	上海赤峰路 63 号设计大楼 9A	赵坤	数字监控	4,380	18.49	18.49	73624427-8
浙江稠州商业银行股份有限公司	股份公司	浙江省义乌市江滨路义乌乐园东侧	金子军	金融	153,200	8.07	8.07	60978633-0
宁波杉杉甬江置业有限公司	有限责任公司(民营企业)	宁波望春工业园区杉杉路 228 号	贺方卿	房产	10,000	直接持股 17.49%, 间接持股 26.43%	43.92	79300298-8

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
杉杉控股有限公司	最终控制人	76647938-5
联合铜箔(惠州)有限公司	同一实际控制人	61789145-6
宁波杉杉荣光服饰有限公司	母公司的参股企业	73259913-0
杉井不动产开发(宁波)有限公司	同一实际控制人	68802820-3
宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司	同一实际控制人	72640770-7
宁波杉杉物产有限公司	同一实际控制人	56701030-6
宁波工艺品进出口有限公司	同一实际控制人	14406881-3

(五)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
联合铜箔(惠州)有限公司	购铜箔	市价	1.19	0.00	2.03	0.00
宁波杉杉荣光服饰有限公司	服装辅料	市价	128.03	0.10	164.81	0.15
宁波杉京服饰有限公司	加工	市价	95.28	0.07	71.67	0.07
宁波杉京服饰有限公司	服装	市价	0.49	0.00	859.37	0.79
宁波乐卡克服饰有限公司	服装	市价	1.40	0.00	28.52	0.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波贝儿森孕婴用品有限公司	水电	市价			3.40	0.00
宁波工艺品进出口有限公司	服装	市价			0.30	0.00
宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司	加工	市价	588.59	0.32	728.88	0.48
宁波乐卡克服饰有限公司	水电	市价	4.22	0.00	6.31	0.00
宁波杉京服饰有限公司	水电蒸汽	市价	28.17	0.02	116.57	0.08
宁波杉京服饰有限公司	加工	市价	0.66	0.00	4.22	0.00
宁波杉杉荣光服饰有限公司	水电	市价	2.17	0.00	2.59	0.00
宁波意丹奴服饰有限公司	水电	市价			5.29	0.00
杉井不动产开发(宁波)有限公司	服装	市价	578.16	0.32	474.67	0.31
杉井不动产开发(宁波)有限公司	商场费用	市价	4.59	0.00	5.51	0.00
杉井不动产开发(宁波)有限公司	支付保证金	市价	5.00	0.00	0.01	0.00
杉杉集团有限公司	服装	市价	15.03	0.01	35.68	0.02
杉杉控股有限公司	服装	市价	1.56	0.00	3.42	0.00

## 2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
宁波杉杉股份有限公司	宁波乐卡克服饰有限公司	房屋建筑物	2013年6月1日	2016年5月31日	租赁合同，价格与非关联方出租价相同	39.69
宁波杉杉股份有限公司	宁波杉杉物产有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2014年2月1日	租赁合同，价格与非关联方出租价相同	74.10
上海杉杉服装有限公司	宁波工艺品进出口有限公司	房屋建筑物	2013年1月1日	2014年12月1日	租赁合同，价格与非关联方出租价相同	11.68
上海杉杉服装有限公司	杉杉控股有限公司	房屋建筑物	2012年11月1日	2013年10月31日	租赁合同，价格与非关联方出租价相同	153.70



### 3、关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	6,670.00	2010年11月26日~ 2013年11月25日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	15,000.00	2012年10月18日~ 2013年10月18日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	5,000.00	2012年8月28日~ 2013年8月27日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	10,000.00	2012年11月20日~ 2013年11月19日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	9,000.00	2012年12月31日~ 2014年12月31日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	5,000.00	2012年10月26日~ 2013年10月26日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	5,100.00	2011年12月26日~ 2013年12月15日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	40,000.00	2012年12月31日~ 2013年12月31日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	5,000.00	2012年6月21日~ 2013年6月20日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	4,900.00	2012年10月15日~ 2013年10月14日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	2,000.00	2013年3月31日~ 2014年3月31日	否
杉杉集团有限公司	宁波杉杉股份有限公司	60,000.00	2010年3月26日~ 2017年3月25日	否

### 4、关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波杉京服饰有限公司	2,000.00	2013年1月1日	2013年12月31日	年利率6%
拆出				
宁波空港物流发展有限公司	900.00	2012年11月9日	2013年11月8日	年利率6%
宁波空港物流发展有限公司	2,200.00	2013年5月9日	2013年5月30日	年利率10%

### (六)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波杉杉荣光服饰有限公司	0.47	0.02		

应收账款	杉井不动产开发(宁波)有限公司	13.13	0.66	0.99	
应收账款	宁波杉京服饰有限公司	8.14	0.41		
应收账款	宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司	98.28	4.91		
应收账款	宁波乐卡克服饰有限公司	39.69	1.98		
其他应收款	杉井不动产开发(宁波)有限公司	30.32	1.52	32.37	1.62
其他应收款	宁波空港物流发展有限公司	900.00	45.00	900.00	45.00

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波杉京服饰有限公司	44.27	229.10
应付账款	宁波杉杉荣光服饰有限公司	185.47	
其他应付款	宁波杉京服饰有限公司	2,000.00	
其他应付款	宁波杉杉甬江置业有限公司	1,776.95	1,776.95
预收账款	宁波经济技术开发区汇星贸易有限公司		108.57

#### 八、股份支付:

无。

#### 九、或有事项:

##### (一)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2013 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

单位:元 币种:人民币

被担保单位	最高授信额	担保贷款余额	银行承兑汇票出票担保余额(已扣减票据保证金)	实际使用资金
母公司担保合并范围内子公司	1,051,000,000.00	586,000,000.00	173,631,822.41	759,631,822.41
合并范围内子公司间互相担保	RMB150,000,000.00	91,791,853.24	8,594,035.30	100,385,888.54
	USD15,000,000.00			

#### 十、承诺事项:

##### (一)重大承诺事项

##### 1、抵押资产情况

年末用于抵押借款的资产如下:

项 目	抵押物原值 (元)	抵押物净值 (元)
房屋建筑物及机器设备	406,828,701.74	302,821,462.11
土地使用权	73,939,912.58	62,761,079.01

截止 2013 年 06 月 30 日，上述抵押物所担保的债务情况如下：

项 目	金额 (元)
(1) 银行借款	188,000,000.00
(2) 应付票据	19,742,496.52
(3) 应付债券 注*	600,000,000.00

注\*：公司经证监会核准（证监许可[2009]1051号），于2010年3月26日向社会公开发行面值60,000万元的公司债券。为进一步提高本期债券资信等级，降低公司融资成本，用本公司及下属子（孙）公司拥有的部分土地使用权及房屋建筑物为本期债券提供抵押担保，主体评级和债项评级均为AA-（2011年已追加为AA级）。具体如下：

土地使用权明细：

土地权证	土地位置	产权人
甬鄞国用（2009）第 18-05022	鄞州区古林镇鹅颈村	上海杉杉科技有限公司宁波分公司
甬鄞国用（2009）第 18-05020	鄞州区古林镇布政村	宁波杉杉股份有限公司

房屋建筑物明细表：

	权证编号	建筑物名称	产权人
1	鄞房权证古字第 200722911 号	杉杉时尚产业园餐厅	宁波杉杉股份有限公司
2	鄞房权证古字第 200722911 号	杉杉时尚产业园宿舍	宁波杉杉股份有限公司
3	鄞房权证古字第 200722911 号	杉杉时尚产业园 C 座	宁波杉杉股份有限公司
4	鄞房权证古字第 200722914 号	杉杉时尚产业园 A 座	宁波杉杉股份有限公司
5	鄞房权证古字第 200722914 号	杉杉时尚产业园 B 座	宁波杉杉股份有限公司
6	鄞房权证古字第 200722914 号	杉杉时尚产业园 F1-F4	宁波杉杉股份有限公司
7	沪房地浦字（2005）第 049750 号	一百杉杉大厦 7 层	宁波杉杉股份有限公司
8	鄞房权证古字第 200907453 号	0008 机修车间和仓库	上海杉杉科技有限公司宁波分公司
9	鄞房权证古字第 200907453 号	0013 烧结一车间	上海杉杉科技有限公司宁波分公司
10	鄞房权证古字第 200907453 号	0005 蒸馏车间	上海杉杉科技有限公司宁波分公司
11	鄞房权证古字第 200907453 号	0010 推板窑烧结二车间	上海杉杉科技有限公司宁波分公司
12	沪房地市字（2001）第 006371 号	一百杉杉大厦 10 层	上海杉杉服装有限公司
13	沪房地浦字（2004）第 098941 号	一百杉杉大厦 24 层	上海杉杉服装有限公司
14	沪房地浦字（2004）第 098941 号	一百杉杉大厦 25 层	上海杉杉服装有限公司

上述物业账面净值为 269,167,341.15 元，根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的《宁波杉杉股份有限公司部分资产评估报告书》（沪银信汇业评字[2009]第 A117 号），上述土地使用权及房屋建筑物在评估基准日 2009 年 9 月 30 日评估价值为 625,474,882.00 元。

## 2、资产质押

被质押资产	账面金额（元）	所担保的债务内容
其他货币资金-承兑汇票保证金	141,339,973.70	银行承兑汇票出票
其他货币资金-信用证保证金	4,338,872.70	信用证出票
其他货币资金-保函保证金		
其他货币资金-用于担保的定期存款	32,300,000.00	用于质押借款 500 万美元
其他货币资金-其他		
小计	177,978,846.40	

## 3、未结清信用证

币种	原币金额
美元	2,152,800.00
欧元	38,877.60

## 4、约定资本支出

(1) 经国家外汇管理局宁波市分局以甬外经贸境外函（2011）59 号文批准，公司对香港杉杉资源有限公司增资 1,000 万美元，总投资额将达 1,990 万美元，截至 2012 年已经完成 1,290 万美元。

(2) 经上海市工商行政管理局核准，宁波杉杉新能源技术发展有限公司与上海杉杉科技有限公司共同出资设立了上海杉杉新能源科技有限公司，总投资额为人民币 2 亿元，截止 2012 年已完成前二期出资，总计 1 亿元。

(3) 公司下属孙公司杉杉（亳州）服饰有限公司与中达建设集团股份有限公司签署杉杉亳州园区厂房工程、水处理工程、景观绿化工程、道路、下水道工程施工合同，合同总价共计 135,532,210.00 元。截止 2013 年 6 月 30 日，工程尚未全部完工，公司已按照工程进度支付工程款项共计 97,700,202.00 元。

(4) 公司下属孙公司杉杉（亳州）服饰有限公司与广州市环境保护工程设计院有限公司签署亳州园区生产项目水处理工程，合同总价 16,800,000.00 元。截止 2013 年 6 月 30 日，工程尚未全部完工，公司已按照工程进度支付工程款项共计 5,284,000.00 元。

(5) 公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议，拟申请发行公司债不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元），本次公司债券的期限为 5-7 年，债券形式为实名制记账方式，利息按年支付，本金连同最后一期利息一并偿还。本次公司债券募集资金拟用于补充流动资金或改善公司债务期限及结构。本次公司债申请材料已报中国证监会审批，截至本报告披露日，尚未收到正式批文。

## 十一、其他重要事项：

### (一)以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	年初金额	本期增减	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	39,288,308.45	-15,591,346.00	-1,808,336.23			21,888,626.22
2.衍生金融资产						
3.可供出售金融资产	2,026,487,243.21	-39,271,678.81		-404,940,452.89		1,582,275,111.51
金融资产小计	2,065,775,551.66	-54,863,024.81	-1,808,336.23	-404,940,452.89		1,604,163,737.73
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	2,065,775,551.66	-54,863,024.81	-1,808,336.23	-404,940,452.89		1,604,163,737.73
金融负债						

(二)外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	年初金额	本期增减	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	7,468,475.05	-8,181,612.96	3,011,364.13			2,298,226.22
2.衍生金融资产						
3.贷款和应收款						
4.可供出售金融资产	15,153,243.21			-4,830,638.26		10,322,604.95
5.持有至到期投资						
金融资产小计	22,621,718.26	-8,181,612.96	3,011,364.13	-4,830,638.26		12,620,831.17
金融负债						

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	12,410,996.98	100.00	627,078.85	5.05	7,096,181.16	100.00	361,338.06	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	12,410,996.98	/	627,078.85	/	7,096,181.16	/	361,338.06	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	12,280,416.98	98.95	614,020.85	6,965,601.16	98.16	348,280.06
1 至 2 年	130,580.00	1.05	13,058.00	130,580.00	1.84	13,058.00
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	12,410,996.98	100	627,078.85	7,096,181.16	100.00	361,338.06

2、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西电网公司南宁供电局	非关联方	1,674,992.00	1 年以内(含 1 年)	13.50
宁波杉杉摩顿服装有限公司	控股子公司的子公司	1,309,752.00	1 年以内(含 1 年)	10.55
宁波玛珂威尔服饰有限公司	控股子公司的子公司	1,229,874.93	1 年以内(含 1 年)	9.91
广西电网公司	非关联方	746,280.00	1 年以内(含 1 年)	6.01
云南省小龙潭矿务局	非关联方	548,736.90	1 年以内(含 1 年)	4.42
合计	/	5,509,635.83	/	44.39

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波杉杉摩顿服装有限公司	控股子公司的子公司	1,309,752.00	10.55
宁波玛珂威尔服饰有限公司	控股子公司的子公司	1,229,874.93	9.92
宁波杰艾希服装有限公司	控股子公司的子公司	482,901.70	3.89

宁波杉杉衬衫有限公司	控股子公司的子公司	424,810.32	3.42
宁波瑞思品牌管理有限公司	控股子公司的子公司	373,604.08	3.01
宁波和乎梨纺织品有限公司	控股子公司的子公司	205,776.00	1.66
宁波酷娃服饰有限公司	控股子公司的子公司	173,016.00	1.39
宁波瑞诺玛服饰有限公司	控股子公司的子公司	148,128.00	1.19
宁波杉京服饰有限公司	非合并关联方	81,387.09	0.66
宁波杉杉荣光服饰有限公司	非合并关联方	4,932.43	0.04
合计	/	4,434,182.55	35.73

(二)其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	894,914,524.78	97.23	46,133,928.56	5.16	891,236,680.83	99.65	45,548,085.93	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	25,526,832.00	2.77			3,100,000.00	0.35		
合计	920,441,356.78	/	46,133,928.56	/	894,336,680.83	/	45,548,085.93	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	885,763,524.74	98.98	44,288,176.24	890,124,689.37	99.88	44,506,234.47
1至2年	8,039,008.58	0.90	803,900.86			
2至3年	100,200.00	0.01	30,060.00	100,200.00	0.01	30,060.00
3至4年						
4至5年						
5年以上	1,011,791.46	0.11	1,011,791.46	1,011,791.46	0.11	1,011,791.46
合计	894,914,524.78	100.00	46,133,928.56	891,236,680.83	100.00	45,548,085.93

2、本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	控股子公司	386,098,615.00	1 年以内	41.95
宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司	控股子公司	184,722,072.39	1 年以内	20.07
湖南杉杉户田新材料有限公司	控股子公司的子公司	140,124,767.74	1 年以内	15.22
宁波新明达针织有限公司	控股子公司的子公司	107,000,000.00	1 年以内	11.62
宁波杉杉服装品牌经营有限公司	控股子公司	82,170,275.66	1 年以内	8.93
合计	/	900,115,730.79	/	97.79

#### 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	控股子公司	356,098,615.00	38.69
宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司	控股子公司	184,722,072.39	20.07
湖南杉杉户田新材料有限公司	控股子公司的子公司	140,124,767.74	15.22
宁波新明达针织有限公司	控股子公司的子公司	107,000,000.00	11.63
宁波杉杉服装品牌经营有限公司	控股子公司	82,170,275.66	8.93
宁波空港物流发展有限公司	联营企业	9,000,000.00	0.98
上海明芳服饰有限公司	控股子公司的子公司	5,550,000.00	0.60
宁波杉杉衬衫有限公司	控股子公司的子公司	4,053,077.28	0.44
宁波杉杉摩顿服装有限公司	控股子公司的子公司	3,950,000.00	0.43
上海纳菲服饰有限公司	控股子公司的子公司	629,177.47	0.07
宁波乐卡克服饰有限公司	非合并关联方	396,900.00	0.04
香港杉杉资源有限公司	全资子公司	35,831.30	0.00
合计	/	893,730,716.84	97.10

#### (三)长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海杉杉休闲服饰有限公司	237,500,000.00	237,500,000.00		237,500,000.00			95.00	95.00
上海杉杉服装有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00			90.00	90.00
宁波雅善时尚文化创意有限公司	5,380,180.00	5,380,180.00		5,380,180.00			50.00	50.00
宁波杉杉通达贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100.00	100.00
宁波源兴贸易有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90.00	90.00



长沙杉杉动力电池有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00			82.00	82.00
宁波杉杉创业投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00			100.00	100.00
宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			90.00	90.00
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			90.00	90.00
香港杉杉资源有限公司	84,329,230.00	84,329,230.00		84,329,230.00			100.00	100.00
湖南海纳新材料有限公司	72,150,000.00	72,150,000.00	-72,150,000.00				0.00	0.00
上海硕能复合材料有限公司	8,753,900.00	8,753,900.00		8,753,900.00			90.00	90.00
宁波杉杉服装品牌经营有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	5,000,000.00	45,000,000.00			90.00	90.00
宁波航天杉杉电动汽车技术发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			6.00	6.00
富银融资租赁(深圳)有限公司	38,000,000.00		38,000,000.00	38,000,000.00			38.00	38.00
杉杉富银商业保理有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00	9,500,000.00			19.00	19.00
襄樊大楼商场	315,000.00	315,000.00		315,000.00				
哈尔滨一百公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00				
杭州华立公司	160,250.00	160,250.00		160,250.00				
石家庄人民商场	330,000.00	330,000.00		330,000.00				
上海法涵诗女装	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00			
上海航天电源技术有限责任公司	16,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00				4.765
上海杉创矿业投资有限公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准	本期计提减值	现金红	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	-----	--------	-----	-----------	-------------

					备	准备	利	例(%)	(%)
宁波杉杉甬江置业有限公司	18,670,000.00	14,866,956.51	-207,405.86	14,659,550.65				17.49	17.49
宁波空港物流发展有限公司	24,000,000.00	5,383,193.45	-3,264,437.27	2,118,756.18				30.00	30.00
浙江稠州商业银行股份有限公司	682,777,877.30	778,432,137.61	49,970,704.18	828,402,841.79				8.07	8.07

(四)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,973,237.54	6,555,510.00
其他业务收入	15,334,265.70	7,125,450.37
营业成本	9,922,724.92	6,546,962.99

2、公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	9,380,117.91	37.07
客户 B	3,237,511.00	12.79
客户 C	1,254,735.04	4.96
客户 D	1,184,723.00	4.68
客户 E	1,146,637.51	4.53
合计	16,203,724.46	64.03

(五)投资收益:

1、投资收益明细

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益注 2	39,758,887.04	
权益法核算的长期股权投资收益	46,498,861.05	38,728,711.62
处置长期股权投资产生的投资收益注 3	-23,367,200.00	28,959,375.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益注 1	44,750,000.00	35,800,000.00
合计	107,640,548.09	103,488,086.62

注 1: 公司持有宁波银行股份有限公司股份 1.79 亿股, 期内分红 4,475 万元。

注 2: 按成本法核算确认的投资收益主要系公司收到宁波杉杉服装品牌经营有限公司分红款 3,955.33 万元。

注 3: 系公司转让湖南海纳新材料有限公司股权, 形成账面亏损 2,336.72 万元, 此项因素已在以前年度合并报表中确认, 故对本期合并报表无影响。

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波空港物流发展有限公司	-3,264,437.27	-1,817,568.52	
宁波杉杉甬江置业有限公司	-207,405.86	-431,225.80	
浙江稠州商业银行股份有限公司	49,970,704.18	40,977,505.94	
合计	46,498,861.05	38,728,711.62	/

(六)现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	61,403,433.94	43,117,093.91
加: 资产减值准备	851,583.42	904,725.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,378,434.41	5,410,710.25
无形资产摊销	1,384,522.62	1,329,813.18
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-37,035.04	3,492.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	42,882,881.03	42,796,316.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-107,640,548.09	-103,488,086.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	78,777,689.95	8,449,012.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,512,102.78	-200,877,531.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,513,065.02	-202,354,454.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	102,565,321.98	143,927,923.27
减: 现金的期初余额	51,109,593.61	161,894,646.15
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	51,455,728.37	-17,966,722.88

十三、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	11,061,044.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,399,193.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,205,529.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,090,232.29
少数股东权益影响额	-1,874,944.10
所得税影响额	-1,124,389.65
合计	14,345,606.48

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.968	0.225	0.225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.509	0.190	0.190

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有法定代表人签名的 2013 年半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本。

董事长：庄巍  
宁波杉杉股份有限公司  
2013 年 8 月 27 日