



上海美特斯邦威服饰股份有限公司

（住所：上海市浦东新区康桥东路 800 号）

2009年年度报告

2010 年 4 月

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事均现场出席审议本次年报的董事会会议，其中独立董事王石、牛根生因重要公务，特通过电话会议方式参加本次会议，并对议案行使表决权。

安永华明会计师事务所为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

公司负责人周成建、财务会计工作负责人黄兴及会计机构负责人(会计主管人员)张利声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	股东大会情况简介.....	27
第七节	董事会报告.....	29
第八节	监事会报告.....	52
第九节	重要事项.....	54
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件目录.....	183

第一节 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

公司中文名称缩写：美邦服饰

公司法定英文名称：Shanghai Metersbonwe Fashion&Accessories Co.,Ltd.

(二) 公司法定代表人：周成建

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩钟伟	徐斌
联系地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号	上海市浦东新区康桥东路 800 号
电话	021-38119999	021-38119999
传真	021-38119997	021-38119997
电子信箱	Corporate@metersbonwe.com	Corporate@metersbonwe.com

(四) 公司注册地址及办公地址：上海市浦东新区康桥东路800号

邮政编码：201319

国际互联网网址：<http://www.metersbonwe.com>

电子邮箱：Corporate@metersbonwe.com

(五) 信息披露报纸名称：证券时报、上海证券报

登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

上海市浦东新区康桥东路800号

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：美邦服饰

股票代码：002269

(七) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：2000年12月6日

公司最近一次变更登记日期：2009年9月7日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：310225000206755

公司税务登记证号码：310225666049783

公司聘请的会计师事务所：安永华明会计师事务所

会计师事务所的办公地址：北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2009 年度主要利润指标

单位：人民币元

指标	金额
营业收入	5,217,518,137
营业利润	561,657,937
营业外收支净额	71,166,417
利润总额	632,824,354
归属于上市公司股东的净利润	604,228,529
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	548,541,762
经营活动产生的现金流量净额	856,309,636
现金及现金等价物净增加额	-585,951,139

报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-522,022	
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	72,332,898	地方财政补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,037,125	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,681,584	
所得税影响额	-15,479,650	
合计	55,686,767	-

二、公司前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	5,217,518,137	4,473,679,912	16.63%	3,156,516,825
利润总额	632,824,354	841,171,493	-24.77%	432,519,295
归属于上市公司股东的净利润	604,228,529	587,516,097	2.84%	363,991,332
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	548,541,762	580,790,612	-5.55%	277,258,946
经营活动产生的现金流量净额	856,309,636	469,924,771	82.22%	217,964,845
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	5,451,161,844	4,576,963,116	19.10%	1,858,335,361
归属于上市公司股东的所有者权益	2,990,986,624	2,587,758,095	15.58%	664,745,082
股本	1,005,000,000	670,000,000	50%	400,000,000

2、主要财务指标

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.60	0.63	-4.76%	0.40
稀释每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.55	0.62	-11.29%	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	22%	42%	下降 20 个百分点	75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	20%	41%	下降 21 个百分点	57%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.85	0.70	21.43%	0.54
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.98	3.86	-22.80%	1.66

注：本公司无稀释性潜在普通股。

3、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22%	0.60	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20%	0.55	不适用

三、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况：

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益合计
期初数	670,000,000	1,278,327,346	126,746,014	512,684,735	2,587,758,095
本年增加	335,000,000		69,721,164	604,228,529	1,008,949,693
本年减少		(335,000,000)		(270,721,164)	(605,721,164)
期末余额	1,005,000,000	943,327,346	196,467,178	846,192,100	2,990,986,624
变动原因	资本公积金转增股本	资本公积金转增股本	按规定计提	本期利润增加； 计提盈余公积； 现金分红	

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	600,000,000	89.60%			300,000,000		300,000,000	900,000,000	89.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	600,000,000	89.60%			300,000,000		300,000,000	900,000,000	89.60%
其中：境内非国有法人持股	540,000,000	80.60%			270,000,000		270,000,000	810,000,000	80.60%
境内自然人持股	60,000,000	9%			30,000,000		30,000,000	90,000,000	9%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	70,000,000	10.40%			35,000,000		35,000,000	105,000,000	10.40%
1、人民币普通股	70,000,000	10.40%			35,000,000		35,000,000	105,000,000	10.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	670,000,000	100%			335,000,000		335,000,000	1,005,000,000	100%

限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海华服投资有限公司	540,000,000	0	270,000,000	810,000,000	公积金转增	2011年8月28日
胡佳佳	60,000,000	0	30,000,000	90,000,000	公积金转增	2011年8月28日
合计	600,000,000	0	300,000,000	900,000,000	—	—

二、股票发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]950号文核准，2008年8月14日本公司首次公开发行7,000万股人民币普通股，发行价格为19.76元/股。经深圳证券交易所《关于上海美特斯邦威服饰股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]120号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2008年8月28日起在深圳证券交易所上市，股票简称“美邦服饰”，股票代码

“002269”；本公司控股股东上海华服投资有限公司（以下简称“华服投资”）、本公司股东胡佳佳和本公司实际控制人周成建均承诺：“自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。”

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数		11,623			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海华服投资有限公司	境内非国有法人	80.60%	810,000,000	810,000,000	150,000,000
胡佳佳	境内自然人	9%	90,000,000	90,000,000	
中国工商银行－南方避险增值基金	境内非国有法人	0.91%	9,170,587		
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.75%	7,500,054		
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	7,041,456		
中国工商银行－南方恒元保本混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.33%	3,271,164		
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	3,020,312		
中国农业银行－景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	2,916,532		
全国社保基金一零一组合	境内非国有法人	0.24%	2,402,300		
中国建设银行－宝康消费品证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	2,223,727		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行－南方避险增值基金		9,170,587		人民币普通股	
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金		7,500,054		人民币普通股	
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金		7,041,456		人民币普通股	
中国工商银行－南方恒元保本混合型证券投资基金		3,271,164		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金		3,020,312		人民币普通股	

中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	2,916,532	人民币普通股
全国社保基金一零一组合	2,402,300	人民币普通股
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	2,223,727	人民币普通股
中国建设银行—汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金	2,217,034	人民币普通股
中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金	1,960,209	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1 本公司控股股东上海华服投资有限公司的实际控制人周成建先生与本公司股东胡佳佳小姐系父女关系。 2 除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。	

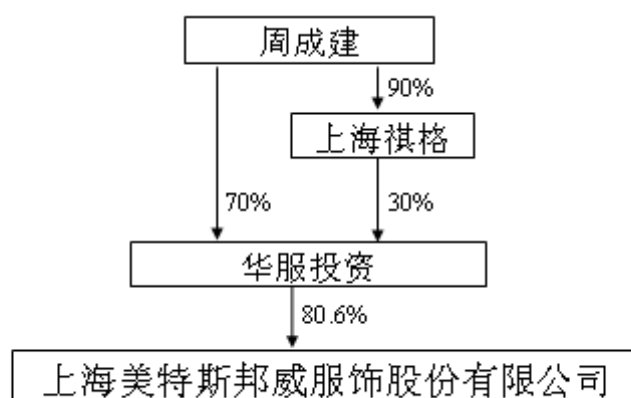
2、公司控股股东情况

上海华服投资有限公司是本公司的发起人及控股股东，现持有本公司810,000,000股股份，占本公司发行后股份总数的80.60%。华服投资成立于2007年9月6日，注册地为上海市康桥东路1号3号楼2层，公司类型为有限责任公司，法定代表人为周成建，注册资本为335,285,714元，实收资本为335,285,714元，经营范围为：实业投资，投资管理，企业管理咨询，投资信息咨询，企业策划，景观设计。（以上如涉及行政许可的凭许可证经营）。营业期限为自2007年9月6日至2017年9月5日。

3、公司实际控制人情况

周成建为本公司的实际控制人，其直接持有本公司控股股东华服投资 70%的股权，并拥有华服投资另一股东上海祺格实业有限公司（以下简称“上海祺格”）90%的股权。周成建为中国公民，无永久境外居留权；身份证号码为：330302196504305***；住所为：上海市徐汇区江安路99弄1号801室。除本公司外，周成建还控制如下4家企业，其分别持有华服投资70%的股权、美特斯邦威集团有限公司93.3%的股权、上海祺格90%的股权及上海佳威投资有限公司100%的股权。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



四、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
周成建	董事长兼总经理	男	45	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
王泉庚	董事兼副总经理	男	38	2007年11月12日	2010年11月12日	0	0	无
徐卫东	董事兼副总经理	男	35	2007年11月12日	2010年11月12日	0	0	无
周文武	董事兼总部管理中心副总经理	男	33	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
王 石	独立董事	男	59	2007年11月12日	2010年11月12日	0	0	无
牛根生	独立董事	男	52	2007年11月12日	2010年11月12日	0	0	无
吕红兵	独立董事	男	44	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
薛云奎	独立董事	男	44	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
涂 珂	监事长	男	35	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
赖昌钱	监事	男	36	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
王必华	监事	男	31	2009年11月19日	2010年09月20日	0	0	无
程伟雄	副总经理	男	40	2008年12月17日	2011年12月17日	0	0	无
尹剑侠	副总经理	男	35	2008年10月19日	2011年10月19日	0	0	无
韩钟伟	副总经理兼董事会秘书	男	35	2007年09月20日	2010年09月20日	0	0	无
黄 兴	财务总监	男	42	2009年08月24日	2012年08月24日	0	0	无
合计	-	-	-	-	-	0	0	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

本公司董事长兼总经理周成建先生现为温州集团公司执行董事、华服投资执行董事、上海祺格执行董事、上海佳威执行董事。本公司的其他董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。

2、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

周成建先生，45岁，中国国籍，浙江大学EMBA，中国服装行业协会副会长，上海市第十三届人民代表大会代表、浦东新区人大常委。于1984年5月开始个体经商，1995年在温州开设第一家美特斯·邦威专卖店，实行品牌连锁经营；曾任温州市凯莉莎服装厂总经理、温州市美特斯制衣有限公司董事长、温州美特斯邦威有限公司董事长、温州集团公司董事长兼总裁、上海美邦有限公司董事长兼总裁。现任本公司董事长兼总经理。

王泉庚先生，38岁，中国国籍，中欧国际工商管理学院EMBA，曾就职于温州南方照明电器有限公司、温州联谊旅游用品总厂，1995年加入温州市美特斯制衣有限公司后从营销部统计员开始做起，曾任市场信息部副经理、计算机中心副主任、配送中心副主任、副总经理和温州集团公司副总裁等职位。现任本公司董事兼副总经理，Meters/bonwe品牌事业部总经理。

徐卫东先生，35岁，中国国籍，1997年毕业于浙江丝绸工业学院（现浙江理工大学）服装艺术设计专业毕业，中欧国际工商学院EMBA。曾任温州集团公司设计中心主任、企划中心主任、商品企划部部长、美特斯·邦威品牌产品副总设计师、本公司校园品类设计总监兼设计开发体系行政管理总监。现任本公司董事兼副总经理，Meters/bonwe品牌事业部副总经理。

周文武先生，33岁，中国国籍，大专学历，曾任美邦企发公司中山生产办事处负责人。现任本公司董事兼总部管理中心副总经理。

王石先生，独立董事，59岁，中国国籍，大学学历，工程师，担任深圳万科企业股份有限公司董事长。1968年参军，1973年转业，转业后就职于郑州铁路水电段，曾先后供职于广州铁路局、广东省委、深圳特区发展公司。1984年组建万科前身深圳现代科教仪器展销中心，任总经理。1988年中心改组发行股票，更名为“深圳万科企业股份有限公司”，1991年该公司在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，历任公司董事长兼总经理，1999年2月辞去总经理职务。任中国房地产协会常务理事、中国房地产协会城市住宅开发委员会副主任委员、深圳市房地产协会副会长以及深圳市总商会副会长。

牛根生先生，独立董事，52岁，中国国籍，中共党员，中国社会科学院工商管理硕士，蒙牛乳业集团创始人。2003至2006年间，曾连续4年被评为“中国最具影响力的企业领袖”；2007年1月，在第六届中国改革人物颁奖大典上荣获最高奖“中国改革年度人物大奖”；2007年入选“中国十大慈善家”。

吕红兵先生，独立董事，44岁，中国国籍，法学硕士，在读管理博士，高级律师，担任中华全国律师协会副会长，国浩律师集团事务所首席执行合伙人，华东政法大学、上海外贸大学兼职教授，上海证券交易所上市委员会委员，中国国际经济贸易仲裁委员会、上海仲裁委员会仲裁员，

上海市政协委员及社会法制委员会副主任，上海市青年联合会副主席，曾任中国证监会第六届股票发行审核委员会专职委员。

薛云奎先生，独立董事，44岁，中国国籍，担任长江商学院副院长，会计学教授，中国注册会计师（非执业），上海财经大学会计学院教授、博士生导师，厦门大学管理学院兼职教授。曾任上海国家会计学院副院长、上海财经大学会计学院副院长、财政部“国家会计学院教学指导委员会副主任委员”、上海市“司法会计鉴定专家委员会”副主任委员、中国注册会计师协会职业后续教育教材编审委员会委员和中国资产评估协会职业后续教育教材编审委员会委员。

涂珂先生，35岁，中国国籍，大学学历，曾任中国光大银行重庆分行信贷经理、中国光大银行总行信贷审批经理。现任本公司监事会监事长。

赖昌钱先生，36岁，中国国籍，大专学历，曾任上海美邦有限工艺中心副主任、生产计划部副部长、面辅料采购部副部长。现任本公司职工代表监事兼Meters/bonwe品牌事业部产品设计中心工艺高级经理。

王必华先生，31岁，中国国籍，大学学历，曾任温州美特斯邦威有限公司销售部经营分析科员、上海美特斯邦威服饰有限公司商品管理部商品组主管、上海美特斯邦威服饰股份有限公司商品企划与管理中心商品经营管理部系统管理组主管。现任本公司职工代表监事兼Meters/bonwe品牌事业部商品管理中心男装商品管理部助理经理。

程伟雄，男，40岁，中国国籍，高级工商管理硕士。曾任浙江塞尔特制衣有限公司办公室主任，浙江天翁保健品有限公司区域经理，浙江心上人集团营销部经理，美特斯邦威温州销售公司商务部副部长，美特斯邦威重庆销售公司总经理，美特斯邦威成都销售公司总经理，美特斯邦威广州销售公司总经理，美特斯邦威西安销售公司总经理，美特斯邦威天津销售公司总经理，美特斯邦威服饰股份有限公司区域销售总监（北区）。现任本公司副总经理、ME&CITY品牌事业部副总经理。

尹剑侠先生，35岁，中国国籍，1997年毕业于北京服装学院服装艺术设计专业，现中欧国际工商学院EMBA在读。曾任温州集团公司设计中心副主任、美特斯邦威品牌产品副总设计师、本公司监事、都市品类设计总监兼店铺形象设计顾问。现任本公司副总经理、ME&CITY品牌事业部副总经理。

韩钟伟先生，35岁，中国国籍，经济学博士，曾任中国招商银行杭州分行国际部项目经理、英国米德塞克斯大学金融经济学讲师，中英经济学会成员。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

黄兴先生，42 岁，中国国籍，厦门大学会计学学士，中欧国际工商学院工商管理硕士。会计师，注册会计师（非执业）。曾历任中国麦当劳公司会计、财务经理、高级经理、总监。现任本公司财务总监。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。

2、公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人每年税后8万元，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元) (税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周成建	董事长兼总经理	71	否
王泉庚	董事兼副总经理	148	否
徐卫东	董事兼副总经理	111	否
周文武	董事兼总部管理中心副总经理	86	否
王 石	独立董事	10	否
牛根生	独立董事	10	否
吕红兵	独立董事	10	否
薛云奎	独立董事	10	否
涂 珂	监事长	59	否
赖昌钱	监事	40	否
王必华	监事	15	否
程伟雄	副总经理	88	否
尹剑侠	副总经理	110	否
韩钟伟	副总经理兼董事会秘书	68	否
黄 兴	财务总监	82	否
合 计	-	918	-

4、董事、监事、高级管理人员报告期内不存在被授予股权激励的情况。

5、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况：

公司监事会于 2009 年 11 月 19 日收到公司职工代表监事王玉梅女士提交的书面离任通知书。根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司于同日召开了职工代表大会，民主选举王必华先生增补为职工代表监事。

公司董事会于 2009 年 1 月 9 日收到公司副总经理王宏征先生提交的书面辞职申请。公司董事会经一届十次会议审议，已经同意其辞职申请。

公司董事会于 2009 年 8 月 21 日收到公司副总经理杨鸽女士提交的书面辞职申请。公司董事会经一届十四次会议审议，已经同意其辞职申请。

公司董事会于 2009 年 12 月 24 日经一届十八次会议审议，免去李金代担任的公司副总经理职务。

上述监事和高管在报告期内从公司取得的薪酬约为 259 万元。

公司上述监事和高级管理人员变动情况均已刊登在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（四）员工情况

1、截至 2009 年 12 月 31 日，本公司共有员工 1,893 人，按年龄、学历、专业构成划分的员工人数如下表：

类别	细分类别	员工人数/人	所占比例（%）
学历构成	初中以下	14	0.74
	初中	200	10.57
	中专	159	8.40
	职高	20	1.06
	高中	299	15.80
	技校	23	1.22
	大专	353	18.65
	本科	755	39.88
	硕士	68	3.59
	博士	2	0.11
专业构成	财务管理人员	51	2.69
	行政管理人员	253	13.37
	营销管理人员	181	9.56
	生产采购及管理人员	193	10.20
	物流管理人员	338	17.86

类别	细分类别	员工人数/人	所占比例 (%)
	信息管理人员	32	1.69
	设计及工艺人员	348	18.38
	品牌营销人员	61	3.22
	其他人员	436	23.03
总计		1,893	100

2、本公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。公司制订和完善了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部信息报告制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《风险投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》及一系列公司治理细则。

目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、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、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，截至本报告出具日，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会上海监管局、深圳证券交易所组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

2、公司董事长周成建先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和公司《章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

3、公司第一届董事会独立董事王石先生、牛根生先生、吕红兵先生和薛云奎先生，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自或以通讯方式参加了年内召开的十次董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

报告期内，公司独立董事按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》的要求独立履行职责，积极了解公司运作情况，亲自出席董事会会议，参与公司重大事项的决策，对公司生产经营和投资建设情况听取管理层的汇报并进行实地考察，在涉及董事提名和关联交易等方面，发表独立董事意见，积极维护中小股东的权益，充分发挥独立董事作用。并对公司2009年度内部控制自我评价报告、对外

担保情况、续聘2010年度会计师事务所、高管薪酬方案等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

4、公司董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周成建	董事长兼总经理	10	2	8	0	0	否
王泉庚	董事兼副总经理	10	2	8	0	0	否
徐卫东	董事兼副总经理	10	2	8	0	0	否
周文武	董事兼总部管理中心副总经理	10	2	8	0	0	否
王 石	独立董事	10	1	9	0	0	否
牛根生	独立董事	10	1	9	0	0	否
吕红兵	独立董事	10	2	8	0	0	否
薛云奎	独立董事	10	2	8	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范

的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

2009年，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，及公司自身经营特点与所处环境，不断完善公司治理，健全内部控制体系，保障了上市公司内部控制管理的有效执行，确保了公司的稳定经营。

（一）内部控制制度的建立和执行情况

公司已经建立起的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。但由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合保障。

（二）对内部控制的评价及审核意见

1、董事会对公司内部控制的自我评价

董事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制制度体系并得到有效实施，基本能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将进一步建立、健全内控体系，并及时针对存在的问题进行整改，以适应公司不断发展的需要。

2、公司监事会的审核意见

监事会认为：公司组织完善、制度健全，内部控制制度具有完整性、合理性和有效性。截至2009年底公司在日常生产经营和重点控制活动已建立了一系列健全的、合理的内部控制制度，并得到了有效遵循和实施。这些内控制度保证了公司的生产经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，并形成了完整有效的制度体系。

公司内部控制自我评估报告真实、客观地反映了公司各项内部控制制度建立和实施的实际情况。

3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事认为：经核查，公司已建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司的内部控制制度比较完善，

涵盖了公司的营运环节，重点控制制度健全、运作规范、控制有序，并不断根据新的法规、规章要求进行修订。经了解、测试、核查，各项制度建立后，得到了有效贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

4、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

通过对内部控制制度的建立和实施情况的核查，瑞银证券认为：美邦服饰现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；美邦服饰的2009 年度《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度建立及实施情况

报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考评，2009年度公司高管人员认真的履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了本年度所确定的各项任务。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	第一季度：内部审计部门向审计委员会提交了 2009 年审计工作计划，审计委员会对计划内容给批复；审议通过了《2009 年第一季度内部审计工作总结》、《2009 年第二季度内部审计工作计划》。 第二季度：审议通过了内部审计部门提交的《2009 年第二季度内部审计工作总结》、《2009 年第三季度内部审计工作计划》。	

	第三季度：审议通过了内部审计部门提交的《2009 年第三季度审计工作总结》、《2009 年第四季度内部审计工作计划》。 第四季度：审议通过了内部审计部门提交的《2009 年第四季度审计工作总结》、《2009 年度内部审计工作报告总结》、《2010 年度内部审计工作计划》。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会向董事会报告本季度内部审计工作的进展和执行情况。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	无
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部每季度按照年度审计计划向审计委员会报告本季度的内部审计工作执行情况，包括本季度的各项内部审计发现问题及审计建议，同时向审计委员会汇报前次审计发现问题的整改情况。
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	对公司募集资金的存放和使用情况每季度进行一次内部审计，提交审计委员会审议；对控股股东及其他关联方资金占用问题发表审计意见，并提交审计委员会审议。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已向审计委员会提交《2010 年度内部审计工作计划》、《2009 年度内部审计工作报告总结》。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计底稿、报告的编制和归档符合《上海美特斯邦威服饰股份有限公司内部审计制度》的有关规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	负责公司 ISO9001 质量认证检查工作；为公司各部门提供内部控制咨询服务。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	

七、公司治理专项活动

2008年底，中国证监会上海监管局对公司进行了现场检查，对公司在治理方面存在的问题予以指正并提出了改进要求。公司本着实事求是的原则，组织专人，严格自查，落实通知要求，以规范运作、提高公司治理水平为目标，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和以及《公司章程》等规章制度，认真开展了上市公司治理专项活动。公司需整改问题整改情况如下：

（一）限期整改问题的整改情况

按通知要求，截止2009年5月1日，专项活动中发现的需限期整改问题公司已经全部整改完成。

（二）持续性改进问题的整改情况

1、公司严格执行三会议事规则，完善了工作机制，继续强化独立董事、董事会专门委员会在董事会运作、决策以及在公司经营中的作用。

2、2009 年，公司通过内部学习与外部培训相结合的方式（如通过发送各项制度规定、上市公司违规案例分析等学习资料，安排保荐机构进行相关法规、政策培训，组织全体董事、监事和高管参加监管机构组织的后续培训等），加强董监高对相关法律法规及规章制度的学习。通过学习，公司董事、监事、高级管理人员的法律法规知识进一步充实，“自律”意识进一步提升，参会、履职意识进一步增强，切实履行相关义务，公司规范运作水平不断提高。

3、进一步提高公司督促信息披露人加强对信息披露相关制度的学习，严格按照公司《信息披露管理制度》规定，特别是重大信息的报告要求，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。强化对敏感信息的排查、归集、保密及披露工作，杜绝内幕交易，股价操纵行为，切实保护中小投资者利益。

4、公司内部审计部门制定了详细的审计计划，对各部门、各分子公司及重大事项开展例行审计、专项审计，确保公司专项财务制度能够有效的贯彻执行。公司严格按照证监会及派出机构、深圳证券交易所的要求，不断建立健全公司内控制度，完善各项治理工作。公司将把治理整改作为一项长期工作坚持不懈的开展下去，主动发现问题，整改问题，提升公司治理水平，保障广大投资者利益。

此次整改报告已提交公司一届九次董事会审议，其审议意见如下：

公司董事会经审议认为，公司管理层和相关部门对上海证监局在现场检查中提出的各项问题能够认真对待，进行了深入的讨论与分析，提出了相应的整改措施，并且明确了完成时间和责任人。同时公司董事会和高管层将继续认真执行上市公司各项法规、公司章程和各项规章制度，进一步完善内部控制制度，严格执行《企业会计准则》的要求。

公司将以此检查为契机，在今后的工作中严格按照证券监管部门的要求及相关法律、行政法规、规章制度，进一步加强公司董事、监事、高管人员及相关人员的规范运作意识，提高规范操作的业务水平，健全公司治理结构，完善内部控制制度，提升公司的核心竞争力和盈利能力，塑造业绩优良、诚信运作上市公司，更好地树立自律、规范、诚信的上市公司形象，使公司持续、健康、稳定地向前发展。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开四次股东大会：2008年度股东大会、2009年第一次临时股东大会、2009年第二次临时股东大会和2009年第三次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司《章程》的有关规定。

一、公司于2009年1月6日在公司会议室召开2009年第一次临时股东大会。

2008年12月19日，公司在巨潮资讯网《证券时报》、《上海证券报》上以公告形式发出会议通知，明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。于2009年1月6日上午9:00在上海市康桥东路800号三楼会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代表共计6名，代表公司股份600,010,700股，占公司股份总数的89.55%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》的规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于对营销网络建设项目实施地点和方式做部分调整的议案》。
- 2、《关于修改公司章程关于监事会人数规定的议案》。

本次大会的决议刊登在2009年1月7日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、公司于2009年2月12日在公司会议室召开2009年第二次临时股东大会。

2009年1月22日，公司在巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》上以公告形式发出会议通知，明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。于2009年2月12日上午9:00在上海市康桥东路800号三楼会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代表共计7名，代表公司股份619,748,833股，占公司股份总数的92.5%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》的规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司发行短期融资券的议案》。

本次大会的决议刊登在2009年2月13日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

三、公司于2009年4月22日在公司会议室召开2008年年度股东大会。本次大会审议并通过了以下议案：

- 1、《2008年度董事会工作报告》；
- 2、《2008年度募集资金使用情况的专项报告》；
- 3、《2008年度财务决算报告》
- 4、《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》

- 5、《关于公司2009年度日常关联交易的议案》
- 6、《2008年度利润分配预案》
- 7、《关于调整董事会专门委员会构成的议案》
- 8、《关于修改<董事会议事规则>的议案》
- 9、《关于2009年度授信规模的议案》
- 10、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 11、《2008年度监事会工作报告》

四、公司于2009年9月17日在公司会议室召开2009年第三次临时股东大会。

2009年9月2日，公司在巨潮资讯网《证券时报》、《上海证券报》上以公告形式发出会议通知，明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。于2009年9月17日上午9:30在上海市康桥东路800号三楼会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代表共计5名，代表公司股份900,704,200股，占公司股份总数的89.62%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》的规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司章程的议案》。
- 2、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》。
- 3、《关于修改<董事会议事规则>的议案》。
- 4、《关于同意上海米安斯迪信息科技有限公司（原上海米安斯迪服饰有限公司）参与国有建设用地使用权公开出让活动并用于新品牌及开展信息科技服务的办公场所建设项目的议案》。

本次大会的决议刊登在2009年9月18日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

第七节 董事会报告

一、2009 年回顾

2009 年全球金融危机的影响进一步深化，但公司在 2009 年前三季度整体经营状况不甚理想的情况下，及时调整了经营方针策略，借助四季度国内经济回暖的契机，还是较好实现了收入和利润的稳步增长。同时通过借助资本市场这一平台公司着力提升了管理和运作水平，不断完善公司治理体系，在营销网络建设、供应链管理、产品设计开发等方面有了长足的进步，为企业未来经营目标的实现奠定了坚实的基础。

（一）多品牌运作策略进一步深化

2008 年公司酝酿多年的 ME&CITY 品牌正式推出，主要锁定 22-35 岁之间追求时尚的都市白领阶层。为适应公司多品牌策略的发展，公司在 2008 年年底进行了相应的内部组织架构调整，将 Meters/bonwe 品牌和 ME&CITY 品牌分成两大事业部独立运作，这一多品牌运作策略也在 2009 年金融危机之中经受住了考验。

到 2009 年底，Meters/bonwe 品牌和 ME&CITY 品牌已经分别构建了独立的事业部团队和职能模块，不断摸索适合自身发展的业务流程和制度体系，日常各项工作逐步走上正轨。ME&CITY 品牌已在国内设立 80 多家店铺，营业收入达到 3.5 亿元，并且在广大消费者心目中初步具备了一定的品牌影响力。同期，Meters/bonwe 品牌的收入和利润也都保持着稳定增长的趋势，基本实现了公司的预定目标。总体来说，多品牌策略初见成效，为公司未来的快速发展提供了良好的组织平台。

当然，公司的多品牌策略尚在起步阶段，无论是决策团队还是业务团队此方面运作经验都较为欠缺，计划性明显不足，因此管理效率尚未有效发挥出来，也导致 2009 年公司整体费用控制不力，部分资源使用效率不高，对公司整体业绩造成了一些负面影响，这些都是公司需要认真总结体会的经验和教训。

（二）营销网络渠道稳步拓展

2009 年，金融危机对国内商业地产市场带来了一定影响，其价格走势基本保持了前低后高、快速上扬的趋势。面对此种情况，公司积极应对，采用各种有效措施转危为机，努力推动营销网络渠道的稳步拓展。一方面，在店铺现场开发过程中更加谨慎细致，充分利用已建立的城市容量测算模型、店铺开发投资测算报告模型等科学的分析测算工具来衡量每一处待开发店铺的实际价值和未来收益情况，做到有的放矢、精准到位。另一方面，不断提升店铺开发的内部管理水平，

通过制定更高效的开发流程及完善的内控机制、积极设计开发店铺发展系统和编撰店铺开发手册等方式为店铺现场开发提供有利的后台支持。

正是基于上述原因，2009 年内公司店铺数量和面积都有了质的提升。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已有店铺 2,863 家，其中，直营店铺 523 家，加盟店铺 2340 家，平均单店面积有较大增长。

（三）物流供应链管理水平的不断提升

2009 年，公司在物流供应链管理方面加大了创新开拓力度，在多方面取得显著进步：

1、物流运输管理在成本控制、品质绩效和运输方式等方面都取得一定成绩。在 2009 年市场油价大幅上涨的情况下保持可比运价持续下降，成本得到有效控制。同时销售运输管理逐步推进区域化运输整合，在成本控制基础上运输绩效持续提升，日均配发产出能力和人均支持配发量等指标都有所增长。2009 年公司还新拓展近洋海运模式，目前已形成陆海空三维一体、快慢结合的立体生产运输体系。

2、加强物流供应链规划工作，通过细致的专业规划分析，确定能够支持企业长期发展的物流网络战略模式，同时通过物流网络平台的逐步完善发展不断促进物流能力和速度的逐步提升，目前已收到了较好的效果。

3、持续推进物流技术创新以更合理的支持业务高速发展，例如在服装行业率先推行塑封包装技术提高了货品在途安全性，结合 ERP-RF 系统开发和应用 PTS 拣选技术提高了订单行拣选效率。同时在管理上加强全国物流业务单位的管理提升，复制成熟业务管理方法，也有力改善了物流供应链管理的效率。

（四）信息系统持续升级

公司采用的生产外包、直营和加盟相结合的经营模式，对于整合并形成上下游业务一体化的供应链模式提出了很高要求，因此公司一直致力于搭建先进的信息系统平台来满足这一需要。公司在 IPO 的募集资金使用中就专门规划了信息系统升级改造项目，在 2009 年得到了有序推动：

1、引入 SAP AFS 鞋服行业解决方案、人力资源管理系统、财务系统和 PLM 产品生命周期管理系统引入，分别对供应链管理、人力资源管理、财务管理和产品企划、设计、开发流程进行了相应优化。

2、随着企业规模不断扩大，员工人数快速增长，为提高管理效率、方便业务系统整合及安全管控，公司在 2009 年实施上线新即时通讯平台项目和视频网络电话系统，充分满足了各业务部门实时通讯交流的需要。同时，为满足公司对近 3000 家门店进行统一品牌营销管理，实施统一多

媒体平台项目，该平台采用 B/S 架构，集中管理，各分支机构可授权分区管理，门店网点建立播放终端，采用液晶、等离子、CRT、LED、投影等显示输出形象品牌宣传进行统一输出管理。

3、2009 年公司在网络和信息安全建设方面予以充分重视，2009 年主营业务系统稳定性比 2008 年稳步提高，主应用宕机时间从 2008 年的 6.3 小时下降到 2009 年的 6.01 小时。同时 2009 年公司已完成上海总部及各地子公司上网行为管理设备的安装与实施，有力保障企业内信息安全。

（五）人力资源管理水平快速提升

2009 年是公司人力资源管理体系快速成长的一年，同时为了配合企业的业务规模扩展也做出了巨大的努力。

1、组织管理

- 公司对内部组织重新进行了有效整合和调整，逐步将责权明晰化、规范化
- 公司对能力素质模型进行了全面梳理，已实现阶段性成果，形成能力素质手册，为未来的全面推广打好基础
- 为支持公司发展、满足事业部制管理的要求，公司人力资源体系按照共享服务中心的模式对自身的组织架构、业务流程进行了调整，形成以内部客户为导向的前台呼叫、后台响应的组织形式

2、人力资源管理

- 2009 年公司根据规划进行了大规模的员工招聘，既满足了公司现实业务发展的需要，也为未来企业的快速成长储备了优秀的人力资源
- 公司 2009 年在内部进行了全面的人才盘点，给员工和公司提供互相了解的平台和机会，充分掌握整体的人员素质状况，特别是对经理级及以上管理人员的任用分析评价，为针对组织的优化策略和个人的发展规划提供依据
- 公司主动深化推进业务部门的个性化考核工作，有针对性地发挥绩效考核工具的激励作用
- 2009 年公司积极推动管理培训生项目，从公司中长期利益出发，为公司培养未来的管理人员和专业人才
- 为实现公司人力资源的高效化、信息化管理，引入人力资源信息化项目，以数据集中为基础，建立人力资源信息标准，优化、规范现有工作流程，实现日常业务的网络化处理，进一步提高工作效率，支持公司的长远发展

3、培训发展

- 2009 年美特斯邦威大学实施领导力发展培训 102 小时，共计 252 人次，结合 DDI 人才测评报告，开展中高级管理能力训练
- 2009 年美特斯邦威大学实施专业技能类培训 434 小时，共计 920 人次，主要重点为生产体系核心团队专业技能培训、店铺拓展人员的专业技能培训和加盟商管理技能提升培训等项目
- 2009 年美特斯邦威大学实施员工素质培训 380 小时，共计 278 人次，主要由新员工入职培训和员工核心素质培训组成

4、企业文化建设

2009 年公司不断推动企业文化建设，明确了公司的核心价值观是“共信共情共进的企业之道、勤俭创新坚持的企业之法、精准即时到位的企业之术”，全面贯彻到公司的管理理念和流程制度之中，并且通过各种形式引导全体员工认真去思考和体会，最终融入到日常工作行为中，进一步增强了员工对企业的认同感和忠诚度，团队凝聚力持续加强。

二、报告期管理层讨论与分析

（一）报告期内公司总体财务状况与经营业绩状况

- 经营状况总体表现：报告期内，公司总资产、净资产稳步增加，截至期末总资产达 545,116.18 万元，较年初增加 87,419.87 万元；净资产达 299,098.66 万元，较年初增加 40,322.85 万元。2009 年公司实现营业收入 521,751.81 万元，利润总额 63,282.44 万元，归属于上市公司股东的净利润 60,422.85 万元，分别比上年增长了 16.63%、-24.77% 和 2.84%；公司净资产收益率为 22%，每股收益 0.60 元，较去年下降 0.03 元。
- 经营业绩变动原因：报告期内公司营业收入稳步增长。2009 年第 3 季度净利润出现了负增长，其原因来自以下三方面因素：首先，加盟市场受经济环境影响，订货和新店铺拓展缺乏信心；其次，Meters/bonwe 和 ME&CITY 两个品牌的独立运作，在短期内大幅提高了运营的成本；再次，公司从长远发展考虑，在 2009 年加大了对直营店铺的投资，租金和装修费用有显著增加，短期内超过了销售收入增长的水平。鉴于以上状况，公司在 2009 年第 4 季度采取了一系列开源节流的举措，包括调整产品加价率让利市场、让加盟商开放式订货恢复加盟商信心、加大促销力度巩固市场、加强产品成本分析和各项费用的细化控制等等，上述措施取得了良好的效果，公司 2009 年 4 季度业绩有了较大恢复，主营业务收入和净利润同比增长达 32%、24%。

(二) 主要资产与负债变动情况

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数	增减幅度	期末数占总资产比重(%)
预付款项	42,780.24	15,336.60	179%	8%
其他应收款	8,824.24	23,001.84	-62%	2%
存货	90,199.45	66,407.28	36%	17%
长期应收款	13,621.39	8,443.01	61%	2%
固定资产	88,488.69	59,041.23	50%	16%
在建工程	59,550.11	18,087.79	229%	11%
长期待摊费用	37,717.76	19,714.12	91%	7%
短期借款	45,871.80	105,057.58	-56%	8%
应付票据	40,576.28	5,000.00	712%	7%
应交税费	6,563.81	10,186.02	-36%	1%
其他应付款	19,786.56	8,549.95	131%	4%

截至本报告期末，公司资产规模已达 54.5 亿元，较上年末增加近 9 亿元，增幅为 19%。其中非流动资产中的固定资产、在建工程、长期应收款以及长期待摊费用等项目均有大幅增加，这主要是由于本报告期内公司营销网络拓展力度较大，新取得的店铺较多导致的。

- 本年末预付款项较上年末增加 179%，主要原因是报告期内公司营销网络建设项目中预付的购房款及店铺租金较上年末有较大增长。
- 本年末其他应收款较上年末下降 62%，主要是收回了 2008 年取消购房交易的一笔购房款约人民币 1.8 亿元所致。
- 本年末存货较上年末增加 36%，存货占总资产比重上升为 17%，主要原因是随着销售规模的不断扩大为了满足数量更多的直营及加盟店铺新年备货的需求提高了库存的数量。另外随着产品线的不断加长，产品种类的不断增长，单品备货率虽然有所下降，但是总量却增长迅速。在本年末，公司根据存货状况和会计制度要求，计提了相应的存货跌价准备，保证了公司资产的优良性。
- 本年末公司长期应收款较上年末增加 61%，主要是报告期内公司使用募集资金支付新店铺的押金、保证金所致。
- 本年末公司固定资产较上年末增加 50%，主要是本年度南昌总店工程、总部办公楼扩建工程和六灶物流中心后期工程等完工转入固定资产约人民币 2 亿元所致。另外，由于 2009 年新设子公司以及员工数量大幅度增加配备的电脑等办公用固定资产也大幅度增加。
- 本年末公司在建工程较上年末增加 229%，主要为报告期内支付新购置的成都春熙路京都大厦店和厦门中华城店等店铺的购房款和装修款所致；此外，随着信息系统升级项目的顺利进行，

报告期内公司使用募集资金支付了相应的费用。

- 本年末公司长期待摊费用较上年末增加 91%，主要系因新店铺装修以及原有店铺形象升级、改造而投入的装修费增加所致。
- 本年末公司短期借款较上年末下降 56%，因为本年度本公司主要采用银行承兑汇票取代银行贷款来支付供应商货款，因此，贷款余额大幅度下降。
- 本年末公司应付票据较上年末增加 712 %，主要是报告期内公司较多的采用银行承兑汇票支付货款，从而导致应付票据的增加。
- 本年末公司应交税费较上年末下降 36%，主要是由于本年末应交企业所得税及应交增值税余额较上年减少。其中应交企业所得税的减少主要是由于本公司 2009 年享受浦东新区 20% 的所得税税率，但是 2008 年末进行所得税计算时，相关的税率优惠规定（即 2008 年按 18% 的税率计征所得税）尚未被批准，因此按照 25% 计提。
- 本年末公司其他应付款较上年末增加 131%，主要是预提的店铺租金、押金等较去年末增加较多所致。

(三) 主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分布

● 主营业务分行业、分产品情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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(%)
销售服装及辅料	520,751.17	289,459.69	44.41%	16.59%	18.92%	-1.09%
主营业务分产品情况						
上装	355,418.85	197,437.20	44.45%	26.42%	31.65%	-2.21%
下装	101,506.36	57,969.87	42.89%	10.05%	13.94%	-1.95%
其他	63,825.96	34,052.62	46.65%	-12.88%	-19.99%	4.74%

● 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东区	555,561.99	4.13%
南区	93,646.71	38.15%
西区	69,918.99	53.06%
北区	61,523.18	42.14%
抵消	-259,899.70	6.67%

(2) 直营与加盟渠道经营状况

单位：人民币万元

	直营	同比增减情况	加盟	同比增减情况	合计	同比增减情况
营业收入	230,263	61%	290,488	-4%	520,751	17%
营业成本	120,105	90%	169,355	-6%	289,460	19%
毛利率	47.8%	下降 8.1 个百分点	41.7%	上升 1.1 个百分点	44.4%	下降 1.1 个百分点

● 直营渠道分析：2009 年度，公司直营收入同比增长 61%，远高于加盟收入增长率。这主要是由于报告期内公司直营店铺渠道拓展较快，店铺数量由去年年末的 412 家增加到今年末的 523 家，进入 2009 年下半年新增店铺陆续开业，拉动直营销售增长较快。另外，报告期内公司推出的变形金刚系列产品广受好评，终端店铺形象全面升级，店长负责制迅速推广等因素也为销售增长贡献颇多。

● 加盟渠道分析：报告期内，金融危机对加盟市场的影响体现较为明显，加盟商信心不足导致店铺增长乏力、在经营上趋于保守，因而公司加盟批发收入同比下降 4%。

● 各季度业绩波动情况

单位：人民币万元

	第一季度		第二季度		第三季度		第四季度	
	2009	增长率	2009	增长率	2009	增长率	2009	增长率
主营业务收入	108,699	14%	72,649	7%	125,379	3%	214,024	32%

(3) Meters/bonwe 与 ME&CITY 品牌经营状况

● 销售与品牌发展：2009 年是两个品牌分开独立运作的第一年，对 Meters/bonwe 品牌来讲，开始实现由粗放式发展向精细化管理的转型。本年度 Meters/bonwe 单品牌实现销售收入约 48 亿元，在品牌建设上 Meters/bonwe 借势“变形金刚”提升了品牌美誉度、实现了品牌营销的新突破；对 ME&CITY 品牌来讲，2009 年在品牌营销和渠道建设上都是投入非常大的一年，截至年末 ME&CITY 品牌拥有店铺和专柜 80 多家，实现销售收入 3.5 亿元，产品开发跃级而立、童装系列广受好评，在目标消费群和市场上已经形成了一定的影响，但就总体销售而言 ME&CITY 品牌产出尚未达到预期结果。

● 盈利能力：2009 年度公司对 ME&CITY 品牌的定位不断调整、完善，因而投入较大；同时，为配合两个品牌的长期、持续发展，公司在加大店铺拓展的同时也提前做好了市场网络和人才队伍的建设，因此短期内费用支出较大。为扩大市场份额和提振市场信心，从 2009 年第三季度以来，公司采取了让利消费者的市场策略。上述情况使公司整体利润水平出现一定程度的降低，但市场策略的调整和品牌定位的清晰化符合管理层对未来市场的把握和对公司发展战略的规划。

(四)现金流量变动分析

单位：人民币万元

项 目	2009 年	2008 年	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	85,631	46,992	82%
经营活动现金流入小计	615,734	515,418	19%
经营活动现金流出小计	530,103	468,426	13%
投资活动产生的现金流量净额	-103,863	-71,546	45%
投资活动现金流入小计	18,549	305.5	5971%
投资活动现金流出小计	122,412	71,851	70%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,363	179,262	-123%
筹资活动现金流入小计	252,436	336,596	-25%
筹资活动现金流出小计	292,799	157,334	86%
现金及现金等价物净增加额	-58,595	154,709	-138%
年末现金及现金等价物余额	115,218	173,813	-34%

报告期末，公司现金及现金等价物余额较上年末减少了 34%，净减少 5.86 亿元，主要来自以下方面影响：

- 公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加约 4 亿元，主要为直营零售收入较去年增长较快所致。
- 投资活动的现金流入主要是因项目取消而收回的预付购房款；投资活动的现金流出主要是报告期内公司以租赁或购买方式取得的店铺为之支付的房款、租金、保证金等款项。
- 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 123%，主要原因是去年本公司首次公开发行股票募得资金 13.35 亿元导致现金流入净额较大。

(五)偿债能力分析

项 目	2009 年度	2008 年度
流动比率	1.42	1.85
速动比率	1.02	1.48
资产负债率	45%	43%

报告期末，公司的偿债能力良好，流动比率与速动比率较去年下降是因为 2008 年 8 月公司通过公开发行股票募集资金 13.35 亿，使得 2008 年公司现金资产金额较大，流动资产占比极大提高；而本报告期内公司加大了营销网络建设力度，因而报告期末公司总资产中现金及其等价物减少，固定资产及在建工程占比有一定提升，虽然资产的流动性有所降低，但与行业指标水平基本一致，符合公司的长期发展需要。

(六)资产运营能力分析

项 目	2009 年度	2008 年度
应收账款周转天数	31 天	24 天
存货周转天数	97 天	80 天
流动资产周转率	1.6	2.03
总资产周转率	1.04	1.39

报告期内，公司各项周转率指标较去年有不同程度的下降。这主要是两方面的情况：一方面，基于对 2009 年消费市场逐步向好的判断，公司调高了销售规划目标并在 2009 年加大了基础投资的规模，通过营销网络建设取得了较多有利的店铺资源，为后期持续快速发展打下了良好的基础，但同时也带来资产规模的快速增长。另外一方面，本年前三季度由于受市场的影响，公司收入没有实现预期的目标而应收账款及存货规模变大。进入第四季度在公司的多项措施支持下，销售形势虽有所好转，但其恢复到较快增长仍需要较长时间。上述情况对公司年度业绩目标的实现产生了不利影响，同时也在整体上降低了本年度公司的多项周转率指标。

（七）主要供应商及客户情况

● 2009 年度前五名供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购的金额为 56,849.55 万元，占公司年度采购总额的 16.48 %；公司对前五名供应商的应付账款金额合计为 3,852.05 万元，占公司期末应付账款余额的 7.6 %，公司对前五名供应商无依赖关系。上述前五名供应商与公司无关联关系。

● 2009 年度前五名客户情况

报告期内，公司向前五名客户销售收入为 22,065 万元，合计占公司营业收入的 4.23 %，公司对前五名客户无依赖关系；期末，公司前五名客户应收账款余额为 4,496 万元，占公司期末应收账款余额的 9.39 %，且均为 6 个月以内，风险较小。上述前五名客户中，湖南长沙加盟商为本公司关联方，本年度公司对其销售收入为 4,989 万元，占公司营业收入的 0.96 %；年末公司对其应收账款余额为 361 万元，占公司期末应收账款余额的 0.75 %。

三、2010 年经营计划及展望

席卷全球的金融危机在 2009 年对世界经济的影响仍在持续和深化，虽然下半年中国经济形势整体有所好转，但面对的困难还是巨大的。2010 年，经济回暖的希望和未来仍可能回调的不确定性交织在一起，对于公司而言既是挑战，又存在巨大的机遇。

公司将认真总结 2009 年的经验和教训，科学对待投入产出的分析和管理工作，进入精细化管理的模式状态，做好开源节流的平衡工作，为公司的持续发展创造更多更有利的条件。

2010 年公司将在以下几方面重点花精力去解决关键问题：

（一）Meters/bonwe 品牌事业部的关键策略在于紧密围绕财务和品牌两大目标，聚焦在产品、品牌、渠道和零售管理方面

- 产品方面：强调质量、速度、成本三大要素，产品结构不断优化，调整为运动休闲和都市时尚两大系列，以及时尚款、基本款、核心款三大款类
- 品牌方面：整合营销，品牌推广与市场推广相结合，商品结构与产品结构相结合，产品开发和市场营销更具整体性、计划性。公司与美国梦工厂动画电影公司、上海美术电影制片厂、日本三丽鸥公司签署了战略合作协议，在 Meters/bonwe 品牌推出 MTEE 系列，定义为旗下最具创意的一个系列，以此为平台，在系列服饰中，展示动漫、潮流事件、环保、插画等主题，将其打造成国内印花服装的第一品牌。该系列预计未来几年内将推出近万款产品，成为 Meters/bonwe 品牌又一新的亮点
- 渠道方面：坚持直营加盟共同发展，重点挖掘二、三、四线市场

- 零售管理方面：提高平效，提升店铺形象、产品陈列和导购服务水平

（二）ME&CITY 品牌将推动渠道和规模快速成长，着力控制成本费用，不断增强品牌影响力和盈利能力

- ME&CITY 品牌在总结 2009 年运营经验的基础上，将进一步明晰品牌定位，优化产品系列结构
- ME&CITY 品牌将努力提升现有直营店铺效益，同时拟在 2010 年内适时启动加盟业务
- 进一步做大做强童装系列，选择合适时机开设独立的童装店铺（ME&CITY Kids），为品牌创造新的利润增长点

（三）继续推动店铺发展工作，积极整合营销网络渠道

优质的店铺资源是商业零售企业的核心竞争力所在，公司自上市以来也通过多种渠道积极推进营销网络项目的建设，此项工作在 2010 年仍将继续得到加强

- Meters/bonwe品牌2010年在品牌规模和效益两方面的平衡发展将会是公司重点关注的。针对直营和加盟两种性质的市场，发展策略将会有所不同。直营市场的店铺发展将进一步建立市场竞争优势，着重流程优化和精细化配合，以实现稳健地战略性扩张；而加盟市场将加大三、四线市场开发力度，在三、四线市场积极增开新店、提高市场覆盖率的同时持续优化现有市场布局
- ME&CITY品牌2010年直营市场的店铺发展策略在于深化和巩固发展销售公司所在地、且有盈利旗舰店的城市以及一线重要的战略城市，同时在适当的条件下尝试围绕现有直营优势市场发展加盟市场
- 2010年公司将进一步完善店铺发展规划系统，对内部流程进行梳理和合理调整，并且结合SAP系统上线来深化店铺开发信息管理系统，做到对每个环节的实时管控

（四）持续推进信息系统升级改造

2010 年公司信息平台规划的目标在于实现信息一致性共享、统一界面的接触点和强化后台的支撑，将以机制、流程为保障，变事后服务为事前服务，化被动服务为主动服务，继续整合 ITCALLCENTER 系统,实现统一界面对外 IT 服务，同时选型相关产品对机房网络\服务器\主机\存储等设备进行统一监控管理，规划考虑对应用主动式体验管理。

2010 年公司将根据信息系统升级改造项目的规划，继续推动 SAP 系统的实施工作，确保系统在 2010 年年中全面上线，重要项目包括 SAP 生产采购与供应商整合平台、SAP 财务业务一体化、SAP 人力资源管理和员工自助平台和 PTC PLM 产品生命周期管理等系统。

2010 年公司将构建美特斯邦威新的信息架构应用体系，实现多品牌事业部之间、品牌事业部与运营支持体系、公司与合作伙伴、公司与最终消费者之间的顺畅有序沟通。

（五）积极推动供应链整合

公司扁平化的加盟商管理，完整的一、二、三、四线城市布局，可以有效地实施渠道整合、货品整合和营销整合。Meters/bonwe 和 ME&CITY 品牌设计开发的款式在 2009 年已有近万款，强大的供应链资源协调能力和设计企划能力，都可以通过公司电子商务平台的协同门户进行有机的整合，真正打通了服装从概念企划到消费者的售后服务，主动关怀层面的“全程电子商务”整合。

（六）加强人力资源管理建设，全面提升企业人效

2009 年公司人力资源体系的快速成长也带来了公司人力成本的上升和人效的下降，2010 年公司将着力解决上述问题。

- 细化能力组织模型营运手册，完善人力资源制度体系，使人力资源各环节有据可依
- 明确组织与岗位职能，以供应链整体价值创造为基础进行组织架构规划
- 细化人才盘点工作，建立人才评价流程与机制，适度引入竞争和淘汰机制
- 定量定性业绩指标，做好关键业务部门和员工有针对性的绩效评估和激励
- 严格控制编制管理，加强招聘工作的计划性和有效性
- 加强企业文化和价值观的持续推广，重视企业内部培训机制的完善，鼓励员工自我学习和成长
- 加强与外部市场的信息交流与侦查，完善人力资源外部风险评估机制和应对策略

四、报告期公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会于 2008 年 7 月 18 日签发的证监许可（2008）950 号文批准，上海美特斯邦威服饰股份有限公司于中国境内首次公开发行人民币普通股股票。本公司已于 2008 年 8 月 14 日通过深圳证券交易所发行 7,000 万股，发行价格为每股人民币 19.76 元，募集资金总额为人民币 1,383,200,000 元。扣除券商承销佣金及保荐费人民币 30,707,040 元后，于 2008 年 8 月 19 日存入本公司募集资金专用账户人民币 1,352,492,960 元；另扣除其他相关发行费用人民币 17,160,770 元后，实际募集资金净额为人民币 1,335,332,190 元。

以上新股发行的募集资金已经安永华明会计师事务所于 2008 年 8 月 19 日出具的“安永华明(2008) 验字第 60644982_B02 号”《验资报告》审验。

2、本年度使用金额及年末余额

单位：人民币元

年初余额	2009 年度募集资金使用		累计利息收入	年末余额
	募集资金投资项目使用	其他使用 (注 1)		
1,133,588,823	909,882,607	12,970	8,635,354	232,328,600

注1：其他使用系报告期内支付的银行手续费。

3、募集资金管理情况

(1) 募集资金在各银行账户的存储情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)有关规定要求制定了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司募集资金使用管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。本公司董事会为本次募集资金批准开设了农业银行康桥开发区支行、花旗银行上海浦东分行、工商银行温州分行城西支行、浦东发展银行温州分行四个专项账户，截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金开户银行	帐 号	存款方式	余额
农业银行康桥开发区支行	03481300040024724	活期存款	155,951,751
花旗银行上海浦东分行	1742472228	活期存款	13,672,348
工商银行温州分行城西支行	1203213029200099989	活期存款	52,888
浦东发展银行温州分行	90010154710009952	活期存款	62,651,613
合 计	-	-	232,328,600

根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门审核、总经理审批后，项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

(2) 三方监管协议签署情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐人瑞银证券有限责任公司已于 2008 年 9 月 18 日与农业银行康桥开发区支行、花旗银行上海浦东分行、工商银行温州分行城西支行、

浦东发展银行温州分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了履行。

4、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 本年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				133,533.22		本年度投入募集资金总额					90,988.26	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					111,744.45	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
营销网络建设项目	未变更	160,000.00	160,000.00	注 2	86,862.71	102,979.22	-	-	2010 年 6 月	-4100	注 3	否
信息系统改进项目	未变更	20,000.00	20,000.00	注 2	4,125.55	8,765.23	-	-	2010 年 9 月	-	注 4	否
合计	—	180,000.00 (注 1)	180,000.00	—	90,988.26	111,744.45	—	—	—	-4100	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					项目可行性未发生重大变化							
募集资金投资项目实施地点变更情况					本年度无此情况							
募集资金投资项目实施方式调整情况					本年度无此情况							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					本年度无此情况							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					本年度无此情况							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					募集资金投资项目尚未实施完毕							
尚未使用的募集资金用途及去向					尚未使用的募集资金存放于本公司募集资金专户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。							
募集资金使用及批露中存在的问题或其他情况					无							

注 1：根据本公司《招股说明书》，本公司计划用募集资金投入到营销网络建设项目和信息系统改进项目的金额共计 180,000 万元；本公司实际募集资金净额为 133,533.22 万元。

注 2：本公司未有承诺截至 2009 年末营销网络建设项目及信息系统改进项目的投入金额。

注 3：按照公司规划及董事会决议，营销网络建设项目将于 2010 年 6 月 30 日前完成建设，自 2010 年 7 月 1 日起进入运营期，因此截至报告期末该项目尚处于建设期，已取得的 55 家店铺中开业店铺为 49 家，其中在 2009 年 8 月份及以后开业的店铺为 43 家，公司新开业的店铺市场培育期一般为一到两年，培育期内由于固定费用较高且收入尚未得到充分实现，因此多数店铺亏损，报告期内该项目累计实现的效益为负。

注 4：本公司在招股说明书中未承诺信息系统改进项目的投资效益，同时该项目无法单独计算效益，该项目的主要意义在于提升本公司的管理能力、提高公司的核心竞争力。

（2）2009 年募集资金具体的使用情况

2009 年度，本公司营销网络建设项目共取得店铺 53 家，支出募集资金 868,627,100 元，其中店铺购买或租赁方面支付的款项为 817,890,640 元，店铺装修支出为 50,736,460 元。

其中，公司营销网络建设项目以购置方式取得店铺 5 家，面积合计为 19,560.78 平方米，具体情况如下：

单位：平方米、人民币万元

店铺名称	面 积	2009 年度使用募集资金支付的购房款	备注
杭州庆春店	1,544.68	306	使用自有资金支付 2,694 万元
厦门中华城店	2,897.38	15,880	
平顶山和平路店	798.00	2,588	
成都京都大厦	10,658.80	34,050	于 2009 年度,使用自有资金支付 1,330 万元
武汉光谷店	3,661.92	9,992	
合计	19,560.78	62,816	

2009 年度公司营销网络建设项目以租赁方式取得店铺 48 家，面积合计为 83,814.01 平方米。截至 2009 年末，公司使用募集资金取得的店铺累计为 55 家，其中购置店铺 7 家，以租赁方式取得 48 家。

2009 年度，本公司信息系统改进项目共计支出募集资金人民币 41,255,506.55 元，具体情况如下：

单位：人民币元

类 别	2009 年投入金额
设备投入	8,230,856.60
软件投入	22,599,966.95
实施及服务	10,424,683.00
合 计	41,255,506.55

(3) 关于营销网络建设项目实施期限延长的情况

2009 年 8 月 24 日，公司第一届董事会召开第十四次会议，会议经审议同意公司根据目前经济形势和市场环境的变化，适当地调控投资的进度和规模，将募集资金投资项目中的营销网络建设项目计划完成日从 2009 年 9 月 16 日延长至 2009 年 12 月 31 日完成。

2009 年 12 月 31 日，公司第一届董事会召开第十九次会议，会议审议通过了《关于延长募投营销网络建设项目实施期限的议案》。会议经讨论认为：进入 2009 年下半年以来，国内宏观经济环境和消费市场发生了重大变化，尤其是商业地产市场迅速回暖，各目标城市的优质商铺资源竞争日趋激烈，租售价格不断提高。在此情况下，公司及时采取调控措施，对店铺租赁、购买采取了更为科学审慎的态度。为充分实现营销网络建设项目的预期效益，实现本公司与全体投资者利益的最大化，董事会同意公司将营销网络建设项目实施期限的完成日期延长至 2010 年 6 月 30 日，以期能够继续以稳健的方式进行营销网络建设，获取更多有利的市场资源和竞争地位，实现公司业绩的持续提升。

公司保荐人瑞银证券经核查后认为：公司本次拟对营销网络建设项目申请延期的事宜已履行相关程序。该等议案的审议程序符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）、《公司章程》和有关法律法规的规定。公司本次对营销网络建设项目延期事宜，不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情况。保荐人瑞银证券同意公司申请将营销网络项目建设期延长至 2010 年 6 月 30 日。

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2009 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

6、会计师事务所对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

安永华明会计师事务所对本公司截至 2009 年 12 月 31 日止《募集资金使用情况的专项报告》进行了鉴证，出具了《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》（安永华明(2010)专字第 60644982_B01 号），认为：上述募集资金年度使用情况专项报告已按照深圳证券交易所《关于发布〈中小企业板上市公司募集资金管理细则〉（2008 年修订）及〈中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告〉的通知》（深证上[2008]21 号）编制，并在所有重大方面反映了公司募集资金于 2009 年度内的使用情况。

(二) 非募集资金投资情况

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资南昌美特斯邦威服饰有限公司	500	100%	不适用
新设立上海邦购信息科技有限公司	1,000	100%	不适用
新设立合肥美特斯邦威服饰有限公司	1,000	100%	不适用

新设立杭州美特斯邦威服饰有限公司	1,000	100%	不适用
新设立上海霓尚服饰有限公司	500	100%	不适用
新设立郑州米安斯迪服饰有限公司	1,000	100%	不适用
合计	5,000	-	-

五、2009 年董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使公司《章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开10次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

1、公司于 2009 年 1 月 21 日召开一届十次董事会。本次会议中董事审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》、《关于同意王宏征先生辞去公司副总经理职务的议案》、《关于提请召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 1 月 23 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司于 2009 年 3 月 25 日召开一届十一次董事会。本次会议中董事审议通过了《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度募集资金使用情况的专项报告》、《2008 年度内部控制自我评价报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告》及《2008 年年度报告摘要》、《关于公司 2008 年度关联交易情况说明的议案》、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年度社会责任报告》、《关于调整董事会专门委员会构成的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于 2009 年度授信规模的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《关于提请召开 2008 年年度股东大会的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 3 月 27 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

3、公司于 2009 年 4 月 26 日召开一届十二次董事会。本次会议中董事审议通过了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司 2009 年第一季度报告》、《关于<上海美特斯邦威服饰股份有限公司内部审计制度>的议案》、《关于公司控股子公司昆明美特斯邦威服饰有限公司与美特斯邦威集团有限公司之间持续关联交易之租赁协议的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 4 月 28 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

4、公司于 2009 年 7 月 28 日召开一届十三次董事会。本次会议中董事审议通过了《2009 年半年度报告》及《2009 年半年度报告摘要》，本次董事会决议公告已于 2009 年 7 月 30 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

5、公司于 2009 年 8 月 24 日召开一届十四次董事会。本次会议中董事审议通过了《关于参与成都市春熙路步行街大科甲巷 43-75 号“京都大厦”项目竞拍的议案》、《关于延长募投营销网络

建设项目实施期限的议案》、《关于公司部分高级管理人员任免的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 8 月 26 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

6、公司于 2009 年 8 月 31 日召开一届十五次董事会。本次会议中董事审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于授权董事会秘书办理公司章程变更涉及的工商变更登记备案事宜的议案》、《关于办理上海米安斯迪服饰有限公司相关工商登记事项变更并对其进行增资的议案》、《关于同意上海米安斯迪信息科技有限公司（原上海米安斯迪服饰有限公司）参与国有建设用地使用权公开出让活动并用于新品牌及开展信息科技服务的办公场所建设项目的议案》、《关于提请召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 9 月 2 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

7、公司于 2009 年 10 月 26 日召开一届十六次董事会。本次会议中董事审议通过了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司 2009 年第三季度报告》，本次董事会决议公告已于 2009 年 10 月 28 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

8、公司于 2009 年 12 月 8 日召开一届十七次董事会。本次会议中董事审议通过了《关于<对上海证监局现场检查发现问题的整改报告>的议案》、《关于修改<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于公司<风险投资管理制度>的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 12 月 10 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

9、公司于 2009 年 12 月 24 日召开一届十八次董事会。本次会议中董事审议通过了《关于免去李金代先生公司副总经理职务的议案》，本次董事会决议公告已于 2009 年 12 月 26 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

10、公司于 2009 年 12 月 31 日召开一届十九次董事会。本次会议中董事审议通过了《关于延长募投营销网络建设项目实施期限的议案》，本次董事会决议公告已于 2010 年 1 月 5 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《上海证券报》、《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、报告期内，公司董事会根据 2008 年年度股东大会决议，执行了 2008 年度分红派息方案，具体为：

以 2008 年末公司总股本 670,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税），本次利润分配 201,000,000 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后，公司总股本为 1,005,000,000 股。

2、公司股东大会审议通过的修改《章程》及相关治理结构文件等议案，也均在报告期内执行完毕。

（三）董事会各专门委员会的工作情况

1、公司董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为

财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。

按照监管机构关于 2009 年报审计工作的要求，公司董事会审计委员会在年报审计过程中加强了与公司年审注册会计师之间关于审计工作的沟通。

在 2010 年 1 月份，公司董事会审计委员会就 2009 年报审计具体工作过程与公司年审注册会计师安永华明会计师事务所进行过多次沟通，分别就年报审计中需要注意点提出要求，分别从经营分部报告、存货跌价准备、公司内控体系等方面需要安永华明会计师事务所给予重点关注，加强审计。

安永华明会计师事务所在进驻公司进行现场审计后，公司董事会审计委员会在审计过程中也对方保持了持续不断的沟通。除了不定期的口头沟通外，审计委员会还约定每两周与安永华明会计师事务所进行正式的会议沟通，参加人员分别为公司审计委员会、财务管理中心相关人员，以及安永审计人员。按照上述工作规则，审计委员会共与安永华明会计师事务所在审计过程中共沟通了四次，分别就审计工作的紧张以及其中的相关问题交换了意见。

董事会审计委员会向公司董事会提交的关于续聘会计师事务所相关事项的总结意见以及对 2010 年度续聘或改聘会计师事务所的决议书如下：

安永华明会计师事务所（以下简称“安永华明”）对上海美特斯邦威服饰股份有限公司 2009 年度的财务报告进行了审计。内容主要是对公司年度经营情况报告（资产负债表、利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注）进行审计并发表审计意见，同时对公司募集资金的存放和使用情况进行专项审核并发表审核意见。年度审计结束后，安永华明对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。在安永华明审计期间，公司审计委员会和内部审计部门人员进行了跟踪配合，现将安永华明本年度的审计情况作如下评价：

（1）基本情况

安永华明与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，在对公司内部控制等情况充分了解的基础上，安永华明与公司签订了《审计业务约定书》。

安永华明于 2010 年 1 月 1 日进入上海美特斯邦威服饰股份有限公司开始进行年度终审的。审计过程中，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并就审计中的一些问题与公司审计委员会进行了充分的沟通。

（2）安永华明执行年审的会计师遵守职业道德基本原则的情况

①独立性评价

安永华明所有职员未在公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；安永华明和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中会计师事务所及审计成员始

终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

②专业胜任能力评价

审计小组具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

(3) 审计范围及出具的审计报告、意见的评价

①审计工作计划评价

在本年度审计过程中，审计小组通过初步业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

②具体审计程序执行评价

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

③对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

(4) 对会计师事务所提出的改进意见的评价

在审计过程中，审计小组对本公司提出的改进意见是从实际出发的，是实事求是的。公司对其提出的改进意见已经采纳，部分已经开始了实施改进。

(5) 关于下年度续聘会计师事务所的建议

从聘任安永华明会计师事务所到本年度执行审计业务完毕，安永华明会计师事务所为公司提供了较好的服务。根据其服务意识、职业操守和履职能力，我们建议继续聘任安永华明会计师事务所作为公司 2010 年度财务报表审计机构。

2、董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

2009年公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，克服了金融危机带来的重重困难，实现了公司的稳步发展。2009年度所披露的董事和高管薪酬是经相关程序严格审议后通过的，决策程序符合法律法规的规定，披露的薪酬信息是真实和合理的。

六、利润分配预案

(一) 本年度利润分配预案

经安永华明会计师事务所出具的安永华明(2010)审字第60644982_B01号《审计报告》确认，2009年母公司实现净利润485,365,054元，按母公司净利润10%提取法定盈余公积金48,536,504元，提取法

定盈余公积金后2009年度剩余利润436,828,550元;2009年内，公司支付普通股股利201,000,000元，加年初未分配利润885,271,149元，报告期末母公司未分配利润为1,121,099,698元。

公司第一届董事会第二十次会议审议通过 2009 年度利润分配方案：以 2009 年末公司总股本 1,005,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.2 元（含税），本次利润分配 422,100,000 元，利润分配后，剩余未分配利润累计 698,999,698 元转入下一年度。

本次利润分配预案须经 2009 年年度股东大会审议批准后实施。

（二）公司前三年现金分红情况

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	201,000,000	587,516,097	34.21%
2007 年	0.00	363,991,332.00	0.00%
2006 年	0.00	67,844,868.00	0.00%

七、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》和《上海证券报》，没有发生变更。

八、投资者关系管理

公司一贯重视投资者关系管理工作，2009 年内积极开展投资者关系管理活动。

1、为完善公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，公司对公司治理文件体系进行了持续修订和不断完善。2009 年内，先后修订及新起草发布《投资者关系管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部信息报告制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《风险投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》，初步构建起一整套完整的公司治理和投资者关系制度体系。

2、公司重视与广大投资者的互动交流，通过公司官方网站的投资者关系平台、投资者关系热线、公司电子信箱、中小企业板互动平台等多种渠道与广大投资者保持持续沟通。

- 2009 年内公司共接待来访的投资者 53 批次，200 多人次
- 公司利用各种公开渠道积极主动与广大投资者进行沟通交流。2009 年内，公司投资者关系负责人出席机构与投资者交流会议 5 次，并通过网络平台举办了 2008 年年度报告网上业绩说明会，与广大投资者共同探讨市场状况和公司未来的发展策略
- 公司 2009 年内共召开了三次股东大会。会议期间公司董事、监事和高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与参会的股东进行了面对面的交流和互动，深受广大投资者好评
- 2009 年公司在官方网站上专门构建了投资者关系互动平台，并且在原有投资者关系热线基础上开通了投资者热线的直线电话，有力加强了与广大投资者的沟通交流

3、报告期内公司严格按照相关法律法规的规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核和披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。2009 年全年共发布信息披露公告 50 次，其中定期报告 4 次，三会公告 18 次，临时公告 28 次，无一出现错误和时间延误的情况。同时，

通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进一步加强，公司不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

4、2009 年公司在资本市场树立了良好的品牌形象。

- 2009 年 4 月 11 日，公司荣膺“2008 年度中国上市公司董事会金圆桌奖”之“董事会特别贡献奖”
- 2009 年 5 月 26 日，公司在深交所和《证券时报》举办的“2008 年度第三届中国上市公司中小板公司五十强评选”中跻身前三甲，并同时获得“中小板上市公司十佳团队管理奖”与“中小板上市公司优秀董秘”两个奖项
- 2009 年 6 月 27 日在《中国证券报》主办的 2008 年度上市公司金牛百强榜评选中入围百强
- 2009 年 9 月 4 日，公司在《理财周报》和《CCTV 证券资讯频道》联合举办的“2009 中国上市公司最佳董事会评选活动”中一举荣获“2009 年中国新上市公司最佳董事会”以及“最佳市值管理董事会”两项大奖

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了五次监事会会议，参与了对公司重大事项的决策，在促进公司规范化运作、维护股东权益等方面认真规范的履行了监事会监察督促的职能。具体内容如下：

1、公司于 2009 年 3 月 25 日召开了第一届监事会第六次会议，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度募集资金使用情况的专项报告》、《2008 年度内部控制自我评价报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告》及《2008 年年度报告摘要》、《关于公司 2008 年度关联交易情况说明的议案》、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》、《2008 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、公司于 2009 年 4 月 26 日召开了第一届监事会第七次会议，会议审议通过了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司 2009 年第一季度报告》、《关于公司控股子公司昆明美特斯邦威服饰有限公司与美特斯邦威集团有限公司之间持续关联交易之租赁协议的议案》。

3、公司于 2009 年 7 月 28 日召开了第一届监事会第八次会议，会议审议通过了《2009 年半年度报告》及《2009 年半年度报告摘要》。

4、公司于 2009 年 10 月 26 日召开了第一届监事会第九次会议，会议审议通过了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司 2009 年第三季度报告》。

5、公司于 2009 年 12 月 8 日召开了第一届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于〈对上海证监局现场检查发现问题的整改报告〉的议案》。

以上决议公告均刊登在《上海证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等规范性文件的规定，监事会对报告期内公司的有关情况发表如下独立意见：

1、公司依法运作情况

2009 年，监事会认真履行职责，积极开展工作，依法列席了报告期内公司召开的所有股东大会和现场召开的所有董事会会议，听取了公司各项重要提案和决议，对股东大会和董事会的召开程序、所作决议以及公司董事、高级管理人员的履行职务情况进行了严格监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及深圳证券交易所作出的各项规定，并且公司已建立了相对较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理；公司董事会严格按照信息披露制度要求及时、准确、完整的进行了对外信息披露，没有发现公司有应披露而未披露的事项，也没有进行选择性信息披露而损害中小股东利益的情况发生；公司董事、高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、高级管理人员执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务状况

监事会对 2009 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司 2009 年度的财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现有违规违纪问题。公司会计事项的处理、年度财务报告的编制及公司执行的会计制度符合有关制度的要求。公司编制的，经安永华明会计师事务所审计、出具“标准无保留意见”的 2009 年财务报告客观、真实、公允地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、对募集资金的使用和管理情况的核查

2009 年度公司共使用募集资金 909,882,607 元用于营销网络建设项目和信息系统改进项目。

监事会认为：公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。

4、对公司《2009 年年度报告》的审核意见

监事会认为：（1）公司年报编制和审议的程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。（2）年报的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理情况和财务状况。（3）在提出本意见前，未发现参与年报编制的人员和审议的人员有违反保密规定的行为。

5、检查公司收购、出售资产情况

2009 年度公司共购置店铺六家，分别为杭州庆春店、厦门中华城店、平顶山和平路店、江西上饶抗建中路店、成都京都大厦、武汉光谷店。

上述购置店铺均是买卖双方参考市场价格并协商定价，不会导致公司利益受损。上述资产无涉及诉讼、仲裁或司法强制执行及其他重大争议事项。监事会认为公司收购、出售资产符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及公司章程的规定，履行了规定的审议程序，定价公平、合理，不存在内幕交易，损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

6、关联交易情况

报告期内，公司关联交易属于正常经营往来，程序合法，按市场价格定价，定价依据充分，价格公平合理，未损害公司和股东的利益。

7、公司对外担保及股权、资产置换情况

2009 年度，公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内的重大收购及出售资产事项：

1、收购资产

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债务是否已全部转移	与交易对方关系（适用关联交易情形）
厦门市融坤房地产开发有限公司	厦门中华城店	2009 年 04 月 01 日	16,880.44	0.00	0.00	否	参考市场价格	否	否	无
平顶山市基泰房地产开发有限公司	平顶山和平路店	2009 年 04 月 16 日	2,488.83	0.00	0.00	否	参考市场价格	否	否	无
当地法院	江西上饶抗建中路店	2009 年 08 月 22 日	4,997.75	0.00	0.00	否	参考市场价格	否	否	无
当地法院	成都京都大厦	2009 年 09 月 08 日	38,100.00	0.00	0.00	否	参考市场价格	是	是	无
武汉市利嘉置业有限公司	武汉光谷店	2009 年 11 月 09 日	10,518.00	0.00	0.00	否	参考市场价格	否	否	无

2、报告期内无重大出售资产事项。

3、报告期内无吸收合并事项。

三、关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：人民币万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
黄岑期、周文汉	4,988.91	62.76%	0.00	0.00%
周献妹	1,943.49	24.45%	0.00	0.00%
周建花	862.63	10.85%	0.00	0.00%
上海祺格	153.55	1.93%	182.17	100.00%
合计	7,948.58	100.00%	182.17	100.00%

周献妹、周建花、黄岑期、周文汉系本公司加盟商，于 2009 年度，向关联方销售商品金额占本公司全部销售商品金额的 1.5%。公司与上述关联方发生的各项关联交易，均遵循公开、公平、公正的原则，上述向关联方销售商品的定价原则为按照有关成本加适当利润的原则确定，不存在损害本公司及其股东权益的情况。

2、关联债权、债务往来、担保等事项。

报告期内本公司不存在向关联方提供资金的事项。

报告期内未发生对关联方提供担保的事项。

3、房屋租赁

根据温州美邦与美邦集团于 2007 年 11 月 15 日及 2008 年 9 月 8 日签署的《租赁协议》，温州美邦租赁使用美邦集团拥有的三处房地产，年租金合计人民币 684 万元，租赁期限自 2007 年 9 月 15 日至 2011 年 9 月 15 日。

根据武汉美邦与美邦集团于 2008 年 1 月 20 日签署的《租赁协议》，武汉美邦租赁使用美邦集团拥有的两处房地产，年租金合计人民币 480 万元，租赁期限自 2008 年 2 月 1 日至 2011 年 1 月 31 日。

根据昆明美邦与美邦集团于 2009 年 4 月 26 日签署的《租赁协议》，昆明美邦租赁使用美邦集团拥有的一处房地产，年租金合计人民币 576 万元，租赁期限自 2009 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日。该项关联交易已经公司董事会一届十二次会议审议通过。

本公司与美邦集团之间的房屋租赁合同的租金主要依据当地相似地段、房屋状况的市场价格为基准确定，上述关联交易价格符合公允性的要求，不存在损害本公司及其股东权益的条款。报告期内根据租赁合同发生租赁费用人民币 1,489.28 元

四、公司重大合同及履行情况

1、报告期内，公司除正常租赁房屋进行连锁店建设外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。有关连锁店租赁房屋的合同已正常履行。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

3、报告期内，公司未发生对外担保事项。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）自愿锁定股份的承诺

公司控股股东华服投资、股东胡佳佳和实际控制人周成建均承诺：“自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

（二）避免同业竞争的承诺

公司控股股东华服投资、股东胡佳佳及实际控制人周成建于 2007 年 11 月 8 日分别签署《避免同业竞争承诺函》，承诺其自身、以及其参与投资的企业截至承诺函签署日没有以任何形式从事与本公司及本公司的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；未来也不以任何形式直接或间接从事任何与本公司或本公司的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益。截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

（三）其他承诺

公司实际控制人周成建和控股股东华服投资承诺：若发生税收优惠被追缴的情况，将承担被追缴的税款和因此所产生的所有相关费用。截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

因出租方的原因，公司有两家直营店因无法办理营业执照而使用他人营业执照进行经营。公司承诺将于2009年5月底前解除涉及这两家店铺的联营合同或将其转为加盟商经营。同时公司实际控制人周成建承诺：如果因该两家直营店未以其自身名义的营业执照进行经营而受到任何处罚，其本人愿承担由此产生的一切费用及损失。截止到2009年5月底，本公司已按照承诺将上述两家直营店转为加盟商经营。

公司承诺将逐步清理加盟商借款合同，今后将不再以此等形式向加盟商提供资金支持。报告期内本公司严格履行上述承诺，没有发生新的加盟商借款。

六、报告期内，公司续聘安永华明会计师事务所为公司财务审计机构。该所已连续2年为公司提供审计服务，现为公司2009年年度财务报告提供审计服务的签字会计师为毕舜杰先生、张炯先生。此次审计费用为280万元。

七、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

公司副总经理李金代先生因其个人涉嫌经济犯罪被公安机关依法逮捕，公司董事会于2009年12月24日经一届十八次会议审议，同意免去李金代担任的公司副总经理职务。除此之外，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

八、公司不存在持有其他上市公司股权的情况

九、公司无证券投资情况

第十节 财务报告

审计报告

安永华明(2010)审字第60644982_B01号

上海美特斯邦威服饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海美特斯邦威服饰股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括2009年12月31日的合并及公司的资产负债表，2009年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵集团和贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师：毕舜杰

中国注册会计师：张 炯

中国 北京

2010年4月20日

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并资产负债表

2009年12月31日

人民币元

资产	附注五	2009年	2008年
流动资产			
货币资金	1	1,314,698,869	1,852,247,507
应收账款	2	478,700,446	414,214,799
其他应收款	3	88,242,391	230,018,443
预付款项	4	427,802,444	153,365,953
存货	5	<u>901,994,534</u>	<u>664,072,787</u>
流动资产合计		<u>3,211,438,684</u>	<u>3,313,919,489</u>
非流动资产			
长期应收款	6	136,213,911	84,430,069
投资性房地产	7	22,775,876	26,815,680
固定资产	8	884,886,880	590,412,301
在建工程	9	595,501,111	180,877,941
无形资产	10	130,067,876	122,430,583
长期待摊费用	11	377,177,628	197,141,199
递延所得税资产	12	85,264,154	53,100,130
其他非流动资产	13	<u>7,835,724</u>	<u>7,835,724</u>
非流动资产合计		<u>2,239,723,160</u>	<u>1,263,043,627</u>
资产总计		<u>5,451,161,844</u>	<u>4,576,963,116</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并资产负债表(续)

2009年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2009年	2008年
流动负债			
短期借款	15	458,718,046	1,050,575,793
应付短期债券	16	498,904,616	-
应付票据	17	405,762,766	50,000,000
应付账款	18	507,384,090	417,055,965
预收款项	19	26,892,747	24,182,419
应付职工薪酬	20	82,809,328	60,031,148
应交税费	21	65,638,073	101,860,239
应付股利	22	16,200,000	-
其他应付款	23	197,865,554	85,499,457
流动负债合计		2,260,175,220	1,789,205,021
非流动负债			
长期借款	24	200,000,000	200,000,000
负债合计		2,460,175,220	1,989,205,021
股东权益			
股本	25	1,005,000,000	670,000,000
资本公积	26	943,327,346	1,278,327,346
盈余公积	27	196,467,178	126,746,014
未分配利润	28	846,192,100	512,684,735
归属于母公司股东权益合计		2,990,986,624	2,587,758,095
少数股东权益		-	-
股东权益合计		2,990,986,624	2,587,758,095
负债和股东权益总计		5,451,161,844	4,576,963,116

财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 周成建

主管会计工作负责人： 黄兴

会计机构负责人： 张利

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并利润表

2009年度

人民币元

	附注五	2009年	2008年
营业收入	29	5,217,518,137	4,473,679,912
减：营业成本	29	2,894,596,877	2,434,058,560
营业税金及附加	30	27,649,050	21,468,897
销售费用		1,450,555,987	943,668,057
管理费用		216,662,364	189,349,391
财务费用	31	52,871,860	47,665,503
资产减值损失	32	13,524,062	4,179,237
营业利润		561,657,937	833,290,267
加：营业外收入	33	83,380,703	17,415,410
减：营业外支出	34	12,214,286	9,534,184
利润总额		632,824,354	841,171,493
减：所得税费用	35	28,595,825	253,775,574
净利润		604,228,529	587,395,919
归属于母公司股东的净利润		604,228,529	587,516,097
少数股东损益		-	(120,178)
每股收益			
基本每股收益	36	0.60	0.63
其他综合收益		-	-
综合收益总额		604,228,529	587,395,919
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		604,228,529	587,516,097
归属于少数股东的综合收益总额		-	(120,178)

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并股东权益变动表

2009年度

人民币元

	归属于母公司股东权益					少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、 本年年初余额	670,000,000	1,278,327,346	126,746,014	512,684,735	2,587,758,095	-	2,587,758,095
二、 本年增减变动金额							
(一) 净利润	-	-	-	604,228,529	604,228,529	-	604,228,529
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	604,228,529	604,228,529	-	604,228,529
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	69,721,164	(69,721,164)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(201,000,000)	(201,000,000)	-	(201,000,000)
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本	335,000,000	(335,000,000)	-	-	-	-	-
三、 本年年末余额	1,005,000,000	943,327,346	196,467,178	846,192,100	2,990,986,624	-	2,990,986,624

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并股东权益变动表

2008年度

人民币元

	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、 本年年年初余额	400,000,000	12,830,430	46,281,695	205,632,957	664,745,082	2,784,904	667,529,986
二、 本年增减变动金额							
(一) 净利润	-	-	-	587,516,097	587,516,097	(120,178)	587,395,919
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	587,516,097	587,516,097	(120,178)	587,395,919
(三) 股东投入和减少资本							
1. A股发行	70,000,000	1,265,332,190	-	-	1,335,332,190	-	1,335,332,190
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	80,464,319	(80,464,319)	-	-	-
(五) 股东权益内部结转							
1. 收购少数股东权益	-	164,726	-	-	164,726	(2,664,726)	(2,500,000)
2. 未分配利润转增股本	200,000,000	-	-	(200,000,000)	-	-	-
三、 本年年末余额	670,000,000	1,278,327,346	126,746,014	512,684,735	2,587,758,095	-	2,587,758,095

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并现金流量表

2009年度

人民币元

	附注五	2009年	2008年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,069,731,959	5,125,730,090
收到的其他与经营活动有关的现金	37	<u>87,606,808</u>	<u>28,453,472</u>
经营活动现金流入小计		<u>6,157,338,767</u>	<u>5,154,183,562</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,290,241,282	3,054,043,786
支付给职工以及为职工支付的现金		440,502,318	308,302,928
支付的各项税费		431,032,536	597,117,445
支付的其他与经营活动有关的现金	37	<u>1,139,252,995</u>	<u>724,794,632</u>
经营活动现金流出小计		<u>5,301,029,131</u>	<u>4,684,258,791</u>
经营活动产生的现金流量净额	38	<u>856,309,636</u>	<u>469,924,771</u>
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,264,870	3,055,443
收到其他与投资活动有关的现金	37	<u>183,223,875</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计		<u>185,488,745</u>	<u>3,055,443</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,224,118,888	712,533,845
收购子公司所支付的现金净额		<u>-</u>	<u>5,980,000</u>
投资活动现金流出小计		<u>1,224,118,888</u>	<u>718,513,845</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,038,630,143)</u>	<u>(715,458,402)</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

合并现金流量表(续)

2009年度

人民币元

	附注五	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	1,352,492,960
取得借款所收到的现金		1,772,289,509	1,800,464,403
发行短期融资券收到的现金		500,000,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	37	<u>252,074,614</u>	<u>213,000,000</u>
筹资活动现金流入小计		<u>2,524,364,123</u>	<u>3,365,957,363</u>
偿还债务支付的现金		2,364,147,256	1,197,248,508
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		261,335,384	52,355,889
支付其他与筹资活动有关的现金	37	<u>302,512,115</u>	<u>323,732,428</u>
筹资活动现金流出小计		<u>2,927,994,755</u>	<u>1,573,336,825</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(403,630,632)</u>	<u>1,792,620,538</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		(585,951,139)	1,547,086,907
加：年初现金及现金等价物余额		<u>1,738,129,829</u>	<u>191,042,922</u>
六、年末现金及现金等价物余额	38	<u>1,152,178,690</u>	<u>1,738,129,829</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

资产负债表

2009年12月31日

人民币元

资产	附注十一	2009年	2008年
流动资产			
货币资金		772,491,558	1,590,745,990
应收票据		100,000,000	30,000,000
应收账款	1	1,988,537,309	1,227,095,734
预付款项		184,165,336	37,801,445
其他应收款	2	395,259,080	686,755,379
存货		<u>372,803,342</u>	<u>269,031,565</u>
流动资产合计		<u>3,813,256,625</u>	<u>3,841,430,113</u>
非流动资产			
长期应收款		31,331,022	23,603,555
长期股权投资	3	329,634,026	281,134,026
投资性房地产		236,868,555	20,437,810
固定资产		352,742,184	344,095,851
在建工程		593,041,918	179,093,561
无形资产		68,365,790	59,387,604
长期待摊费用		28,442,473	5,585,420
递延所得税资产		2,560,986	1,114,303
其他非流动资产		<u>7,835,724</u>	<u>7,835,724</u>
非流动资产合计		<u>1,650,822,678</u>	<u>922,287,854</u>
资产总计		<u>5,464,079,303</u>	<u>4,763,717,967</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

资产负债表(续)

2009年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十一	2009年	2008年
流动负债			
短期借款		388,718,046	905,575,793
应付短期债券		498,904,616	-
应付票据		475,762,766	50,000,000
应付账款		483,399,030	445,932,957
预收款项		34,635,928	11,551,105
应付职工薪酬		35,680,610	30,284,764
应交税费		22,545,832	128,539,776
应付股利		16,200,000	-
其他应付款		64,295,306	32,261,457
流动负债合计		2,020,142,134	1,604,145,852
非流动负债			
长期借款		200,000,000	200,000,000
负债合计		2,220,142,134	1,804,145,852
股东权益			
股本		1,005,000,000	670,000,000
资本公积		943,162,620	1,278,162,620
盈余公积		174,674,851	126,138,346
未分配利润		1,121,099,698	885,271,149
股东权益合计		3,243,937,169	2,959,572,115
负债和股东权益总计		5,464,079,303	4,763,717,967

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

利润表

2009年度

人民币元

	附注十一	2009年	2008年
营业收入	4	4,154,159,518	4,174,258,052
减： 营业成本	4	3,114,341,032	2,629,314,753
营业税金及附加		7,781,186	12,817,398
销售费用		353,083,952	262,889,816
管理费用		169,388,600	149,479,278
财务费用		56,789,934	44,385,677
资产减值损失		11,928,917	3,342,511
投资损失		-	2,294,523
营业利润		440,845,897	1,069,734,096
加： 营业外收入		69,691,460	14,635,255
减： 营业外支出		4,272,213	8,039,356
利润总额		506,265,144	1,076,329,995
减： 所得税费用		20,900,090	271,723,039
净利润		485,365,054	804,606,956
其他综合收益		-	-
综合收益总额		485,365,054	804,606,956

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

股东权益变动表

2009年度

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年年初余额	<u>670,000,000</u>	<u>1,278,162,620</u>	<u>126,138,346</u>	<u>885,271,149</u>	<u>2,959,572,115</u>
二、 本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	485,365,054	485,365,054
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	485,365,054	485,365,054
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	48,536,505	(48,536,505)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(201,000,000)	(201,000,000)
(四) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本	<u>335,000,000</u>	<u>(335,000,000)</u>	-	-	-
三、 本年年末余额	<u>1,005,000,000</u>	<u>943,162,620</u>	<u>174,674,851</u>	<u>1,121,099,698</u>	<u>3,243,937,169</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

股东权益变动表

2009年度

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年年初余额	<u>400,000,000</u>	<u>12,830,430</u>	<u>45,677,650</u>	<u>361,124,889</u>	<u>819,632,969</u>
二、 本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	804,606,956	804,606,956
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	<u>804,606,956</u>	<u>804,606,956</u>
(三) 股东投入和减少资本					
1. A股发行	70,000,000	1,265,332,190	-	-	1,335,332,190
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	80,460,696	(80,460,696)	-
(五) 股东权益内部结转					
1. 未分配利润转增股本	<u>200,000,000</u>	-	-	<u>(200,000,000)</u>	-
三、 本年年末余额	<u>670,000,000</u>	<u>1,278,162,620</u>	<u>126,138,346</u>	<u>885,271,149</u>	<u>2,959,572,115</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

股东权益变动表

2009年度

人民币元

	附注十一	2009年	2008年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,063,739,421	4,229,095,415	
收到的其他与经营活动有关的现金	146,882,520	23,933,316	
经营活动现金流入小计	4,210,621,941	4,253,028,731	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,283,732,843	3,007,815,899	
支付给职工以及为职工支付的现金	183,001,068	142,504,139	
支付的各项税费	280,471,059	474,234,909	
支付的其他与经营活动有关的现金	276,851,054	340,148,346	
经营活动现金流出小计	4,024,056,024	3,964,703,293	
经营活动产生的现金流量净额	186,565,917	288,325,438	
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	1,364,466	2,257,065	
收到的其他与投资活动有关的现金	183,223,875	-	
投资活动现金流入小计	184,588,341	2,257,065	
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	863,612,429	497,779,245	
投资子公司所支付的现金	50,150,000	86,250,000	
处置子公司所支付的现金	-	2,294,523	
投资活动现金流出小计	913,762,429	586,323,768	
投资活动产生的现金流量净额	(729,174,088)	(584,066,703)	

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

股东权益变动表

2009年度

人民币元

	附注十一	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	1,352,492,960	
取得借款所收到的现金	1,669,789,509	1,655,464,403	
发行短期融资券收到的现金	500,000,000	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	252,074,614	213,000,000	
筹资活动现金流入小计	2,421,864,123	3,220,957,363	
偿还债务支付的现金	2,186,647,256	1,197,248,508	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,753,515	52,004,560	
支付其他与筹资活动有关的现金	302,512,115	323,732,428	
筹资活动现金流出小计	2,745,912,886	1,572,985,496	
筹资活动产生的现金流量净额	(324,048,763)	1,647,971,867	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	(866,656,934)	1,352,230,602	
加：年初现金及现金等价物余额	1,476,628,312	124,397,710	
六、年末现金及现金等价物余额	609,971,378	1,476,628,312	

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

一、 本集团基本情况

上海美特斯邦威服饰股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司。本公司前身为原上海美特斯邦威服饰有限公司(“美邦服饰”),在美邦服饰基础上改组为股份有限公司。于2007年9月18日,本公司由上海华服投资有限公司(“华服投资”)和胡佳佳以其各自拥有的美邦服饰2007年6月30日经审计的净资产出资,共同发起设立;并经上海市工商行政管理局核准登记,于2007年9月26日获得企业法人营业执照,注册号为310225000206755,经营期限为不约定期限。截至2009年12月31日,本公司注册资本为人民币10.05亿元,股本总数为10.05亿股,每股人民币1元。其中,华服投资持有8.1亿股,占总股本的80.6%,胡佳佳持有0.9亿股,占总股本的9.0%,社会公众持有1.05亿股,占总股本的10.4%。本公司的最终控制人为周成建。

美邦服饰是由温州美特斯邦威有限公司(后更名为美特斯邦威集团有限公司)(“美邦集团”)及上海邦威服饰有限公司(“邦威服饰”)共同投资,于2000年12月6日在上海市浦东新区注册成立的有限责任公司(国内合资)。美邦服饰企业法人营业执照注册号为3102252006786,经营期限为20年。注册资本为人民币1,000万元,全部为现金出资。周成建是美邦集团和邦威服饰的最终控制人。

根据2003年1月3日通过的股东会决议,决定将美邦服饰的注册资本由人民币1,000万元增加至人民币5,000万元,由各股东以现金同比增资。

根据2003年10月20日通过的股东会决议,决定将美邦服饰的注册资本由人民币5,000万元增加至人民币12,000万元,由徐军、姜义、徐卫东、王泉庚和杨鸽鸽各自代周成建投入现金人民币1,400万元,实为周成建出资。

根据2005年12月1日通过的股东会决议,周成建和胡佳佳以人民币3,800万元和1,200万元受让美邦服饰的原股东美邦集团和邦威服饰所持有的美邦服饰的股权,同时徐军、姜义、徐卫东、王泉庚和杨鸽鸽将代周成建持有的美邦服饰的股权更新到周成建的名下,受让后周成建持有美邦服饰的股权比例为90%,胡佳佳为10%。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

根据2006年3月23日通过的股东会决议，决定将美邦服饰的注册资本由人民币12,000万元增加至人民币22,000万元，由各股东以现金同比增资。

根据2006年9月11日通过的股东会决议，决定将美邦服饰的注册资本由人民币22,000万元增加至人民币26,000万元，由各股东以现金同比增资。

于2006年8月至11月期间，美邦服饰出资收购了与其受同一最终控股股东控制的17家子公司，并成为其控股公司，并于2007年5月收购了与其受同一最终控股股东控制的1家子公司，并成为其控股公司。

于2007年9月6日，周成建和上海祺格服饰有限公司(后更名为上海祺格实业有限公司)(“祺格实业”)分别出资现金人民币70万元和30万元成立华服投资。同时，周成建以其拥有的美邦服饰90%的股权增资华服投资，祺格实业同比例以现金增资，使得华服投资成为美邦服饰的控股公司。

于2007年9月26日，华服投资和胡佳佳以其各自拥有的美邦服饰2007年6月30日经审计的净资产出资成立本公司，本公司实收资本为人民币4亿元，华服投资和胡佳佳占的比例分别为90%和10%。

于2008年3月6日，华服投资和胡佳佳以其各自拥有的本公司2007年12月31日的经审计的未分配利润转增股本人民币2亿元，转增后本公司的实收资本为人民币6亿元，华服投资和胡佳佳占的比例分别为90%和10%。

经中国证券监督管理委员会于2008年7月18日签发的证监许可(2008)950号文批准，本公司于中国境内首次公开发行人民币普通股股票，已于2008年8月14日通过深圳证券交易所发行7,000万股，发行价格为每股人民币19.76元，并于2008年8月28日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2008年年度股东大会决议，本公司以当年12月31日股本6.7亿股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增3.35亿股，并于2009年度实施。转增后，本公司注册资本增加至人民币10.05亿元。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

本公司总部及注册地址位于上海市浦东新区康桥镇康桥东路800号。本公司及其子公司(统称“本集团”)主要从事服装设计开发；服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品(除金银)、纸制品的销售；附设分支机构(凡涉及行政许可证凭许可证经营)。

本财务报表业经本公司董事会于2010年4月20日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、 重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

对于非同一控制下的企业合并，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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2009年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵销。

纳入合并范围的子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产和被指定为有效套期工具的衍生工具。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

9. 存货

存货包括原材料、产成品及商品、委托加工材料和低值易耗品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团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。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。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 长期股权投资(续)

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二.22。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二.8。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

11. 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，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，折旧采用年限平均法计提，使用寿命为20年，估计净残值率为5%。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二.22。

12. 固定资产

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 固定资产(续)

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5年	5%	19%
办公设备	5年	5%	19%
运输工具	10年	5%	9.5%
其他设备	8年	5%	11.88%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二.22。

13. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二.22。

14. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用等。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 借款费用(续)

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

15. 无形资产

本集团的无形资产按照成本进行初始计量。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 无形资产(续)

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	47-50年
软件	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用包括预付经营租赁费用、经营租入固定资产改良及其他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，按租赁期和预计受益期孰短平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

17. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 预计负债(续)

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

公司具体的销售商品收入确认原则如下：①对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，开具销售发票时，确认销售收入。②对直营店(非商场专柜)的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。③对直营店(商场专柜)的销售：于收到百货公司的结算单，开具发票时，确认销售收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 收入(续)

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现。

19. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

20. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税，除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

20. 所得税(续)

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易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。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

20. 所得税(续)

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

21. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

22. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 资产减值(续)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

24. 市场推广费用

广告制作费于广告制作完成并交付时，作为期间费用，直接记入当期销售费用。

广告播放费于广告播放期内，按直线法平均摊销，记入销售费用。

冠名赞助费于被冠名节目播出期间，按直线法平均摊销，记入销售费用。

明星代言费于明星按代言合同内约定的各项目完成时，分别记入销售费用。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣预提费用、抵销的内部未实现销售毛利和可抵扣亏损的限度内，确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

应收款项的坏账准备

在很可能债务人不能及时足额偿还其对本集团的应付款项时，本集团确认相应的坏账准备。这需要管理层运用大量的判断来估计未来该债务人营业利润和经营性现金流发生的时间和金额，以决定应确认的坏账准备的金额。

存货跌价准备

本集团基于存货可变现净值与存货账面价值的差异来计提存货跌价准备，这需要管理层运用大量的判断和估计，以决定当期应确认的存货跌价准备的金额。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注（续）

2009年度

人民币元

三、 税项

1. 主要税种及税率：

- | | |
|---------|--|
| 增值税 | — 按应税收入的17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | — 按应税收入的5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳流转税的1%-7%计缴城市维护建设税。 |
| 企业所得税 | — 按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。 |

2. 税收优惠及批文：

根据财税[2008]113号文、财监[2008]62号文及沪国税所[2009]21号文的规定，本公司可享受浦东新区设立的内资企业和非生产性外商投资企业企业所得税过渡期即征即退的优惠政策，2008年度企业所得税实际适用税率为18%，2009年度为20%，2010年度为22%，2011年度为24%，自2012年度开始为25%。

根据《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法(试行)〉的通知》(国税发[2005]129号)和《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局关于贯彻落实〈中共云南省委、云南省人民政府关于加快非公有制经济发展的若干意见〉的实施意见》(云财税[2003]19号)第三条第四款的决定，本公司之子公司昆明美特斯邦威服饰有限公司享受2009年度至2010年度减按12.5%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二条第一款的规定，本公司之子公司成都美特斯邦威服饰有限责任公司和重庆美特斯邦威服饰有限责任公司在2009年至2010年享受所得税减按15%税率征收的税收优惠政策。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

通过设立方式取得的子公司：

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
上海美特斯邦威服饰博物馆 (「博物馆」)	全资子公司	是	上海 2005年5月	周成建	批发零售业 非营利性组织	600,000	服饰展览、藏品征集、课题研究、编辑与本机构宗旨相符合的内部馆刊、通讯以及有关信息资料、书刊、声像资料。	77521459-X	600,000	100 -	100
哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司 (「哈尔滨美邦」)	全资子公司	是	哈尔滨 2006年9月	刘锋	批发零售业	10,000,000	购销：服装鞋帽、针纺织品、皮革、箱包、工艺美术品、玩具、家具、五金家电、日用百货、纸制品、电子设备。	78754631-3	9,500,000	95 5	100
温州美特斯邦威服饰有限公司 (「温州美邦」)	全资子公司	是	温州 2006年 10月	周成建	批发零售业	50,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、生活日用品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品的销售。	79555755-7	45,000,000	90 10	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立方式取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
武汉美特斯邦威服饰有限公司 (「武汉美邦」)	全资子公司	是	武汉 2007年6月	顾能	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸张销售。	79979952-9	9,500,000	95 5	100
广西美特斯邦威服饰有限公司 (「广西美邦」)	全资子公司	是	南宁 2007年11月	徐洪涛	批发零售业	10,000,000	服装制造；服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、日用百货、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品的购销代理。	66704273-5	9,500,000	95 5	100
长春美特斯邦威服饰有限公司 (「长春美邦」)	全资子公司	是	长春 2008年4月	郁萃	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺美术品、百货、木制品、电子设备、五金、交电、建筑材料、纸制品、手表、数码产品、眼镜、日用品(不含超薄塑料袋)、床上用品、健身器械、化妆品、钟表的经销。	66873601-8	9,500,000	95 5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立方式取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
兰州美特斯邦威全资子公司 (「兰州美邦」)	是	兰州	2008年7月	崔全力	批发零售业	5,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺美术品、百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品的批发和零售。	67591989-1	4,750,000	95 5	100
深圳美特斯邦威全资子公司 (「深圳美邦」)	是	深圳	2008年10月	东怡	批发零售业	10,000,000	百货、针纺织品、工艺美术品、香水、手表、电子产品、玩具公仔、内衣、数码产品、眼镜、日用品、床上用品、毛巾、文具、拉杆箱、健身器械的销售。	68039310-X	9,500,000	95 5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立方式取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
上海米安斯迪 服饰有限公司 (「米安斯迪」)	全资子公司	是	上海 2008年9月	周成建	批发零售业	50,000,000	服装的制造加工; 服装、鞋、 针纺织品、皮革制品、羽绒制 品、箱包、玩具、饰品、工 艺品、木制品、电子设备、五 金交电、礼品、建筑材料、纸 制品、日用百货、钟表眼镜、 化妆品、电子产品、家用电器 、文具体育用品的销售; 从事 货物及技术的进出口业务。	68095834-2	50,000,000	100 -	100
苏州美特斯邦威 服饰有限公司 (「苏州美邦」)	全资子公司	是	苏州 2008年 11月	王李道	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制 品、羽绒制品、箱包、玩具、 工艺饰品、木制品、电子设备、 五金交电、建筑材料、纸制品、 日用百货、钟表眼镜、化妆品、 电子产品、家用电器、文具体 育用品的经销。	68217317-8	9,500,000	95 5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立方式取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
上海邦购信息科全资子公司 技有限公司 (「上海邦购」)(注1)	是	上海	2009年2月	周成建	批发零售业	10,000,000	服装制造加工, 服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售; 从事货物及技术的进出口业务, 苗木种植, 电子科技领域内的技术咨询, 商务信息咨询。	68407109-5	10,000,000	100 -	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立方式取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
合肥美特斯邦威全资子公司 (「合肥美邦」)(注 1)	是	合肥	2009 年 3 月	陈阳	批发零售业	10,000,000	服装制造加工销售, 鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	684991975	9,500,000	95 5	100
杭州美特斯邦威全资子公司 (「杭州美特斯」)(注 1)	是	杭州	2009 年 5 月	潘东雷	批发零售业	10,000,000	批发、零售服、服饰、百货、工艺品、电子产品、五金交电、建筑材料; 家具、货物及技术的进出口业务。	68905738-0	9,000,000	90 10	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立方式取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
上海霓尚服饰有限公司 (「上海霓尚」)(注 1)	全资子公司	是	上海 2009 年 10 月	欧敏	批发零售业	5,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售。从事货物及技术的进出口业务，附设分支机构。	69579319-X	5,000,000	100 -	100
郑州米安斯迪服饰有限公司 (「郑州米安斯迪」)(注 1)	全资子公司	是	郑州 2009 年 12 月	桑田	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售。	69999800-2	10,000,000	100 -	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过同一控制下的企业合并取得的子公司:

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例		表决权 比例(%)
										直接(%)	间接(%)	
上海美特斯邦威全资子公司 企业发展有限公司 (「上海企发」)	全资子公司	是	上海 2004年4月	周成建	批发零售业	50,000,000	服装, 鞋, 针织品, 皮革制品 箱包, 玩具, 工艺品, 百货, 木制品, 电子设备, 五金交电, 建筑材料, 纸制品, 批发, 零 售; 附设分支机构。	76089235-5	63,513,308	100	-	100
上海美特斯邦威全资子公司 服饰销售有限公司 (「美邦销售」)	全资子公司	是	上海 2005年8月	陈丽	批发零售业	20,000,000	服装, 皮革制品, 羽绒制品、 饰品。	77854772-8	11,874,493	95	5	100
上海美威服饰有限公司 (「上海美威」)(注2)	全资子公司	是	上海 2000年5月	杨鸽鸽	批发零售业	300,000	销售服装, 饰品, 皮件。	83405543-8	-	95	5	100
成都美特斯邦威全资子公司 服饰有限责任公司 (「成都美邦」)	全资子公司	是	成都 2002年1月	杨劲	批发零售业	10,000,000	服装鞋帽、针纺织品、皮革、 箱包、工艺品、玩具、家具 制品、销售: 五金交电、日 用百货、电子设备、建筑材 料、普通机械、纸制品。	73480815-6	-	95	5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例		表决权 比例(%)
										直接(%)	间接(%)	
沈阳美特斯邦威服饰有限公司 (「沈阳美邦」)	全资子公司	是	沈阳 2003年7月	张伟	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、百货、针纺织品、箱包、羽绒服、工艺品、纸制品、玩具、机电设备、电子产品、五金交电、建筑材料销售。	75076510-9	6,124,104	95	5	100
天津美特斯邦威服饰有限公司 (「天津美邦」)	全资子公司	是	天津 2005年7月	金艳丽	批发零售业	10,000,000	服装, 服饰、纺织品、工艺品、鞋帽批发兼零售; 以下限分支机构经营: 服饰加工、制作。	777309904	6,788,749	95	5	100
济南美特斯邦威服饰有限公司 (「济南美邦」)	全资子公司	是	济南 2005年6月	张存瑞	批发零售业	10,000,000	批发、零售: 服装, 鞋, 针织品、皮革制品, 羽绒制品, 箱包, 玩具, 工艺美术品, 百货, 木制品, 电子设备, 五金交电, 建筑材料, 纸制品。	77634851-4	6,095,832	95	5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
福州美特斯邦威全资子公司 (「福州美邦」)	是	福州	2006年4月	杨育松	批发零售业	2,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺品饰品、日用百货、木制品、电子产品、五金、交电(不含电动自行车)、文化用品、建筑材料批发、零售。	78693914-X	-	95 5	100
昆明美特斯邦威全资子公司 (「昆明美邦」)	是	昆明	2006年3月	余建勇	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、箱包、玩具、皮革制品、羽绒制品、工艺美术品、日用百货、电子产品、五金交电、建筑材料、纸制品的销售。	78464309-7	8,018,137	95 5	100
南昌美特斯邦威全资子公司 (「南昌美邦」)(注3)	是	南昌	2006年7月	李旭光	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺美术品、日用百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料批发、零售。	78973762-3	8,992,077	95 5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
宁波美特斯邦威服饰有限公司 (「宁波美邦」)	全资子公司	是	宁波 2006年7月	张静	批发零售业	5,000,000	一般经营项目: 服装、鞋帽、针织围巾、手套、袜子、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、玩具、家具、普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料、纸制品的批发、零售。	79008310-2	2,599,917	90 10	100
西安美特斯邦威服饰有限责任公司 (「西安美邦」)	全资子公司	是	西安 2003年8月	钟明利	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针织围巾、袜子、手套、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、玩具、家具的制造、销售; 普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料(除木材)、纸制品的销售。普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料。	75022074-X	2,070,026	95 5	100
杭州邦威服饰有限公司 (「杭州美邦」)	全资子公司	是	杭州 1996年8月	潘东雷	批发零售业	10,000,000	批发、零售: 服装、皮革制品、羽绒制品, 纺织品, 文化用品, 健身器材。	25392413-X	3,207,383	95 5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
北京美特斯邦威全资子公司 (「北京美邦」)	是	北京	2002年7月	周文芳	批发零售业	10,000,000	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	741552232	-	95 5	100
重庆美特斯邦威全资子公司 (「重庆美邦」)	是	重庆	2002年4月	陈红	批发零售业	10,000,000	销售服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、工艺美术品(不含黄金饰品)、玩具、电子产品(不含电子出版物)、五金、交电、日用百货、纸制品。	73657455X	-	95 5	100
广州美特斯邦威全资子公司 (「广州美邦」)	是	广州	2003年6月	任彬	批发零售业	10,000,000	销售：百货、针纺织品、工艺美术品(金首饰除外)。	749945030	-	95 5	100

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续):

公司名称	子公司类型	是否合并	注册地 成立日	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	年末实际 出资	持股比例 直接(%) 间接(%)	表决权 比例(%)
南京美特斯邦威全资子公司 (「南京美邦」)	是	是	南京 2007年4月	蔡燕霞	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品(金银制品、文物除外)、百货、木制品、电子设备、五金交电(不含助力车)、礼品、建筑材料、纸制品销售。	66066060-2	9,500,000	95 5	100

注1: 本年度, 本公司以现金出资成立了上海邦购、合肥美邦、杭州美特斯、上海霓尚和郑州米安斯迪5家子公司。

注2: 2009年3月10日, 本公司对上海美威进行清算并注销。

注3: 2009年3月12日, 本公司以现金对南昌美邦进行增资, 将其注册资本和实收资本从人民币5,000,000元变更为人民币10,000,000元。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

除本年度被清算注销的子公司上海美威和新设立的上海邦购、合肥美邦、杭州美特斯、上海霓尚和郑州米安斯迪 5 家子公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2009年新纳入合并范围的子公司的经营实体如下：

	2009年末 净资产/(负债)	2009年度 净利润/(亏损)
上海邦购	13,169,678	3,169,678
合肥美邦	(6,647,175)	(16,647,175)
杭州美特斯	5,145,988	(4,854,012)
上海霓尚	491,212	(4,508,788)
郑州米安斯迪	<u>10,000,000</u>	<u>-</u>

2009年不再纳入合并范围的子公司的经营实体如下：

	处置日 净负债	2009年年初至 处置日净亏损
上海美威	<u>2,312,714</u>	<u>1,174</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金(续)

	2009年	2008年
现金-人民币	3,645,170	1,881,359
银行存款-人民币	1,148,533,520	1,736,248,470
其他货币资金-人民币	<u>162,520,179</u>	<u>114,117,678</u>
	<u>1,314,698,869</u>	<u>1,852,247,507</u>
	2009年	2008年

包含在其他货币资金中的：

-银行承兑汇票保证金(注1)	<u>159,796,092</u>	<u>57,500,450</u>
-应付账款融资借款保证金(注2)	<u>1,828,200</u>	<u>40,000,000</u>
-银行循环贷款保证金(注3)	<u>895,887</u>	<u>16,617,228</u>

注1：为本集团开具的银行承兑汇票作质押，其中作为本集团向东亚银行取得银行承兑汇票授信额度的保证金为人民币22,719,181 元，作为本集团向中信银行取得银行承兑汇票授信额度的保证金为人民币100,939,477 元，作为本集团向招商银行取得银行承兑汇票授信额度的保证金为人民币36,137,434 (附注五.17)。

注2：为本集团向花旗银行取得应付账款融资借款作质押的保证金为人民币1,828,200元(附注五.15-注3)。

注3：为本集团向渣打银行取得人民币循环借款作质押的保证金为人民币895,887元(附注五.15-注3)。

于2009年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币162,520,179元(2008年12月31日：人民币114,117,678元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款

应收账款信用期通常为2~3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	477,598,490	414,214,799
1年至2年	1,101,956	-
2年至3年	-	173,818
3年以上	41,418	41,418
	<u>478,741,864</u>	<u>414,430,035</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少 转回	转销	年末数
2009年	<u>215,236</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>173,818</u>	<u>41,418</u>
2008年	<u>173,818</u>	<u>41,418</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>215,236</u>

	2009年				2008年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	<u>478,741,864</u>	<u>100</u>	<u>41,418</u>	<u>100</u>	<u>414,430,035</u>	<u>100</u>	<u>215,236</u>	<u>100</u>
	<u>478,741,864</u>	<u>100</u>	<u>41,418</u>		<u>414,430,035</u>	<u>100</u>	<u>215,236</u>	

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款种类说明：

本集团的应收账款主要包括对加盟商和百货公司专柜的产品销售而产生的应收货款。

于2009年12月31日，单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账计提准备如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
华澳名品折扣广场	<u>41,418</u>	<u>41,418</u>	100%	该商场已关闭

于2008年12月31日，单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账计提准备如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
杭州贩可去百货商场	173,818	173,818	100%	该商场已关闭
华澳名品折扣广场	<u>41,418</u>	<u>41,418</u>	100%	该商场已关闭
	<u>215,236</u>	<u>215,236</u>		

2009年实际核销的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
杭州贩可去百货商场	专柜销售款	<u>173,818</u>	该商场已破产	否

2008年无实际核销的应收账款。

应收账款核销说明：

本集团在杭州贩可去百货商场内开设的专柜销售服装并按月结算销货款，2008年该商场关闭，本集团对其应收账款全额计提了坏账准备。2009年该商场破产案件结案，该商场破产，本集团认为对其应收账款无法收回，因此进行了核销处理。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2009年12月31日，本集团无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
辽宁大连	加盟商	16,799,828	小于6个月	4
河南郑州	加盟商	11,179,614	小于6个月	2
浙江义乌	关联方	11,048,318	小于6个月	2
山西太原	加盟商	10,279,935	小于6个月	2
河北石家庄	加盟商	<u>10,012,691</u>	小于6个月	<u>2</u>
		<u>59,320,386</u>		<u>12</u>

于2008年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
辽宁大连	加盟商	15,465,750	小于6个月	4
山西太原	加盟商	14,434,776	小于6个月	3
安徽合肥	加盟商	13,193,169	小于6个月	3
河南郑州	加盟商	11,389,909	小于6个月	3
浙江金华	关联方	<u>8,084,022</u>	小于6个月	<u>2</u>
		<u>62,567,626</u>		<u>15</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2009年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总额 的比例(%)
黄岑期、周文汉	最终控股股东的妹夫、侄子	3,612,189	1
周献妹	最终控股股东的姐姐	11,048,318	2
周建花	最终控股股东的妹妹	<u>6,697,687</u>	<u>2</u>
		<u>21,358,194</u>	<u>5</u>

于2008年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总额 的比例(%)
黄岑期、周文汉	最终控股股东的妹夫、侄子	1,606,564	-
周献妹	最终控股股东的姐姐	6,888,394	2
周建花	最终控股股东的妹妹	<u>8,084,022</u>	<u>2</u>
		<u>16,578,980</u>	<u>4</u>

3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	49,847,985	222,127,630
1年至2年	33,618,893	4,979,177
2年至3年	3,023,447	1,548,818
3年以上	<u>1,862,066</u>	<u>1,472,818</u>
	<u>88,352,391</u>	<u>230,128,443</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2009年	<u>110,000</u>	-	-	-	<u>110,000</u>
2008年	<u>637,085</u>	-	<u>312,375</u>	<u>214,710</u>	<u>110,000</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大	22,451,486	25	-	-	183,233,875	80	-	-
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	<u>65,900,905</u>	<u>75</u>	<u>110,000</u>	100	<u>46,894,568</u>	<u>20</u>	<u>110,000</u>	100
	<u>88,352,391</u>	<u>100</u>	<u>110,000</u>		<u>230,128,443</u>	<u>100</u>	<u>110,000</u>	

其他应收款种类说明:

本集团的其他应收款主要包括租赁押金、店铺备用金、尚未取得发票的暂估增值税进项税金、应收补贴款等应收款项。

于2009年12月31日, 单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账计提准备如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京庄国行制衣 有限责任公司	80,000	80,000	100%	租房押金无法 按时收回
中国书店	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>	100%	租房押金无法 按时收回
	<u>110,000</u>	<u>110,000</u>		

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2008年12月31日，单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账计提准备如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京庄国行制衣 有限责任公司	80,000	80,000	100%	租房押金无法 按时收回
中国书店	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>	100%	租房押金无法 按时收回
	<u>110,000</u>	<u>110,000</u>		

2009年无实际核销的其他应收款。

2008年实际核销的其他应收款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
九龙坡区杨园服装商行	店铺押金	150,000	店铺已关闭	否
梁伟超(番禺)	店铺押金	57,000	店铺已关闭	否
杭州贩可去百货商场	代垫诉讼费	<u>7,710</u>	店铺已关闭	否
		<u>214,710</u>		

其他应收款核销说明：

2008年发现杭州贩可去百货商场关闭，代其支付的诉讼费用无法收回，故将其进行了核销。对于另外两家店铺的押金，由于店铺已经关闭，且本集团无法联系到房东，因此将其押金应收款项予以核销。

于2009年12月31日，本集团无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的其他应收款(2008年12月31日：无)。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2009年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
地方政府	第三方	22,451,486	小于1年	25
南京罗宾纳经营管理有限公司	第三方	3,000,000	小于1年	3
杭州禾辰实业有限公司	第三方	2,900,000	小于1年	3
黄杏水	第三方	1,000,000	大于3年	1
岳磊	第三方	<u>947,476</u>	小于1年	<u>1</u>
		<u>30,298,962</u>		<u>33</u>

于2008年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
重庆市城市投资建设有限公司	第三方	183,223,875	小于1年	80
南宁市房产物业开发有限 责任公司	第三方	3,000,000	小于1年	1
中飞沙坪坝分公司	第三方	3,000,000	小于1年	1
苏州市盛祥贸易公司	第三方	2,085,209	小于1年	1
黄杏水	第三方	<u>1,000,000</u>	大于3年	<u>-</u>
		<u>192,309,084</u>		<u>83</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2009年		2008年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	427,044,565	100	153,365,953	100
1年至2年	757,879	-	-	-
	<u>427,802,444</u>	<u>100</u>	<u>153,365,953</u>	<u>100</u>

于2009年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
武汉市利嘉置业有限公司	第三方	99,921,000	2009年12月24日	预付购房款
上饶银行	第三方	37,550,000	2009年12月8日	预付购房款
陆昌梅	第三方	15,749,000	2009年12月31日	预付租金
李静	第三方	14,465,753	2009年11月16日	预付租金
陈烨钊	第三方	<u>14,080,000</u>	2009年1月3日	预付租金
		<u>181,765,753</u>		

于2008年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
沙坪坝旗舰店	第三方	11,046,400	2008年7月24日	预付租金
南岗店	第三方	10,000,000	2008年5月13日	预付租金
浙江广通国际货运有限公司	第三方	6,813,708	2008年12月29日	预付运费
陈烨钊	第三方	4,687,501	2008年10月1日	预付租金
春熙店	第三方	<u>3,743,258</u>	2008年5月1日	预付租金
		<u>36,290,867</u>		

于2009年12月31日, 本集团无预付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的预付款项(2008年12月31日: 无)。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

预付款项主要单位说明：

预付账款的单位主要是本集团购买或租赁营业店铺的对方交易单位或个人，以及与本集团保持良好合作关系的物流运输公司。由于涉及营业店铺的预付款项都是经过签订购房合同并经过当地房地产交易中心进行过产权核实的单位或个人，因此预付款项的信用良好。

5. 存货

	2009年			2008年		
	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	48,634,329	-	48,634,329	29,145,993	-	29,145,993
产成品及商品	861,318,423	15,920,510	845,397,913	618,401,091	6,242,964	612,158,127
委托加工材料	3,289,993	-	3,289,993	22,108,400	-	22,108,400
低值易耗品	4,672,299	-	4,672,299	660,267	-	660,267
	<u>917,915,044</u>	<u>15,920,510</u>	<u>901,994,534</u>	<u>670,315,751</u>	<u>6,242,964</u>	<u>664,072,787</u>

存货跌价准备变动如下：

2009年

	年初数	本年计提	本年减少	年末数
			转回 转销	
产成品及商品	<u>6,242,964</u>	<u>13,524,062</u>	<u>-</u> <u>3,846,516</u>	<u>15,920,510</u>

2008年

	年初数	本年计提	本年减少	年末数
			转回 转销	
产成品及商品	<u>2,265,522</u>	<u>4,450,194</u>	<u>-</u> <u>472,752</u>	<u>6,242,964</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存货(续)

2009年和2008年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
产成品及商品	可变现净值	无	无

6. 长期应收款

	2009年	2008年
商铺保证金	123,213,911	63,504,052
加盟商借款	<u>13,000,000</u>	<u>20,926,017</u>
	<u>136,213,911</u>	<u>84,430,069</u>

长期应收款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	74,254,729	20,019,433
1年至2年	10,617,094	37,843,649
2年至3年	32,230,678	17,244,369
3年以上	<u>19,111,410</u>	<u>9,322,618</u>
	<u>136,213,911</u>	<u>84,430,069</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量：

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
公寓	8,596,723	-	4,899,132	3,697,591
商铺	<u>20,600,900</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,600,900</u>
	<u>29,197,623</u>	<u>-</u>	<u>4,899,132</u>	<u>24,298,491</u>
累计折旧				
公寓	2,218,852	408,374	2,246,245	380,981
商铺	<u>163,091</u>	<u>978,543</u>	<u>-</u>	<u>1,141,634</u>
	<u>2,381,943</u>	<u>1,386,917</u>	<u>2,246,245</u>	<u>1,522,615</u>
账面价值				
公寓	6,377,871	(408,374)	2,652,887	3,316,610
商铺	<u>20,437,809</u>	<u>(978,543)</u>	<u>-</u>	<u>19,459,266</u>
	<u>26,815,680</u>	<u>(1,386,917)</u>	<u>2,652,887</u>	<u>22,775,876</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
公寓	8,596,723	-	-	8,596,723
商铺	<u>23,739,799</u>	<u>20,600,900</u>	<u>23,739,799</u>	<u>20,600,900</u>
	<u>32,336,522</u>	<u>20,600,900</u>	<u>23,739,799</u>	<u>29,197,623</u>
累计折旧				
公寓	1,810,480	408,372	-	2,218,852
商铺	<u>-</u>	<u>1,290,731</u>	<u>1,127,640</u>	<u>163,091</u>
	<u>1,810,480</u>	<u>1,699,103</u>	<u>1,127,640</u>	<u>2,381,943</u>
账面价值				
公寓	6,786,243	(408,372)	-	6,377,871
商铺	<u>23,739,799</u>	<u>19,310,169</u>	<u>22,612,159</u>	<u>20,437,809</u>
	<u>30,526,042</u>	<u>18,901,797</u>	<u>22,612,159</u>	<u>26,815,680</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 投资性房地产(续)

2009年计提的投资性房地产的折旧金额为人民币1,386,917元(2008年：人民币1,699,103元)。

于2009年度，本集团由于将账面价值为人民币2,652,887元的公寓转为自用，所以将其从投资性房地产转入固定资产。该转换对本集团的当年损益和股东权益没有重大影响。

8. 固定资产

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	489,307,346	297,315,327	-	786,622,673
机器设备	30,518,734	1,866,783	977,980	31,407,537
运输工具	61,610,475	12,263,596	1,647,219	72,226,852
办公设备	98,395,348	46,557,802	2,180,966	142,772,184
其他设备	4,398,481	1,812,028	70,750	6,139,759
	<u>684,230,384</u>	<u>359,815,536</u>	<u>4,876,915</u>	<u>1,039,169,005</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	37,372,549	30,216,979	-	67,589,528
机器设备	5,312,381	5,270,591	243,104	10,339,868
运输工具	17,182,829	6,655,157	725,243	23,112,743
办公设备	33,163,621	19,786,652	1,074,477	51,875,796
其他设备	786,703	624,686	47,199	1,364,190
	<u>93,818,083</u>	<u>62,554,065</u>	<u>2,090,023</u>	<u>154,282,125</u>
账面价值				
房屋及建筑物	451,934,797	267,098,348	-	719,033,145
机器设备	25,206,353	(3,403,808)	734,876	21,067,669
运输工具	44,427,646	5,608,439	921,976	49,114,109
办公设备	65,231,727	26,771,150	1,106,489	90,896,388
其他设备	3,611,778	1,187,342	23,551	4,775,569
	<u>590,412,301</u>	<u>297,261,471</u>	<u>2,786,892</u>	<u>884,886,880</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	233,555,276	255,752,070	-	489,307,346
机器设备	7,043,309	23,480,125	4,700	30,518,734
运输工具	54,677,986	10,692,514	3,760,025	61,610,475
办公设备	54,596,202	47,556,478	3,757,332	98,395,348
其他设备	1,392,208	3,095,980	89,707	4,398,481
	<u>351,264,981</u>	<u>340,577,167</u>	<u>7,611,764</u>	<u>684,230,384</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	24,647,352	12,725,197	-	37,372,549
机器设备	3,351,890	1,964,361	3,870	5,312,381
运输工具	12,255,864	6,763,441	1,836,476	17,182,829
办公设备	22,041,777	13,051,311	1,929,467	33,163,621
其他设备	346,233	445,074	4,604	786,703
	<u>62,643,116</u>	<u>34,949,384</u>	<u>3,774,417</u>	<u>93,818,083</u>
账面价值				
房屋及建筑物	208,907,924	243,026,873	-	451,934,797
机器设备	3,691,419	21,515,764	830	25,206,353
运输工具	42,422,122	3,929,073	1,923,549	44,427,646
办公设备	32,554,425	34,505,167	1,827,865	65,231,727
其他设备	1,045,975	2,650,906	85,103	3,611,778
	<u>288,621,865</u>	<u>305,627,783</u>	<u>3,837,347</u>	<u>590,412,301</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2009年计提的折旧金额为人民币60,307,820元(2008年：人民币33,821,744元)。2009年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币261,877,640元(2008年：人民币202,893,917元)。

于2009年12月31日，账面价值为人民币220,844,185元的房屋及建筑物(2008年12月31日：人民币252,706,990元)用于短期银行借款的抵押(附注五.15-注1)；账面价值为人民币166,811,310元的房屋建筑物(2008年12月31日：无)用于票据贴现借款的抵押(附注五.15-注4)；账面价值为人民币19,459,267元的房屋建筑物(2008年12月31日：无)用于长期银行借款的抵押(附注五.24)，其所有权受到限制。

于2009年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	年末未办妥 产权证书原因	办结 产权证书时间
平顶山店铺的房产	开发商2010年初刚刚取得大证	2010年4月1日

9. 在建工程

	2009年			2008年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	2,824,304	-	2,824,304	2,712,500	-	2,712,500
总部办公楼改良	598,190	-	598,190	3,034,173	-	3,034,173
南昌总店购置及装修	-	-	-	163,765,096	-	163,765,096
BI/MFP系统设计及 安装	-	-	-	8,424,000	-	8,424,000
世博民企馆项目	6,000,000	-	6,000,000	-	-	-
系统升级项目	26,263,366	-	26,263,366	-	-	-
六灶工业园区	116,296	-	116,296	-	-	-
成都春熙路店购置 及装修	394,349,617	-	394,349,617	-	-	-
厦门中华城店购置 及装修	160,054,365	-	160,054,365	-	-	-
其他	5,294,973	-	5,294,973	2,942,172	-	2,942,172
	<u>595,501,111</u>	<u>-</u>	<u>595,501,111</u>	<u>180,877,941</u>	<u>-</u>	<u>180,877,941</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2009年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产 及长期待 摊费用	年末数	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
研发中心	-	2,712,500	111,804	-	-	2,824,304	自有	-
总部办公楼改良	-	3,034,173	30,511,220	29,881,979	3,065,224	598,190	自有	-
南昌总店购置及装修	-	163,765,096	7,799,997	171,565,093	-	-	募集资金	-
BI/MFP系统设计及安装	-	8,424,000	2,106,000	-	10,530,000	-	募集资金	-
世博民企馆项目	-	-	6,000,000	-	-	6,000,000	自有	-
系统升级项目	-	-	26,263,366	-	-	26,263,366	募集资金	-
六灶工业园区	787,430,000	-	54,667,963	54,551,667	-	116,296	自有	32%
成都春熙路店购置及装修	-	-	394,349,617	-	-	394,349,617	募集资金	-
厦门中华城店购置及装修	-	-	160,054,365	-	-	160,054,365	募集资金	-
其他	-	2,942,172	17,067,057	5,878,901	8,835,355	5,294,973	自有	-
		<u>180,877,941</u>	<u>698,931,389</u>	<u>261,877,640</u>	<u>22,430,579</u>	<u>595,501,111</u>		

2008年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产 及长期待 摊费用	年末数	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
研发中心	-	2,638,300	74,200	-	-	2,712,500	自有	-
总部办公楼改良	-	-	3,034,173	-	-	3,034,173	自有	-
南昌总店购置及装修	-	-	163,765,096	-	-	163,765,096	募集资金	-
BI/MFP系统设计及安装	-	-	8,424,000	-	-	8,424,000	募集资金	-
六灶工业园区	787,430,000	111,786,978	83,917,171	195,704,149	-	-	自有	25%
其他	-	1,904,800	8,227,140	7,189,768	-	2,942,172	自有	-
		<u>116,330,078</u>	<u>267,441,780</u>	<u>202,893,917</u>	<u>-</u>	<u>180,877,941</u>		

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 无形资产

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	93,650,176	-	-	93,650,176
财务管理软件	260,138	14,447	-	274,585
网络管理软件	<u>36,803,103</u>	<u>13,470,080</u>	<u>-</u>	<u>50,273,183</u>
	<u>130,713,417</u>	<u>13,484,527</u>	<u>-</u>	<u>144,197,944</u>
累计摊销				
土地使用权	5,490,369	1,889,633	-	7,380,002
财务管理软件	99,777	39,404	-	139,181
网络管理软件	<u>2,692,688</u>	<u>3,918,197</u>	<u>-</u>	<u>6,610,885</u>
	<u>8,282,834</u>	<u>5,847,234</u>	<u>-</u>	<u>14,130,068</u>
账面价值				
土地使用权	88,159,807	(1,889,633)	-	86,270,174
财务管理软件	160,361	(24,957)	-	135,404
网络管理软件	<u>34,110,415</u>	<u>9,551,883</u>	<u>-</u>	<u>43,662,298</u>
	<u>122,430,583</u>	<u>7,637,293</u>	<u>-</u>	<u>130,067,876</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 无形资产(续)

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	93,650,176	-	-	93,650,176
财务管理软件	184,150	75,988	-	260,138
网络管理软件	<u>14,122,934</u>	<u>22,680,169</u>	<u>-</u>	<u>36,803,103</u>
	<u>107,957,260</u>	<u>22,756,157</u>	<u>-</u>	<u>130,713,417</u>
累计摊销				
土地使用权	3,600,736	1,889,633	-	5,490,369
财务管理软件	60,253	39,524	-	99,777
网络管理软件	<u>1,094,361</u>	<u>1,598,327</u>	<u>-</u>	<u>2,692,688</u>
	<u>4,755,350</u>	<u>3,527,484</u>	<u>-</u>	<u>8,282,834</u>
账面价值				
土地使用权	90,049,440	(1,889,633)	-	88,159,807
财务管理软件	123,897	36,464	-	160,361
网络管理软件	<u>13,028,573</u>	<u>21,081,842</u>	<u>-</u>	<u>34,110,415</u>
	<u>103,201,910</u>	<u>19,228,673</u>	<u>-</u>	<u>122,430,583</u>

2009年无形资产摊销金额为人民币5,847,234元(2008年：人民币3,527,484元)。

于2009年12月31日，账面价值人民币81,881,150元(2008年12月31日：人民币83,675,197元)的土地使用权抵押给银行用于短期借款(附注五.15注1)，其所有权受到限制；已抵押土地使用权的累计摊销额为人民币6,989,689元(2008年12月31日：人民币5,195,643元)。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期待摊费用

2009年

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
经营租入固				
定资产改良	131,670,749	238,449,721	103,282,736	266,837,734
预付一年以				
上租金	<u>65,470,450</u>	<u>66,158,170</u>	<u>21,288,726</u>	<u>110,339,894</u>
	<u>197,141,199</u>	<u>304,607,891</u>	<u>124,571,462</u>	<u>377,177,628</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
经营租入固				
定资产改良	82,082,298	99,024,370	49,435,919	131,670,749
预付一年以				
上租金	<u>48,095,496</u>	<u>22,862,974</u>	<u>5,488,020</u>	<u>65,470,450</u>
	<u>130,177,794</u>	<u>121,887,344</u>	<u>54,923,939</u>	<u>197,141,199</u>

12. 递延所得税资产

已确认递延所得税资产：

	2009年	2008年
递延所得税资产		
资产减值准备	3,668,757	1,503,788
抵消内部未实现利润	9,441,111	20,154,021
预提费用	15,538,929	-
可抵扣亏损	<u>56,615,357</u>	<u>31,442,321</u>
	<u>85,264,154</u>	<u>53,100,130</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 递延所得税资产(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2009年	2008年
可抵扣暂时性差异	2,323,387	151,418
可抵扣亏损	37,069,689	82,099,406
抵消内部未实现利润	<u>78,037,076</u>	<u>116,910,855</u>
	<u>117,430,152</u>	<u>199,161,679</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2009年	2008年
2013年	-	82,099,406
2014年	<u>37,069,689</u>	<u>-</u>
	<u>37,069,689</u>	<u>82,099,406</u>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下：

	2009年	2008年
资产减值准备	16,071,928	6,416,790
抵消内部未实现利润	42,843,460	105,312,817
预提费用	62,155,717	-
可抵扣亏损	<u>226,461,427</u>	<u>138,052,734</u>
	<u>347,532,532</u>	<u>249,782,341</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 其他非流动资产

	2009年	2008年
博物馆藏品	<u>7,835,724</u>	<u>7,835,724</u>

14. 资产减值准备

2009年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
坏账准备	325,236	-	-	173,818	151,418
存货跌价准备	<u>6,242,964</u>	<u>13,524,062</u>	-	<u>3,846,516</u>	<u>15,920,510</u>
	<u>6,568,200</u>	<u>13,524,062</u>	-	<u>4,020,334</u>	<u>16,071,928</u>

2008年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
坏账准备	810,903	41,418	312,375	214,710	325,236
存货跌价准备	<u>2,265,522</u>	<u>4,450,194</u>	-	<u>472,752</u>	<u>6,242,964</u>
	<u>3,076,425</u>	<u>4,491,612</u>	<u>312,375</u>	<u>687,462</u>	<u>6,568,200</u>

15. 短期借款

	2009年	2008年
信用借款	280,000,000	245,000,000
抵押借款(注1)	-	280,000,000
保证借款(注2)	-	300,000,000
质押借款(注3)	8,718,046	225,575,793
票据贴现借款(注4)	<u>170,000,000</u>	-
	<u>458,718,046</u>	<u>1,050,575,793</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 短期借款(续)

于2009年12月31日，上述借款的年利率为4.02%~7.47%(2008年12月31日：5.55%~7.84%)。

于2009年12月31日，本集团没有已到期但未偿还的短期借款。

注1：本集团的抵押借款是以本集团所拥有的房屋建筑物(2009年12月31日：账面价值为人民币220,844,185元；2008年12月31日：账面价值为人民币252,706,990元)(附注五.8)和土地使用权(2009年12月31日：账面价值为人民币81,881,150元；2008年12月31日：账面价值为人民币83,675,197元)(附注五.10)作抵押。于2009年12月31日，本集团实际取得的抵押借款余额为零(2008年12月31日：人民币280,000,000元)。

注2：于2009年12月31日，本集团的保证借款余额为零(2008年12月31日：本集团的保证借款中人民币220,000,000元由周成建担保；人民币30,000,000元由美邦集团和周成建共同担保；人民币50,000,000元由周成建和王尚钧共同担保)。

注3：本集团以人民币做现金质押(2009年12月31日：人民币1,828,200元；2008年12月31日：人民币40,000,000元)(附注五.1-注2)，取得花旗银行最高融资额为人民币2亿元的应付账款融资借款。于2009年12月31日，本集团实际取得借款人民币8,718,046元(2008年12月31日：人民币181,701,822元)。

本集团以人民币做现金质押(2009年12月31日：人民币895,887元；2008年12月31日：人民币16,617,228元)(附注五.1-注3)，取得渣打银行期限为120天的循环贷款，最高融资额为人民币1.5亿元。于2009年12月31日，本集团实际取得借款余额为零(2008年12月31日：人民币43,873,971元)。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 短期借款(续)

注4：于2009年12月31日，本集团将合并范围内公司之间开立的商业承兑汇票向银行贴现取得借款人民币1.7亿元(2009年12月31日：无)。其中，人民币70,000,000元的贴现借款是以本集团的房屋建筑物作抵押(2009年12月31日：账面价值为人民币166,811,310元；2008年12月31日：无)(附注五.8)；人民币75,000,000元的贴现借款由华服投资担保(附注六.4(4)f)。

16. 应付短期债券

应付短期债券为本公司于本年度发行的短期融资债券：

面值总额	发行成本	2008 年 12 月 31 日	本年发行	本年 计提利息	本年 本年发行 成本摊销	2009 年 12 月 31 日
<u>500,000,000</u>	<u>(2,035,000)</u>	<u>-</u>	<u>497,965,000</u>	<u>850,411</u>	<u>89,205</u>	<u>498,904,616</u>

公司于2009年12月5日收到中国银行间市场交易协会的《接受注册通知书》(中市协注[2009]CP128号)，并于2009年12月14日公开发行了5,000,000份短期融资债券，每份面值人民币100元，发行总额为人民币500,000,000元，期限为一年，年利率为3.88%，本公司将于该短期融资债券到期时一次性偿付本息。

17. 应付票据

	2009年	2008年
银行承兑汇票	<u>405,762,766</u>	<u>50,000,000</u>

于2009年12月31日，本集团没有应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的应付票据(2008年12月31日：无)。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 应付票据(续)

下一会计期间将到期的应付票据金额为人民币405,762,766元。

于2009年12月31日，本集团交存保证金人民币22,719,181元，取得了东亚银行(中国)有限公司上海分行授予的人民币50,000,000元的银行承兑汇票授信额度；同时，交存保证金人民币100,939,477元，取得中信银行上海浦东分行授予的人民币250,000,000元的银行承兑汇票授信额度；以及，交存保证金人民币36,137,434元取得招商银行授予的人民币1.36亿元的银行承兑汇票授信额度。于2009年12月31日，本集团合计质押银行存款人民币159,796,092元(附注五.1-注1)，实际发生的银行承兑汇票金额为人民币405,762,766元。

于2008年12月31日，本集团以人民币7,500,450元的银行存款作质押，并由周成建承担不可撤销的连带保证责任，取得了东亚银行(中国)有限公司上海分行授予的人民币25,000,000元的银行承兑汇票授信额度；同时，由100%交存保证金人民币20,000,000元取得深圳平安银行上海分行授予的人民币20,000,000元的银行承兑汇票授信额度；以及，由30%交存保证金人民币30,000,000元取得上海银行营业部授予的人民币100,000,000元的银行承兑汇票授信额度。于2008年12月31日，本集团合计质押银行存款人民币57,500,450元，实际发生的银行承兑汇票金额为人民币50,000,000元。

18. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

	2009年	2008年
成衣供应商	471,513,202	379,941,060
面辅料供应商	4,364,491	5,450,782
其他	<u>31,506,397</u>	<u>31,664,123</u>
	<u>507,384,090</u>	<u>417,055,965</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 应付账款(续)

于2009年12月31日，本集团没有应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的应付账款(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，本集团无账龄超过一年的大额应付账款(2008年12月31日：无)。

19. 预收款项

	2009年	2008年
预收销货款	<u>26,892,747</u>	<u>24,182,419</u>

于2009年12月31日，本集团没有预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的预收款项(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，本集团无账龄超过一年的大额预收款项(2008年12月31日：无)。

20. 应付职工薪酬

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	50,357,653	391,697,731	373,396,191	68,659,193
职工福利费	-	13,745,027	13,745,027	-
社会保险费	1,910,252	54,779,543	51,510,069	5,179,726
其中：基本养老保险	1,135,826	34,121,392	31,706,456	3,550,762
医疗保险费	619,541	15,718,248	15,044,104	1,293,685
失业保险费	103,257	3,060,816	2,946,749	217,324
工伤保险费	25,814	838,425	809,665	54,574
生育保险费	25,814	1,040,662	1,003,095	63,381
住房公积金	208,445	7,836,915	8,045,360	-
工会经费和职工教育经费	<u>7,554,798</u>	<u>4,635,002</u>	<u>3,219,391</u>	<u>8,970,409</u>
	<u>60,031,148</u>	<u>472,694,218</u>	<u>449,916,038</u>	<u>82,809,328</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 应付职工薪酬(续)

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	34,465,942	286,743,164	270,851,453	50,357,653
职工福利费	-	7,599,309	7,599,309	-
社会保险费	1,653,244	33,969,337	33,712,329	1,910,252
其中：基本养老保险	983,009	20,197,985	20,045,168	1,135,826
医疗保险费	536,188	11,017,082	10,933,729	619,541
失业保险费	89,365	1,836,180	1,822,288	103,257
工伤保险费	22,341	459,045	455,572	25,814
生育保险费	22,341	459,045	455,572	25,814
住房公积金	332,092	6,883,180	7,006,827	208,445
工会经费和职工教育经费	4,920,653	5,887,355	3,253,210	7,554,798
	<u>41,371,931</u>	<u>341,082,345</u>	<u>322,423,128</u>	<u>60,031,148</u>

于2009年12月31日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬 (2008年12月31日：无)。

2009年工会经费和职工教育经费发生额为人民币4,635,002元(2008年：人民币5,887,355元)，非货币性福利发生额为13,745,027元(2008年：人民币7,599,309元)。

21. 应交税费

	2009年	2008年
增值税	(4,341,897)	7,572,085
企业所得税	61,896,089	90,345,399
个人所得税	1,846,899	-
城市维护建设税	3,012,299	974,939
教育费附加	1,034,735	1,491,172
印花税	1,178,059	(669,969)
其他	<u>1,011,889</u>	<u>2,146,613</u>
	<u>65,638,073</u>	<u>101,860,239</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付股利

	2009年	2008年
胡佳佳	<u>16,200,000</u>	<u>-</u>

23. 其他应付款

	2009年	2008年
关联方往来款	-	1,718,073
押金及质保金	41,431,160	28,019,975
应付工程及设备款	10,315,140	15,343,063
预提租金	83,047,077	25,094,672
预提水电、运输等费用	43,879,025	12,085,694
其他	<u>19,193,152</u>	<u>3,237,980</u>
	<u>197,865,554</u>	<u>85,499,457</u>

于2009年12月31日，本集团没有应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的其他应付款(2008年12月31日：人民币1,718,073元)。

于2009年12月31日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款(2008年12月31日：无)。

24. 长期借款

	2009年	2008年
信用借款	-	200,000,000
抵押借款	<u>200,000,000</u>	<u>-</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 长期借款(续)

本集团于2008年12月17日从中国农业银行上海分行康桥支行借入长期借款，其年利率为5.67%，到期日为2011年12月16日，按季结息。该长期借款以本集团的房屋建筑物作抵押(2009年12月31日：账面价值为人民币19,459,267元；2008年12月31日：无)(附注五.8)。

25. 股本

2009年

	年初数	本年增减变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 其他内资持股	600,000,000	-	-	300,000,000	-	300,000,000	900,000,000
其中：							
境内非国有法人持股	540,000,000	-	-	270,000,000	-	270,000,000	810,000,000
境内自然人持股	60,000,000	-	-	30,000,000	-	30,000,000	90,000,000
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	70,000,000	-	-	35,000,000	-	35,000,000	105,000,000
三、股份总数	670,000,000	-	-	335,000,000	-	335,000,000	1,005,000,000

2008年

	年初数	本年增减变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	400,000,000	-	200,000,000	-	(600,000,000)	(400,000,000)	-
其中：							
境内非国有法人持股	360,000,000	-	180,000,000	-	(540,000,000)	(360,000,000)	-
境内自然人持股	40,000,000	-	20,000,000	-	(60,000,000)	(40,000,000)	-
二、有限售条件股份							
1. 其他内资持股	-	-	-	-	600,000,000	600,000,000	600,000,000
其中：							
境内非国有法人持股	-	-	-	-	540,000,000	540,000,000	540,000,000
境内自然人持股	-	-	-	-	60,000,000	60,000,000	60,000,000
三、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	-	70,000,000	-	-	-	70,000,000	70,000,000
四、股份总数	400,000,000	70,000,000	200,000,000	-	-	270,000,000	670,000,000

本年股本增加系本公司实施了资本公积转增股本的方案(附注五.26)，业经安永华明会计师事务所验证并出具了安永华明(2009)验字第60644982_B01号验资报告。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 资本公积

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,265,332,190	-	335,000,000	930,332,190
其他资本公积				
-收购少数股东权益	164,726	-	-	164,726
-发起设立净资产转增	<u>12,830,430</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,830,430</u>
	<u>1,278,327,346</u>	<u>-</u>	<u>335,000,000</u>	<u>943,327,346</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	-	1,265,332,190	-	1,265,332,190
其他资本公积				
-收购少数股东权益	-	164,726	-	164,726
-发起设立净资产转增	<u>12,830,430</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,830,430</u>
	<u>12,830,430</u>	<u>1,265,496,916</u>	<u>-</u>	<u>1,278,327,346</u>

本年资本公积减少系本公司实施了资本公积转增股本的方案(附注五.25)。

27. 盈余公积

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>126,746,014</u>	<u>69,721,164</u>	<u>-</u>	<u>196,467,178</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>46,281,695</u>	<u>80,464,319</u>	<u>-</u>	<u>126,746,014</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 盈余公积(续)

根据公司法、本公司及本公司子公司的公司章程的规定，本公司和本公司子公司需按弥补累计亏损后净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司和本公司子公司的注册资本50%以上的，可不再提取。

28. 未分配利润

	2009年	2008年
年初未分配利润	512,684,735	205,632,957
归属于母公司股东的净利润	604,228,529	587,516,097
减：提取法定盈余公积	69,721,164	80,464,319
应付普通股现金股利	201,000,000	-
未分配利润转增股本	-	200,000,000
年末未分配利润	<u>846,192,100</u>	<u>512,684,735</u>

根据本公司2008年度股东大会决议，本公司以当年12月31日股本6.7亿股为基数，按每10股派发人民币3元向全体股东分配现金股利，共计人民币201,000,000元。

29. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2009年	2008年
主营业务收入	5,207,511,741	4,466,495,823
其他业务收入	<u>10,006,396</u>	<u>7,184,089</u>
	<u>5,217,518,137</u>	<u>4,473,679,912</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 营业收入及成本(续)

营业成本列示如下：

	2009年	2008年
营业成本	<u>2,894,596,877</u>	<u>2,434,058,560</u>

主营业务的分产品信息如下：

	2009年		2008年	
	收入	成本	收入	成本
服装	5,136,657,263	2,827,704,883	4,325,209,509	2,290,085,861
辅料	<u>70,854,478</u>	<u>66,891,994</u>	<u>141,286,314</u>	<u>143,972,699</u>
	<u>5,207,511,741</u>	<u>2,894,596,877</u>	<u>4,466,495,823</u>	<u>2,434,058,560</u>

主营业务的分地区信息如下：

	2009年		2008年	
	收入	成本	收入	成本
东区	5,555,619,879	4,101,218,397	5,335,446,422	3,537,834,621
西区	936,467,157	616,838,982	677,868,262	569,155,732
南区	699,189,907	474,165,949	456,803,698	328,098,534
北区	615,231,822	402,848,883	432,844,937	325,726,483
抵消	<u>(2,598,997,024)</u>	<u>(2,700,475,334)</u>	<u>(2,436,467,496)</u>	<u>(2,326,756,810)</u>
	<u>5,207,511,741</u>	<u>2,894,596,877</u>	<u>4,466,495,823</u>	<u>2,434,058,560</u>

本集团主要从事品牌服饰的销售，从单个客户取得的业务收入很低，因此从前五名客户销售取得的收入总额占本集团全部主营业务收入的比重很小。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 营业税金及附加

	2009年	2008年
城市维护建设税	12,495,162	6,843,635
教育费附加	9,991,129	9,889,776
河道管理费	2,707,576	3,066,481
营业税	1,333,185	737,453
其他	<u>1,121,998</u>	<u>931,552</u>
	<u>27,649,050</u>	<u>21,468,897</u>

计缴标准参见附注四、税项。

31. 财务费用

	2009年	2008年
银行借款利息支出	74,140,263	49,405,449
减：利息收入	26,773,981	11,038,060
票据贴现利息支出	3,245,532	2,950,440
银行手续费及其他	<u>2,260,046</u>	<u>6,347,674</u>
	<u>52,871,860</u>	<u>47,665,503</u>

32. 资产减值损失

	2009年	2008年
坏账转回	-	(270,957)
存货跌价损失	<u>13,524,062</u>	<u>4,450,194</u>
	<u>13,524,062</u>	<u>4,179,237</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 营业外收入

	2009年	2008年
非流动资产处置利得	96,389	8,692
其中：固定资产处置利得	96,389	8,692
政府补助	72,332,898	12,456,832
违约金及罚没款收入	2,433,402	1,394,036
收到的购房违约利息赔偿款	3,037,125	-
收到的店铺合约违约金	3,000,000	-
不能支付的应付账款核销及其他	<u>2,480,889</u>	<u>3,555,850</u>
	<u>83,380,703</u>	<u>17,415,410</u>

政府补助为收到的财政补贴款。

34. 营业外支出

	2009年	2008年
非流动资产处置损失	618,411	790,597
其中：固定资产处损失	618,411	790,597
违约金及罚没款支出	1,065,206	122,540
对外捐赠	3,139,240	4,409,386
收回加盟商经营权的补偿费用	-	3,324,725
自营店关店损失	4,271,044	-
其他	<u>3,120,385</u>	<u>886,936</u>
	<u>12,214,286</u>	<u>9,534,184</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 所得税费用

	2009年	2008年
当期所得税费用	60,759,849	287,674,458
递延所得税费用	<u>(32,164,024)</u>	<u>(33,898,884)</u>
	<u>28,595,825</u>	<u>253,775,574</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2009年	2008年
利润总额	632,824,354	841,171,493
按法定税率计算的所得税费用(注1)	158,206,089	210,292,873
某些子公司适用不同税率的影响	(29,658,540)	5,660,699
不可抵扣的费用	3,654,277	3,008,076
对以前期间当期所得税的调整	(82,808,548)	-
税率变动对递延所得税资产的影响	(6,073,136)	1,071,388
利用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及内部未实现利润的影响	(25,435,005)	(2,859,241)
未确认递延所得税资产的可抵扣税务亏损及内部未实现利润的影响	<u>10,710,688</u>	<u>36,601,779</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>28,595,825</u>	<u>253,775,574</u>

注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及法定税率计提，2009年度法定税率为25%(2008年度：25%)。

36. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 每股收益(续)

基本每股收益的具体计算如下：

	2009年	2008年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>604,228,529</u>	<u>587,516,097</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数 (注1)	<u>1,005,000,000</u>	<u>935,000,000</u>
每股收益	<u>0.60</u>	<u>0.63</u>

本公司无稀释性潜在普通股，故无需列报稀释每股收益。

注1： 于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

37. 现金流量表项目注释

	2009年	2008年
收到的其他与经营活动有关的现金		
利息收入	26,773,981	11,038,060
政府补助	49,881,412	12,456,832
罚没收入及其他	<u>10,951,415</u>	<u>4,958,580</u>
	<u>87,606,808</u>	<u>28,453,472</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 现金流量表项目注释(续)

	2009年	2008年
支付的其他与经营活动有关的现金		
垫付店铺租金	58,690,767	4,216,000
租金及租赁押金	599,844,115	336,446,870
广告费	101,793,937	88,085,131
道具费	65,499,437	70,833,227
水电费	56,969,255	39,808,480
差旅费	30,290,718	21,050,181
咨询顾问费	19,469,954	10,623,554
办公费	22,584,900	18,627,605
业务招待费	12,623,974	11,888,359
修理费	4,668,569	4,997,133
运输费	43,761,724	28,483,396
装修费	93,812,912	55,701,441
其他	29,242,733	34,033,255
	<u>1,139,252,995</u>	<u>724,794,632</u>

	2009年	2008年
收到的其他与投资活动有关的现金		
收回取消交易的预付购房款	<u>183,223,875</u>	<u>-</u>

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

于2008年12月31日,本集团其他应收款余额中有人民币182,223,875元预付给重庆市城市建设投资公司的房产购置款,双方于本年度内终止了该房产购置合同,收回了全部预付购房款。

	2009年	2008年
收到的其他与筹资活动有关的现金		
向华服投资借款所收到的现金	-	213,000,000
收回质押借款的保证金	<u>252,074,614</u>	<u>-</u>
	<u>252,074,614</u>	<u>213,000,000</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 现金流量表项目注释(续)

	2009年	2008年
支付的其他与筹资活动有关的现金		
归还母公司借款所支付的现金	-	243,000,000
支付上市费用	-	17,160,770
支付短期融资券费用	2,035,000	-
支付质押借款的保证金	198,181,473	-
支付承兑汇票保证金	<u>102,295,642</u>	<u>63,571,658</u>
	<u>302,512,115</u>	<u>323,732,428</u>

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2009年	2008年
净利润	604,228,529	587,395,919
加：资产减值准备	13,524,062	4,179,237
固定资产折旧	60,307,820	33,821,744
无形资产摊销	5,847,234	3,527,484
投资性房地产折旧	1,386,917	1,699,103
长期待摊费用摊销	124,571,462	54,923,939
处置固定资产、无形资产和		
其他长期资产的损失	522,022	781,905
财务费用	77,475,000	52,355,889
递延所得税资产的增加	(32,164,024)	(33,898,884)
存货的增加	(251,445,809)	(248,147,749)
经营性应收项目的增加	(289,476,758)	(189,948,985)
经营性应付项目的增加	<u>541,533,181</u>	<u>203,235,169</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>856,309,636</u>	<u>469,924,771</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金的重大投资和筹资活动:

	2009年	2008年
留存收益转增股本	-	200,000,000
资本公积转增股本	335,000,000	-

现金及现金等价物净变动:

	2009年	2008年
现金的年末余额	1,152,178,690	1,738,129,829
减: 现金的年初余额	1,738,129,829	191,042,922
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(585,951,139)</u>	<u>1,547,086,907</u>

(2) 现金及现金等价物

	2009年	2008年
现金	1,152,178,690	1,738,129,829
其中: 库存现金	3,645,170	1,881,359
可随时用于支付的银行存款	1,148,533,520	1,736,248,470
现金等价物	-	-
年末现金及现金等价物余额	<u>1,152,178,690</u>	<u>1,738,129,829</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司持股 比例(%)	对本公司表决权 比例(%)	组织机构代码
华服投资	民营有限 责任公司	中国上海	周成建	实业投资 投资管理 企业管理咨询 投资、信息 咨询 企业策划 景观设计	335,285,714	80.6	80.6	66604978-3

周成建持有华服投资70%的股权，是本公司最终控股股东。

2. 子公司

本公司的子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
美邦集团	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	72001112-X
祺格实业	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	74327667-3
周献妹(注1)	本公司最终控股股东的姐姐	不适用
周建花(注1)	本公司最终控股股东的妹妹	不适用
黄岑期(注1)	本公司最终控股股东的妹夫	不适用
周文汉(注1)	本公司最终控股股东的侄子	不适用
周成培(注1)	本公司最终控股股东的哥哥	不适用
胡佳佳(注2)	本公司最终控股股东的子女	不适用
王尚钧	本公司最终控股股东的妻子	不适用
关键管理人员	本集团的关键高级管理人员	不适用

注1：周献妹，周建花，黄岑期，周文汉与周成培系本集团加盟商。

注2：胡佳佳系持有本公司5%以上表决权股份的股东。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易

(1) 向关联方销售商品

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
黄岑期、周文汉	(1)a	49,889,139	63	49,809,909	53
周成培	(1)a	-	-	1,869,008	-
周献妹	(1)a	19,434,912	24	19,019,541	20
周建花	(1)a	8,626,305	11	22,752,376	27
祺格实业	(1)a	<u>1,535,481</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>79,485,837</u>	<u>100</u>	<u>93,450,834</u>	<u>100</u>

(2) 向关联方购买商品

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
祺格实业	(2)a	<u>1,821,686</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(3) 向关联方承租房屋

2009年

		注释	租赁方租赁资产 名称 情况	租赁资产 涉及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁 费用
美邦集团	6,840,000	(3)a	温州美邦 良好	13,108,761	2008-9-15	2011-9-14	
美邦集团	4,800,000	(3)a	武汉美邦 良好	58,453,524	2008-2-1	2011-1-31	
美邦集团	3,252,787	(3)a	昆明美邦 良好	139,100,444	2009-5-1	2012-4-30	

2008年

		注释	租赁方租赁资产 名称 情况	租赁资产 涉及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁 费用
美邦集团		(3)a	温州美邦 良好	13,440,568	2008-9-15	2011-9-14	1,995,000
美邦集团		(3)a	温州美邦 良好	13,440,568	2007-9-15	2008-9-14	4,845,000
美邦集团		(3)a	武汉美邦 良好	60,143,390	2008-2-1	2011-1-31	4,453,333

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 被关联方担保

2009年

		注释		被担保方	担保	担 保
		担保担保是否				
		名称	金额	起始日	到期日	履行完毕
周成建和美邦集团	(4)a	本公司	30,000,000	2008.4.11	2009.4.10	已完毕
周成建	(4)b	本公司	50,000,000	2008.9.27	2009.3.26	已完毕
周成建	(4)b	本公司	50,000,000	2008.9.24	2009.9.23	已完毕
周成建	(4)b	本公司	50,000,000	2008.6.27	2009.6.27	已完毕
周成建	(4)b	本公司	70,000,000	2007.2.24	2009.9.25	已完毕
周成建	(4)c	本公司	250,000,000	2008.9.26	2009.9.25	已完毕
周成建和王尚钧	(4)e	本公司	50,000,000	2008.7.31	2009.7.31	已完毕
华服投资	(4)f	温州美邦	75,000,000	2009.7.7	2010.7.6	未完毕

2008年

		注释		被担保方	担保	担 保
		担保担保是否				
		名称	金额	起始日	到期日	履行完毕
周成建和美邦集团	(4)a	本公司	30,000,000	2008.4.11	2009.4.10	未完毕
周成建	(4)b	本公司	50,000,000	2008.9.27	2009.3.26	未完毕
周成建	(4)b	本公司	50,000,000	2008.9.24	2009.9.23	未完毕
周成建	(4)b	本公司	50,000,000	2008.6.27	2009.6.27	未完毕
周成建	(4)b	本公司	70,000,000	2007.2.24	2009.9.25	未完毕
周成建	(4)c	本公司	250,000,000	2008.9.26	2009.9.25	未完毕
周成建	(4)d	本公司	200,000,000	2007.6.15	2008.8.28	已完毕
周成建和王尚钧	(4)e	本公司	50,000,000	2008.7.31	2009.7.31	未完毕

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 与关联方资金拆借

2009 年度本集团无关联方资金拆入或拆出。

2008年度本集团关联方资金拆入：

				注释
拆借金额	起始日	到期日		
华服投资	2008.2.28	(5)a	48,000,000	2008.2.13
华服投资		(5)a	20,000,000	2008.6.18
	2008.9.25			
华服投资	2008.9.25	(5)a	15,000,000	2008.6.30
华服投资		(5)a	30,000,000	2008.7.2
华服投资	2008.9.25	(5)a	30,000,000	2008.7.22
	2008.11.27			
华服投资	2008.9.25	(5)a	20,000,000	2008.8.31
华服投资		(5)a	50,000,000	2008.9.25
	2008.11.27			

2008 年度本集团无关联方资金拆出。

(6) 向关键管理人员支付薪酬

	2009年	2008年
关键管理人员	<u>11,776,687</u>	<u>11,700,590</u>

(7) 向关联方收购子公司

	2009年	2008年
周成建	<u>-</u>	<u>2,500,000</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(8) 商标使用

于 2008 年度，美邦集团已经将其名下的“美特斯邦威”商标无偿转让给本公司，所以本年度不存在商标使用的关联方交易。

注释：

(1) 向关联方销售商品

- (a) 本年度，本集团以市场价向黄岑期、周文汉、周献妹、周建花和祺格实业销售服装人民币78,811,805元(2008年：人民币91,636,122元)，销售辅料人民币674,032元(2008年：人民币1,814,712元)。

(2) 向关联方购买商品

- (a) 本年度，本集团以市场价向祺格实业购入服装人民币1,821,686元(2008年：无)。

(3) 向关联方承租房屋

- (a) 本年度，本公司的子公司温州美邦、武汉美邦和昆明美邦向美邦集团租入六处房产，根据租赁合同发生租赁费用人民币14,892,787元(2008年：人民币11,293,333元)。

(4) 被关联方担保

- (a) 本年度，周成建和美邦集团共同无偿为本公司的银行借款提供担保，担保金额为人民币30,000,000元(2008年：人民币30,000,000元)。
- (b) 本年度，周成建无偿为本公司的银行借款提供担保，担保金额为人民币220,000,000元(2008年：人民币220,000,000元)。
- (c) 本年度，周成建无偿为本公司的银行承兑汇票授信额度提供担保，担保金额为人民币250,000,000元(2008年：人民币250,000,000元)。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

(4) 被关联方担保(续)

(d) 于2008年度,周成建为本公司的应付账款融资借款提供担保人民币200,000,000元,本年度没有发生。

(e) 本年度,周成建和王尚钧共同无偿为本公司的银行借款提供担保,担保金额为人民币50,000,000元(2008年:人民币50,000,000元)。

(f) 本年度,华服投资无偿为本公司的子公司温州美邦的应收票据贴现借款提供担保,担保金额为人民币75,000,000元(2008年:无)(附注五.15注4)。

(5) 与关联方资金拆借

(a) 本年度,本集团没有发生关联方资金的拆入或拆出(2008年:人民币213,000,000元,资金拆入并不承担利息)。

5. 关联方应收应付款项余额

	2009年	2008年
应收账款		
黄岑期、周文汉	3,612,189	1,606,564
周建花	6,697,687	8,084,022
周献妹	<u>11,048,318</u>	<u>6,888,394</u>
	<u>21,358,194</u>	<u>16,578,980</u>
应付股利		
胡佳佳	<u>16,200,000</u>	<u>-</u>
其他应付款		
美邦集团	<u>-</u>	<u>1,718,073</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收应付款项余额

	2009年	2008年
应付职工薪酬		
关键管理人员	<u>714,787</u>	<u>865,151</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押。

七、 或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

八、 承诺事项

	2009年	2008年
资本承诺		
已签约但未拨备	<u>206,228,816</u>	<u>299,314,795</u>

九、 资产负债表日后事项

于2010年3月24日，本公司2010年度第一期短期融资券（简称：10美邦CP01，债券代码：1081087）已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行人完毕，发行规模为5亿元人民币，由招商银行股份有限公司主承销，期限为365天，发行价格面值为人民币100元，发行利率3.35%。本次短期融资券募集资金目前已全部到位。

于2010年4月20日，本公司第一届董事会召开第二十次会议，批准2009年度利润分配预案：以2009年末公司总股本1,005,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金4.2元（含税），本次利润分配共计422,100,000元。该利润分配预案将于2009年年度股东大会审议通过后执行。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2009年	2008年
1年以内(含1年)	1,533,573	1,533,573
1年至2年(含2年)	1,533,574	1,533,573
2年至3年(含3年)	-	1,533,574
	<u>3,067,147</u>	<u>4,600,720</u>

作为出租人(续)

经营租出的投资性房地产(商铺)原值为人民币20,600,900元，租赁期从2008年11月11日至2011年12月31日，合同总金额为人民币4,815,000元。

作为承租人

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2009年	2008年
1年以内(含1年)	720,212,148	454,276,130
1年至2年(含2年)	677,376,453	416,274,578
2年至3年(含3年)	636,390,537	379,386,015
3年以上	<u>2,638,021,241</u>	<u>1,452,049,447</u>
	<u>4,672,000,379</u>	<u>2,701,986,170</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

2. 分部报告

经营分部

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务的方式分开组织和管理。本集团的每个业务分部是一个事业部，提供面临不同于其他业务分部的风险并取得不同于其他业务分部的报酬的产品和服务。以下是对业务分部详细信息的概括：

- a) 批发业务为主要向加盟商销售服装产品；
- b) 零售业务为主要通过直营店和百货公司专柜销售服装产品。

分部间交易的价格为成本加成。

2009年

	批发业务	零售业务	分部间抵消	未分配部分	合并
收入					
对外交易收入	2,904,885,710	2,302,626,031	-	10,006,396	5,217,518,137
分部间交易收入	<u>2,598,089,687</u>	<u>-</u>	<u>(2,598,089,687)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>5,502,975,397</u>	<u>2,302,626,031</u>	<u>(2,598,089,687)</u>	<u>10,006,396</u>	<u>5,217,518,137</u>
经营成果					
分部利润	<u>812,878,770</u>	<u>146,558,038</u>	<u>(354,913,409)</u>	<u>(42,865,462)</u>	<u>561,657,937</u>
资产总额	<u>5,655,399,711</u>	<u>2,366,405,381</u>	<u>(2,568,319,352)</u>	<u>-</u>	<u>5,453,485,740</u>
负债总额	<u>3,540,609,968</u>	<u>1,481,507,746</u>	<u>(2,559,618,598)</u>	<u>-</u>	<u>2,462,499,116</u>
其他披露					
资本性支出	<u>720,790,766</u>	<u>301,602,581</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,022,393,347</u>
折旧和摊销费用	<u>135,440,620</u>	<u>56,672,813</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>192,113,433</u>
资产减值损失	<u>9,534,509</u>	<u>3,989,553</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,524,062</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部(续)

2008年

	批发业务	零售业务	分部间抵消	未分配部分	合并
收入					
对外交易收入	3,035,938,996	1,430,556,827	-	7,184,089	4,473,679,912
分部间交易收入	<u>2,436,467,496</u>	<u>-</u>	<u>(2,436,467,496)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>5,472,406,492</u>	<u>1,430,556,827</u>	<u>(2,436,467,496)</u>	<u>7,184,089</u>	<u>4,473,679,912</u>
经营成果					
分部利润	<u>1,572,882,434</u>	<u>97,852,075</u>	<u>(796,962,828)</u>	<u>(40,481,414)</u>	<u>833,290,267</u>
资产总额	<u>5,119,263,663</u>	<u>1,338,240,789</u>	<u>(1,880,541,336)</u>	<u>-</u>	<u>4,576,963,116</u>
负债总额	<u>1,900,208,237</u>	<u>496,738,657</u>	<u>(1,658,317,666)</u>	<u>1,250,575,793</u>	<u>1,989,205,021</u>
其他披露					
资本性支出	<u>352,412,895</u>	<u>92,125,224</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>444,538,119</u>
折旧和摊销费用	<u>74,497,638</u>	<u>19,474,632</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>93,972,270</u>
资产减值损失	<u>3,313,140</u>	<u>866,097</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,179,237</u>

集团信息

地理信息

对外交易收入

	2009年	2008年
东区	5,564,718,938	5,342,630,511
西区	936,467,157	677,868,262
南区	699,189,907	456,803,698
北区	615,231,822	432,844,937
抵销	<u>(2,598,089,687)</u>	<u>(2,436,467,496)</u>
合计	<u>5,217,518,137</u>	<u>4,473,679,912</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

集团信息(续)

地理信息(续)

非流动资产总额

	2009年	2008年
东区	1,724,398,497	936,520,762
西区	61,109,159	59,916,596
南区	111,419,981	55,464,020
北区	<u>121,317,458</u>	<u>73,612,050</u>
合计	<u>2,018,245,095</u>	<u>1,125,513,428</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

3. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、短期融资债券和货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款及票据和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2009年

金融资产

	贷款和应收款项
货币资金	1,314,698,869
应收账款	478,700,446
其他应收款	88,242,391
长期应收款	<u>136,213,911</u>
	<u>2,017,855,617</u>

金融负债

	其他金融负债
应付短期债券	498,904,616
短期借款	458,718,046
应付票据	405,762,766
应付账款	507,384,090
应付股利	16,200,000
其他应付款	197,865,554
长期借款	<u>200,000,000</u>
	<u>2,284,835,072</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2008年

金融资产

贷款和应收款项

货币资金	1,852,247,507
应收账款	414,214,799
其他应收款	230,018,443
长期应收款	<u>84,430,069</u>
	<u>2,580,910,818</u>

金融负债

其他金融负债

短期借款	1,050,575,793
应付票据	50,000,000
应付账款	417,055,965
其他应付款	85,499,457
长期借款	<u>200,000,000</u>
	<u>1,803,131,215</u>

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团通过选择信誉良好的第三方进行交易来控制此项风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的单位和地区中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

本集团因应收账款、其他应收款和长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五 2、3和6中。

本集团金融资产中无重大的逾期金额。

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和短期融资债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2009年

金融资产

	6个月 以内	7个月以 上至1年	1年 以上	合计
货币资金	1,314,698,869	-	-	1,314,698,869
应收账款	478,700,446	-	-	478,700,446
其他应收款	65,074,055	23,168,336	-	88,242,391
长期应收款	-	-	159,034,153	159,034,153
	<u>1,858,473,370</u>	<u>23,168,336</u>	<u>159,034,153</u>	<u>2,040,675,859</u>

金融负债

	6个月 以内	7个月以 上至1年	1年 以上	合计
应付短期债券	-	498,904,616	-	498,904,616
短期借款	270,000,000	188,718,046	-	458,718,046
应付票据	405,762,766	-	-	405,762,766
应付账款	507,384,090	-	-	507,384,090
应付股利	-	16,200,000	-	16,200,000
其他应付款	82,279,556	115,585,998	-	197,865,554
长期借款	-	-	200,000,000	200,000,000
	<u>1,265,426,412</u>	<u>819,408,660</u>	<u>200,000,000</u>	<u>2,284,835,072</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2008年

金融资产

	6个月 以内	7个月以 上至1年	1年 以上	合计
货币资金	1,852,247,507	-	-	1,852,247,507
应收账款	414,214,799	-	-	414,214,799
其他应收款	201,820,473	28,197,970	-	230,018,443
长期应收款	-	-	88,103,601	88,103,601
	<u>2,468,282,779</u>	<u>28,197,970</u>	<u>88,103,601</u>	<u>2,584,584,350</u>

金融负债

	6个月 以内	7个月以 上至1年	1年 以上	合计
短期借款	575,575,793	475,000,000	-	1,050,575,793
应付票据	50,000,000	-	-	50,000,000
应付账款	417,055,965	-	-	417,055,965
其他应付款	56,767,049	28,732,408	-	85,499,457
长期借款	-	-	200,000,000	200,000,000
	<u>1,099,398,807</u>	<u>503,732,408</u>	<u>200,000,000</u>	<u>1,803,131,215</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本集团的市场风险主要包括利率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率工具使本集团面临现金流量利率风险，而固定利率工具则使本集团面临公允价值利率风险。

本集团的利率风险政策要求维持适当的固定和浮动利率工具组合以管理利率风险。该政策还要求管理生息金融资产和付息金融负债的到期情况，一年内即须重估浮动利率工具的利息，固定利率工具的利息则在有关金融工具初始确认时计价，且在到期前固定不变。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2009年			
人民币	+50	13,139,277	-
人民币	-50	(13,139,277)	-
2008年			
人民币	+50	1,478,476	-
人民币	-50	(1,478,476)	-

*不包括留存收益。

公允价值

本集团各种金融工具的账面价值与公允价值并无重大差异。

4. 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款信用期通常为2~3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	1,939,854,659	1,215,254,841
1年至2年	<u>48,682,650</u>	<u>11,840,893</u>
	<u><u>1,988,537,309</u></u>	<u><u>1,227,095,734</u></u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少 转回	转销	年末数
2009年	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
2008年	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	2009年				2008年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	<u>1,988,537,309</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,227,095,734</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>1,988,537,309</u></u>	<u><u>100</u></u>	<u><u>-</u></u>		<u><u>1,227,095,734</u></u>	<u><u>100</u></u>	<u><u>-</u></u>	

应收账款种类说明：

本公司的应收账款主要包括对子公司和加盟商的产品销售而产生的应收货款。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2009年12月31日，无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账计提准备(2008年12月31日：无)。

2009年无实际核销的应收账款(2008年：无)。

于2009年12月31日，本公司无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
温州美邦	子公司	279,846,538	小于1年	14
美邦销售	子公司	169,299,174	小于1年	9
北京美邦	子公司	147,999,287	小于2年	7
广州美邦	子公司	85,705,695	小于2年	4
上海企发	子公司	<u>82,948,850</u>	小于2年	<u>4</u>
		<u>765,799,544</u>		<u>38</u>

于2008年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
温州美邦	子公司	116,455,809	小于1年	9
成都美邦	子公司	95,416,228	小于1年	8
北京美邦	子公司	93,404,468	小于2年	8
西安美邦	子公司	84,740,533	小于1年	7
广州美邦	子公司	<u>69,737,600</u>	小于2年	<u>6</u>
		<u>459,754,638</u>		<u>38</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2009年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海企发	子公司	82,948,850	4
美邦销售	子公司	169,299,174	9
成都美邦	子公司	31,270,659	2
沈阳美邦	子公司	71,399,849	4
天津美邦	子公司	63,183,114	3
济南美邦	子公司	79,990,524	4
昆明美邦	子公司	31,354,390	2
哈尔滨美邦	子公司	77,014,665	4
宁波美邦	子公司	29,141,776	1
西安美邦	子公司	67,911,342	3
杭州美邦	子公司	79,834,414	4
北京美邦	子公司	147,999,287	7
重庆美邦	子公司	55,814,766	3
广州美邦	子公司	85,705,695	4
温州美邦	子公司	279,846,538	14
南京美邦	子公司	69,579,160	3
武汉美邦	子公司	70,513,988	4
广西美邦	子公司	19,950,776	1
长春美邦	子公司	53,981,997	3
兰州美邦	子公司	34,503,354	2
深圳美邦	子公司	31,468,049	2
苏州美邦	子公司	45,865,349	2
合肥美邦	子公司	41,014,406	2
杭州美特斯	子公司	9,743,619	-
上海霓尚	子公司	10,477,516	1
		<u>1,739,813,257</u>	<u>88</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2008年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海企发	子公司	16,437,108	1
美邦销售	子公司	66,043,604	5
上海美威	子公司	1,525,356	-
成都美邦	子公司	95,416,228	8
沈阳美邦	子公司	28,874,994	2
天津美邦	子公司	26,812,979	2
济南美邦	子公司	26,468,115	2
昆明美邦	子公司	16,069,486	1
哈尔滨美邦	子公司	26,344,628	2
宁波美邦	子公司	16,712,775	1
西安美邦	子公司	84,740,533	7
杭州美邦	子公司	56,268,015	5
北京美邦	子公司	93,404,468	8
重庆美邦	子公司	69,245,387	6
广州美邦	子公司	69,737,600	6
温州美邦	子公司	116,455,809	9
南京美邦	子公司	34,274,161	3
武汉美邦	子公司	47,636,067	4
广西美邦	子公司	9,410,660	1
长春美邦	子公司	17,840,965	1
兰州美邦	子公司	14,913,945	1
深圳美邦	子公司	1,571,285	-
苏州美邦	子公司	15,930,272	1
		<u>952,134,440</u>	<u>76</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	364,781,148	681,195,347
1年至2年	27,577,129	4,203,792
2年至3年	2,610,466	1,180,060
3年以上	<u>290,337</u>	<u>176,180</u>
	<u>395,259,080</u>	<u>686,755,379</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2009年	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
2008年	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大	208,463,193	53	-	-	494,646,264	72	-	-
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	<u>186,795,887</u>	<u>47</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>192,109,115</u>	<u>28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>395,259,080</u>	<u>100</u>	<u>-</u>		<u>686,755,379</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	

其他应收款种类说明：

本公司的其他应收款主要包括应收子公司垫付费用、租房押金和保证金等应收款项。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2009年12月31日，无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账计提准备(2008年12月31日：无)。

2009年无实际核销的其他应收款(2008年：无)。

于2009年12月31日，本公司无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
上海企发	子公司	208,463,193	小于1年	53
温州美邦	子公司	42,432,449	小于1年	11
福州美邦	子公司	28,134,640	小于2年	7
当地政府	第三方	22,451,486	小于1年	6
米安斯迪	子公司	<u>20,082,182</u>	小于1年	<u>5</u>
		<u>321,563,950</u>		<u>82</u>

于2008年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
上海企发	子公司	222,716,363	小于1年	32
重庆市城市投资 建设有限公司	第三方	183,233,875	小于1年	27
美邦销售	子公司	88,706,026	小于1年	13
重庆美邦	子公司	48,513,523	小于1年	7
哈尔滨美邦	子公司	<u>30,484,055</u>	小于1年	<u>4</u>
		<u>573,653,842</u>		<u>83</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2009年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海企发	子公司	208,463,193	53
美邦销售	子公司	865,856	-
沈阳美邦	子公司	309,032	-
天津美邦	子公司	568,287	-
济南美邦	子公司	3,243,738	1
福州美邦	子公司	28,134,640	7
昆明美邦	子公司	464,113	-
哈尔滨美邦	子公司	306,825	-
南昌美邦	子公司	141,765	-
宁波美邦	子公司	1,594,283	-
西安美邦	子公司	953,816	-
杭州美邦	子公司	2,661,889	1
北京美邦	子公司	7,310,805	2
重庆美邦	子公司	229,327	-
温州美邦	子公司	42,432,449	11
南京美邦	子公司	575,472	-
武汉美邦	子公司	1,650,931	-
广西美邦	子公司	112,102	-
长春美邦	子公司	273,350	-
兰州美邦	子公司	839,599	-
深圳美邦	子公司	2,287,672	1
米安斯迪	子公司	20,082,182	5
苏州美邦	子公司	2,856,236	1
上海邦购	子公司	2,225,574	1
合肥美邦	子公司	12,855,669	3
杭州美特斯	子公司	6,921,155	2
上海霓尚	子公司	3,575,000	1
博物馆	子公司	769,816	-
		<u>352,704,776</u>	<u>89</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2008年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海企发	子公司	222,716,363	32
美邦销售	子公司	88,706,026	13
上海美威	子公司	495,973	-
成都美邦	子公司	7,847,699	1
沈阳美邦	子公司	2,197,148	-
天津美邦	子公司	1,266,538	-
济南美邦	子公司	254,175	-
福州美邦	子公司	26,802,101	4
昆明美邦	子公司	5,579,847	1
哈尔滨美邦	子公司	30,484,055	4
南昌美邦	子公司	29,382	-
西安美邦	子公司	15,327,857	2
杭州美邦	子公司	8,639,937	1
北京美邦	子公司	12,247,839	2
重庆美邦	子公司	48,513,523	7
广州美邦	子公司	6,682,836	1
温州美邦	子公司	6,550,117	1
南京美邦	子公司	13,063,492	2
武汉美邦	子公司	24,292,584	4
广西美邦	子公司	3,455,722	1
长春美邦	子公司	19,357,957	3
兰州美邦	子公司	9,178,844	1
深圳美邦	子公司	6,329	-
苏州美邦	子公司	49,991	-
博物馆	子公司	769,816	-
		<u>554,516,151</u>	<u>80</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

2009年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
成本法:									
博物馆	100,000	600,000	-	600,000	100	100	-	-	-
上海企发	61,013,308	63,513,308	-	63,513,308	95	100	-	-	-
美邦销售	11,874,493	11,874,493	-	11,874,493	95	100	-	-	-
上海美威(注1,注2)	-	-	-	不适用	95	100	-	-	-
成都美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
沈阳美邦	6,124,104	6,124,104	-	6,124,104	95	100	-	-	-
天津美邦	6,788,749	6,788,749	-	6,788,749	95	100	-	-	-
济南美邦	6,095,832	6,095,832	-	6,095,832	95	100	-	-	-
福州美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
昆明美邦	8,018,137	8,018,137	-	8,018,137	95	100	-	-	-
哈尔滨美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
南昌美邦	3,992,077	3,992,077	5,000,000	8,992,077	95	100	-	-	-
西安美邦	2,070,026	2,070,026	-	2,070,026	95	100	-	-	-
杭州美邦	3,207,383	3,207,383	-	3,207,383	95	100	-	-	-
北京美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
重庆美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
广州美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
宁波美邦	2,599,917	2,599,917	-	2,599,917	90	100	-	-	-
温州美邦	45,000,000	45,000,000	-	45,000,000	90	100	-	-	-
南京美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
武汉美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
广西美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
长春美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
兰州美邦	4,750,000	4,750,000	-	4,750,000	95	100	-	-	-
深圳美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
米安斯迪	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	-	-	-
苏州美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
上海邦购	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	100	100	-	-	-
合肥美邦	9,500,000	-	9,500,000	9,500,000	95	100	-	-	-
杭州美特斯	9,000,000	-	9,000,000	9,000,000	90	100	-	-	-
上海霓尚	5,000,000	-	5,000,000	5,000,000	100	100	-	-	-
郑州美邦	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	100	100	-	-	-
	<u>321,634,026</u>	<u>281,134,026</u>	<u>48,500,000</u>	<u>329,634,026</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

2008年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
成本法:									
博物馆	100,000	100,000	500,000	600,000	100	100	-	-	-
上海企发	61,013,308	61,013,308	2,500,000	63,513,308	95	100	-	-	-
美邦销售	11,874,493	11,874,493	-	11,874,493	95	100	-	-	-
上海美威(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
成都美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
沈阳美邦	6,124,104	6,124,104	-	6,124,104	95	100	-	-	-
天津美邦	6,788,749	6,788,749	-	6,788,749	95	100	-	-	-
济南美邦	6,095,832	6,095,832	-	6,095,832	95	100	-	-	-
福州美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
昆明美邦	8,018,137	8,018,137	-	8,018,137	95	100	-	-	-
哈尔滨美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
南昌美邦	3,992,077	3,992,077	-	3,992,077	95	100	-	-	-
西安美邦	2,070,026	2,070,026	-	2,070,026	95	100	-	-	-
杭州美邦	3,207,383	3,207,383	-	3,207,383	95	100	-	-	-
北京美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
重庆美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
广州美邦(注1)	-	-	-	-	95	100	-	-	-
宁波美邦	2,599,917	2,599,917	-	2,599,917	90	100	-	-	-
温州美邦	45,000,000	45,000,000	-	45,000,000	90	100	-	-	-
南京美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
武汉美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
广西美邦	9,500,000	9,500,000	-	9,500,000	95	100	-	-	-
长春美邦	9,500,000	-	9,500,000	9,500,000	95	100	-	-	-
兰州美邦	4,750,000	-	4,750,000	4,750,000	95	100	-	-	-
深圳美邦	9,500,000	-	9,500,000	9,500,000	95	100	-	-	-
米安斯迪	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	100	100	-	-	-
苏州美邦	9,500,000	-	9,500,000	9,500,000	95	100	-	-	-
	<u>278,134,026</u>	<u>194,884,026</u>	<u>86,250,000</u>	<u>281,134,026</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注1: 本公司初始投资额为零的长期股权投资系同一控制下企业合并中收购了资不抵债的子公司。

注2: 于2009年3月10日, 本公司将上海美威清算, 并完成工商注销手续。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2009年	2008年
主营业务收入	4,153,132,599	4,170,218,967
其他业务收入	<u>1,026,919</u>	<u>4,039,085</u>
	<u>4,154,159,518</u>	<u>4,174,258,052</u>

营业成本列示如下：

	2009年	2008年
营业成本	<u>3,114,341,032</u>	<u>2,629,314,753</u>

本公司的主营收入主要是向子公司和加盟商销售服装收入。

2009年前五名客户的营业收入如下：

	金额	占营业收入 比例(%)
温州美邦	487,086,093	12
上海美邦	190,758,574	5
成都美邦	188,359,097	5
西安美邦	169,667,358	4
重庆美邦	<u>125,512,290</u>	<u>3</u>
	<u>1,161,383,412</u>	<u>29</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

2008年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
温州美邦	614,577,369	15
成都美邦	261,053,879	6
杭州美邦	254,242,339	6
重庆美邦	179,932,993	4
西安美邦	<u>173,257,397</u>	<u>4</u>
	<u>1,483,063,977</u>	<u>35</u>

5. 本公司与子公司的主要关联交易

(1) 向子公司销售商品

	2009 年	2008 年
	<u>2,366,335,489</u>	<u>2,436,467,496</u>

(2) 替子公司代垫费用

	2009 年	2008 年
	<u>1,080,135,387</u>	<u>695,436,947</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表附注(续)

2009年12月31日

人民币元

1. 非经常性损益明细表

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目,以及将其列举的非经常性损益项目界定为非经常性损益的项目如下:

	2009年金额
非流动资产处置损失	(522,022)
计入当期损益的政府补助	72,332,898
除上述各项之外的其他营业外收入	10,951,416
除上述各项之外的其他营业外支出	<u>(11,595,875)</u>
	71,166,417
所得税影响数	<u>(15,479,650)</u>
	<u>55,686,767</u>

重大非经常性损益项目注释:

	原因	2009年金额
计入当期损益的政府补助	地方政府财政支持款	<u>72,332,898</u>

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表补充资料（续）

2009年12月31日

人民币元

2. 净资产收益率和每股收益

2009年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	22	0.60	不适用
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	20	0.55	不适用

2008年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	42	0.63	不适用
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	41	0.62	不适用

本公司无稀释性潜在普通股。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表补充资料（续）

2009年12月31日

人民币元

3. 财务报表项目数据的变动分析

本年末及本年度合并财务报表项目与上年末及上年度的数据变动幅度达30%以上，或变动占本年末资产负债表日合并资产总额5%或本年度合并利润总额10%以上的报表项目分析如下：

- (1). 货币资金人民币1,314,698,869元，较上年末余额减少29%，主要是使用募集资金，进行了店铺扩张投资所致。
- (2). 应收账款人民币478,700,446元，较上年末余额增加16%，主要是由于本年末为提高加盟商信心，并对加盟商资金周转提供支持，对于信用良好并且战略地位重要的加盟商适当延长了应收账款的信用期限，因此应收账款余额略有上升。
- (3). 预付款项人民币427,802,444元，较上年末余额增加179%，主要是预付了武汉光谷店铺以及江西上饶店铺的购置款增加了约人民币1.4亿元，预付的店铺租金增加了约人民币8,100万，预付的店铺装修款增加约人民币2,800万。
- (4). 其他应收款人民币88,242,391元，较上年末余额减少62%，主要是收回了2008年取消购房交易的一笔购房款约人民币1.8亿元。
- (5). 存货人民币901,994,534元，较上年末余额增加36%，主要是随着销售规模的不断扩大为了满足数量更多的直营及加盟店铺新年备货的需求提高了库存的数量。另外随着产品线的不断加长，产品种类的不断增多，单品备货率虽然有所下降，但是总量却增长迅速。
- (6). 长期应收款人民币136,213,911元，较上年末余额增加61%，主要是本年度新增了较多租赁店铺，店铺租赁的押金保证金增长迅速。
- (7). 固定资产人民币884,886,880元，较上年末余额增加50%，主要是本年度南昌总店工程、总部办公楼扩建工程和六灶物流中心后期工程等完工转入固定资产约人民币2亿元。另外，由于2009年新设子公司以及员工数量大幅度增加配备的电脑等办公用固定资产也大幅度增加。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表补充资料（续）

2009年12月31日

人民币元

3. 财务报表项目数据的变动分析(续)

(8). 在建工程人民币595,501,111元，较上年末余额增加229%，主要是本年度新增成都春熙路店铺、厦门中华城店铺的购置装修工程约人民币5.4亿元。

(9). 长期待摊费用人民币377,177,628元，较上年末余额增加91%，主要是本年度新较多租赁店铺的装修费用约人民币2亿元，以及相应的店铺租金约人民币4,600万元。

(10). 递延所得税资产人民币85,264,154元，较上年末余额增加61%，主要是本年度纳入合并范围内的各子公司增加的可抵扣亏损产生的暂时性差异而确认的递延所得税资产，以及按照直线法计算租金费用产生的暂时性差异而确认的递延所得税资产增加所致。

(11). 短期借款人民币458,718,046元，较上年末余额减少56%，因为本年度本集团主要采用银行承兑汇票取代银行贷款来支付供应商货款，因此，贷款余额大幅度下降。

(12). 应付短期债券人民币498,904,616元，该债券于2009年12月发行，主要是解决经营流动资金的需求。

(13). 应付票据人民币405,762,766元，较上年末余额增加712%，主要是由于本年度企业较多的采用银行承兑汇票的方式与供应商结算货款。

(14). 应付账款人民币507,384,090元，较上年末余额增加22%，主要是由于年末为新年备货集中入库了较多的存货，且本年末的备货量相比2008年大幅上升，从而引致年末应付账款余额增加。

(15). 应付职工薪酬人民币82,809,328元，较上年末余额增加38%，主要是因为2009年人均工资较2008年有所增长，另外一方面，由于本集团的快速扩张，招募的员工也比2008年有大幅度的上升。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表补充资料（续）

2009年12月31日

人民币元

3. 财务报表项目数据的变动分析(续)

(16). 应交税费人民币65,638,073元，较上年末余额减少36%，主要是由于本年末应交企业所得税及应交增值税余额较上年减少。其中应交企业所得税的减少主要是由于本公司2009年享受浦东新区20%的所得税税率，但是2008年末进行所得税计算时，相关的税率优惠规定尚未被批准，因此按照25%计提。

(17). 应付股利人民币16,200,000元，是由于本公司于本年度实施了2008年度的利润分配方案。

(18). 其他应付款人民币197,865,554元，较上年末余额增加131%，主要是由于2009年新增大量租赁店铺，签订的租赁期限较长，根据租赁费用直线法计算的租金差异在租赁合约履行的前期较大该差异引发的余额增加约人民币5,800万元，另外由于子公司数量、店铺数量的不断增加，销售运输规模的不断扩大，预提的水电运输等费用也增幅较大约合人民币3,200万元。

(19). 股本人民币1,005,000,000元，较上年末余额增加50%，主要是2009年利润分配用资本公积转增了股本所致。

(20). 资本公积人民币943,327,346元，较上年末余额减少26%，主要是2009年利润分配用资本公积转增了股本所致。

(21). 盈余公积人民币196,467,178元，较上年末余额增加55%，主要是根据2009年本公司和各个子公司实现的利润提取了盈余公积所致。

(22). 未分配利润人民币846,192,100元，较上年末余额增加65%，主要是根据2009年本集团实现的利润增加所致。

(23). 营业收入人民币5,217,518,137元，较上年度增加17%，相应的成本人民币2,894,596,877元，较上年度增加19%，主要是2009年公司大力发展直营市场和新品上市，直营收入大幅度增长，与此同时货物的采购成本也有所上升。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

财务报表补充资料（续）

2009年12月31日

人民币元

3. 财务报表项目数据的变动分析(续)

(24). 销售费用人民币1,450,555,987元，较上年度增加54%，主要是2009 年公司大力发展直营市场，直营店铺的租金费用、员工成本、店铺维护成本如水电等费用随着店铺规模的扩张而增加。

(25). 资产减值损失人民币13,524,062元，较上年度增加224%，主要是2009 年公司根据期末存货的库龄以及期后的售价计提的存货跌价准备增加所致。

(26). 营业外收入人民币83,380,703元，较上年度增加379%，主要是2009 年公司取得的政府补助增加了约人民币6,000万。

(27). 所得税费用人民币28,595,825元，较上年度减少89%，主要是由于根据浦东新区税收优惠的条例，2008年本公司按照18%的税率进行企业所得税汇算清缴，因此本公司于2009年将多计提的应付企业所得税约人民币8,280万冲减了当期所得税费用。而于2008年度，本公司按25%的税率计提了当年的企业所得税费用。

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在《证券时报》和《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

董事长：周成建

2010年4月20日