

华联控股股份有限公司
资产负债表

单位：(人民币)元

项目	2004.6.30		2003.12.31	
	合 并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	587,619,373.32	277,646,811.50	894,395,533.82	324,588,992.68
短期投资	1,494,252.38	1,214,112.46	2,373,809.19	1,236,713.19
应收票据	32,935,146.98	-	66,708,311.84	-
应收股利	31,350,000.00	203,583,633.52	-	39,887,341.92
应收利息	-	-	-	-
应收账款	176,893,412.56	-	332,099,922.90	-
其他应收款	106,903,696.04	173,716,634.15	108,416,283.84	105,387,531.77
预付账款	228,801,159.86	-	132,256,028.80	-
应收补贴款	844,578.81	-	39,961,035.64	-
存货	1,013,134,153.26	-	1,248,456,845.40	-
待摊费用	10,599,260.89	-	3,539,722.95	-
一年内到期的长期 债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,190,575,034.10	656,161,191.63	2,828,207,494.38	471,100,579.56
长期投资：				
长期股权投资	546,894,274.86	1,048,793,064.23	486,741,768.34	1,253,789,631.25
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	546,894,274.86	1,048,793,064.23	486,741,768.34	1,253,789,631.25
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	1,204,760,535.95	62,141,528.31	1,450,174,903.43	61,979,328.31
减：累计折旧	411,465,317.55	26,588,292.69	496,555,381.39	25,782,274.04
固定资产净值	793,295,218.40	35,553,235.62	953,619,522.04	36,197,054.27
减：固定资产减值准 备	-	-	-	-
固定资产净额	793,295,218.40	35,553,235.62	953,619,522.04	36,197,054.27
工程物资	9,196.30	-	9,196.30	-
在建工程	74,424,672.01	-	57,014,531.52	-
固定资产清理	-1,333,230.35	-	-8,000.00	-
固定资产合计	866,395,856.36	35,553,235.62	1,010,635,249.86	36,197,054.27
无形资产及其他资 产：				
无形资产	202,224,728.24	3,828,926.19	228,664,141.18	3,995,135.61
长期待摊费用	2,004,121.22	-	2,311,216.76	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资 产合计	204,228,849.46	3,828,926.19	230,975,357.94	3,995,135.61
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,808,094,014.78	1,744,336,417.67	4,556,559,870.52	1,765,082,400.69

华联控股股份有限公司
资产负债表（续表）

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	497,416,200.00	30,000,000.00	553,656,200.00	63,400,000.00
应付票据	130,500,000.00	-	370,488,909.80	-
应付账款	209,741,380.69	-	430,925,258.78	-
预收账款	128,852,179.04	-	236,319,541.65	-
应付工资	53,162,833.07	-	44,747,983.00	-
应付福利费	23,575,656.12	131,762.66	38,997,349.86	152,985.01
应付股利	168,522,684.33	908,762.71	3,423,264.43	911,927.41
应交税金	130,478,334.85	195,874.96	145,496,222.19	418,553.49
其他应交款	8,815,094.25	1,661.68	15,847,543.22	2,470.01
其他应付款	148,431,217.38	14,360,688.94	133,320,689.39	9,258,875.35
预提费用	39,656,424.15	-	72,461,647.30	-
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	20,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,539,152,003.88	45,598,750.95	2,065,684,609.62	74,144,811.27
长期负债：				
长期借款	134,454,066.73	-	124,654,066.73	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	50,380,425.06	-	110,260,072.06	-
专项应付款	2,169,610.73	-	4,006,081.17	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	187,004,102.52	-	238,920,219.96	-
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,726,156,106.40	45,598,750.95	2,304,604,829.58	74,144,811.27
少数股东权益	400,200,583.83		575,392,711.81	-
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	449,555,085.00	449,555,085.00	449,555,085.00	449,555,085.00
减：已归还投资	-	-	-	-
实收资本（或股本）净额	449,555,085.00	449,555,085.00	449,555,085.00	449,555,085.00
资本公积	799,689,963.02	799,689,963.02	797,084,859.02	797,084,859.02
盈余公积	99,139,090.26	99,139,090.26	99,139,090.26	99,139,090.26
其中：法定公益金	49,351,463.22	49,351,463.22	49,351,463.22	49,351,463.22
未分配利润	347,859,990.85	350,353,528.44	345,158,555.14	345,158,555.14
累计未弥补子公司亏损	-14,506,804.58	-	-14,375,260.29	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,681,737,324.55	1,698,737,666.72	1,676,562,329.13	1,690,937,589.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,808,094,014.78	1,744,336,417.67	4,556,559,870.52	1,765,082,400.69

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华联控股股份有限公司

利润及利润分配表

单位：(人民币)元

项 目	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	690,438,011.19	4,324,424.66	1,141,953,527.42	4,124,633.27
减：主营业务成本	508,069,575.12	533,812.76	899,982,512.76	542,817.24
主营业务税金及附加	5,546,177.23	322,317.89	16,058,396.39	219,450.58
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	176,822,258.84	3,468,294.01	225,912,618.27	3,362,365.45
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	10,968,913.56	187,938.51	8,837,798.78	126,753.27
减：营业费用	73,946,560.76	-	92,642,311.37	-
管理费用	95,757,378.64	5,026,915.99	73,373,970.75	4,150,660.10
财务费用	6,071,711.40	-818,223.91	18,821,759.92	8,961,108.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,015,521.60	-552,459.56	49,912,375.01	-9,622,649.48
加：投资收益（损失以“-”号填列）	3,613,395.28	5,747,432.86	3,326,541.36	54,007,355.93
补贴收入	17,312,853.25	-	52,872,472.34	-
营业外收入	6,011,798.88	-	9,175,529.98	-
减：营业外支出	2,025,158.34	-	5,060,598.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,928,410.67	5,194,973.30	110,226,320.69	44,384,706.45
减：所得税	29,331,450.95	-	29,509,894.41	-
少数股东损益	5,027,068.30	-	36,331,719.83	-
未弥补子公司亏损	-131,544.29	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,701,435.71	5,194,973.30	44,384,706.45	44,384,706.45
加：年初未分配利润	345,158,555.14	345,158,555.14	312,231,324.84	312,231,324.84
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	347,859,990.85	350,353,528.44	356,616,031.29	356,616,031.29
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润	347,859,990.85	350,353,528.44	356,616,031.29	356,616,031.29
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作资本（或股本）的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	347,859,990.85	350,353,528.44	356,616,031.29	356,616,031.29

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华联控股股份有限公司
现金流量表

单位：(人民币)元

项 目	2004 年 1-6 月	
	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	899,214,725.69	7,842,967.69
收到的税费返还	54,400,486.06	-
收到的其他与经营活动有关的现金	102,760,312.79	37,063,362.31
现金流入小计	1,056,375,524.54	44,906,330.00
购买商品、接受劳务支付的现金	857,886,384.64	3,422,529.63
支付给职工以及为职工支付的现金	127,619,767.81	1,738,496.88
支付的各项税费	135,388,437.18	1,130,780.52
支付的其他与经营活动有关的现金	149,629,341.55	97,024,564.09
现金流出小计	1,270,523,931.18	103,316,371.12
经营活动产生的现金流量净额	-214,148,406.64	-58,410,041.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	17,705,061.50	16,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	250,000.00	30,001,377.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	5,652,689.71	-
收到的其他与投资活动有关的现金	6,025,071.00	-
现金流入小计	29,632,822.21	46,601,377.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,587,315.04	162,200.00
投资所支付的现金	22,143,043.92	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	42,730,358.96	162,200.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,097,536.75	46,439,177.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	361,780,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	361,780,000.00	-
偿还债务所支付的现金	353,220,000.00	33,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	20,704,538.67	1,571,317.66
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	373,924,538.67	34,971,317.66
筹资活动产生的现金流量净额	-12,144,538.67	-34,971,317.66
四、汇率变动对现金的影响	3,995.97	-
五、现金及现金等价物净增加额	-239,386,486.09	-46,942,181.18

华联控股股份有限公司
现金流量表(续表)

单位：(人民币)元

补充资料：		
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,701,435.71	5,194,973.30
加：少数股东损益	5,027,068.30	-
未弥补子公司亏损	-131,544.29	-
计提的资产减值准备	12,334,148.49	143,323.53
固定资产折旧	33,897,574.29	806,018.65
无形资产摊销	2,763,293.24	166,209.42
长期待摊费用摊销	356,497.74	-
待摊费用减少（减：增加）	-7,059,537.94	-
预提费用增加（减：减少）	-32,805,223.15	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,726,136.45	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	9,495,746.07	1,568,152.96
投资损失（减：收益）	-3,613,395.28	-5,747,432.86
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	151,611,397.29	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	114,629,186.26	-65,398,390.50
经营性应付项目的增加（减：减少）	-522,396,076.92	4,857,104.38
受到限制的银行存款减少（减：增加）	20,767,160.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-214,148,406.64	-58,410,041.12
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	580,373,252.32	277,646,811.50
减：现金的期初余额	819,759,738.41	324,588,992.68
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-239,386,486.09	-46,942,181.18

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华联控股股份有限公司

资产减值准备明细表

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	52,554,322.88	5,629,716.76	---	58,184,039.64
其中：应收账款	19,156,988.06	1,373,419.46	---	20,530,407.52
其它应收款	33,397,334.82	4,256,297.30	---	37,653,632.12
二、短期投资跌价准备合计	1,256,642.94	22,600.73	---	1,279,243.67
其中：股票投资	1,256,642.94	22,600.73	---	1,279,243.67
三、存货跌价准备合计	102,121,021.00	6,681,831.00	---	108,802,852.00
其中：库存商品	102,121,021.00	6,681,831.00	---	108,802,852.00
四、长期投资减值准备合计	17,034,742.18	---	---	17,034,742.18
其中：长期股权投资	17,034,742.18	---	---	17,034,742.18
五、固定资产减值准备	---	---	---	---
六、无形资产减值准备	---	---	---	---
七、在建工程减值准备	166,942.88	---	---	166,942.88
八、委托贷款减值准备	---	---	---	---

华联控股股份有限公司

会计报表附注

2004 年 6 月 30 日

除特别说明，以人民币元表述

附注1．公司简介

本公司是经深圳市人民政府以深府办复(1993)884号文和深圳市证券管理办公室深证办复(1993)144号文批准，于1993年11月11日在深圳市注册成立，1994年公开发行A股并在深圳证券交易所上市。本公司领取深司字N26831号企业法人营业执照。

1998年6月，本公司经中国证券监督管理委员会批准，向原有法人股股东定向募集法人股，同时增发社会公众股8,000万股。变更后本公司股本为239,703,390.00元。

本公司1998年12月31日股东大会一致通过将本公司原名深圳市惠中化纤实业股份有限公司更名为深圳市惠中股份有限公司，2000年5月22日，公司股东大会通过将本公司名称更名为深圳市华联控股股份有限公司，已于2000年8月18日领取新的企业法人营业执照。

2000年10月11日，本公司以资本公积金转增股本人民币119,851,695.00元，变更后本公司股本为359,555,085.00元。

2003年7月10日，经2000年度股东大会审议通过，并获得中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]42号《关于核准深圳市华联控股股份有限公司增发股票的通知》核准，本公司向社会公开发行总量不超过9,000万股的人民币普通股，变更后本公司股本为449,555,085.00元。

经国家工商行政管理总局“(国)名称变核内字[2003]第523号”文批准，本公司名称由原来的“深圳市华联控股股份有限公司”变更为“华联控股股份有限公司”。已于2003年12月23日领取新的企业法人营业执照。

本公司经营范围为：投资兴办实业；生产经营各种布料、服装、化纤和纺织机械；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业管理；承接内引外联，“三来一补”业务。

附注2．主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1)会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2)会计期间

本公司采用公历年度为会计期间，即自每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

(3)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4)记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则，惟1998年置换注入资产的计价以资产评估值为基础。

(5)外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，其记账汇率和帐面汇率采用年初市场汇率折合为人民币记账，期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6)现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7)短期投资

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价。期末，短期投资按成本与市价孰低法计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。投资跌价准备按成本与市价的差额计提。

(8)坏账核算

坏账确认标准：a．因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；

b．债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征不能收回的应收款项。

本公司采用备抵法核算坏账损失，根据期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额按账龄分析法计提，提取比例为：

账龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的1%计提

账龄1 - 2年的，按其余额的2%计提

账龄2 - 3年的，按其余额的3%计提

账龄3 - 4年的，按其余额的50%计提

账龄4 - 5年的，按其余额的70%计提

账龄5年以上的，按其余额的100%计提

本公司下属子公司波司登股份有限公司（以下简称“波司登”）的坏账计提方法为分析计提。

(9) 存货计价

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品、委托加工物资等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；公司存货采用永续盘存制；生产成本按完工百分比法在完工产品和在产品之间进行分配；低值易耗品和包装物采用五五摊销法。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按成本高于可变现净值的差额按单个存货项目计提。

(10) 长期投资

- a. 长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日到债券购买日的应计利息后的余额记帐。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。
- b. 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐，对外投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以上（含20%）或虽不足20%但有重大影响的采用权益法核算；对外投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。
- c. 股权投资差额按10年摊销。
- d. 期末长期投资计提减值准备。期末，本公司对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，计入当期损益。

(11) 固定资产计价及累计折旧

- a. 固定资产标准：单位价值在人民币2000元以上，使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他生产经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产、经营主要设备，单位价值在人民币2000元以上并且使用年限在两年以上的物品。
- b. 固定资产按购入时实际成本计价。惟置换注入的固定资产按评估值计价。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

- c. 固定资产折旧方法为直线法，残值率为10%，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限			年折旧率		
	母公司	波司登	宁海华联	母公司	波司登	宁海华联
房屋建筑物	40年	20年	20年	2.25%	4.5%	4.5%

机器设备	14年	10年	10年	6.43%	9%	9%
电子设备	10年	5年	5年	9%	18%	18%
运输设备	12年	5年	8年	7.50%	18%	11.25%
其他设备	10年	5年	5年	9%	18%	18%

各子公司中，波司登固定资产折旧年限与母公司固定资产折旧年限不一致，宁海华联纺织有限公司根据公司实际情况，变更了固定资产折旧年限，惟各公司固定资产的折旧年限均在合理的范围之内。

(12) 在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，由于长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项在建工程预计可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

(13) 借款费用：

只有同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才将借款费用资本化。资本化金额为至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并不超过实际发生的借款费用。（房地产开发项目的利息资本化在房地产完工前计入工程成本）。

(14) 无形资产计价和摊销方法

公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销，具体如下：

a. 土地使用权按30-50年摊销

b. 商标使用权按10年摊销

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响或因市价大幅度下跌，在剩余摊销期内可能不会回升的无形资产，按单项预计可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

(15) 长期待摊费用

长期待摊费用的摊销期限如下：

杭州宏华数码科技股份有限公司的其他递延支出摊销期限为10年。

深圳华业纺织染有限公司的电力增容费及电话初装费摊销期限为10年。

其余长期待摊费用摊销期限为5年。

(16)收入确认原则

商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量，确认商品销售收入的实现。

劳务销售：在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益很可能流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定同时满足时，按完工百分比法确认劳务收入。

房地产销售：以房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同金额20%或以上之订金或/及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

(17)所得税的会计处理方法：

公司所得税率详见附注3，公司所得税的会计处理采用应付税款法。

(18)合并会计报表的编制基础

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东损益。少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用比例合并法合并。

附注3．税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税17%、营业税5%、城市维护建设税为流转税额的1%，教育费附加为流转税税额的3%。

本公司除控股子公司波司登股份有限公司、余姚华联纺织有限公司、宁海华联纺织有限公司执行的所得税率为33%外，其余执行的所得税率均为15%。

附注4．主要控股子公司

控股公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	初始投资额	持股比例
深圳市华联置业集团有限公司	房地产	6,600万	国内商业、房地产开发经营	120,045,541.21	68.70%

深圳华业纺织染有限公司	纺织	2,534万	纺织品生产经营	51,178,355.68	74.98%
杭州宏华数码科技股份有限公司*	软件	3,208.98万	计算机软件系统	16,400,000.00	37.438%
波司登股份有限公司**	纺织服装	11,180万	服装、羽绒制品生产及销售	117,150,000.00	48%
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司	纺织	1,176万	加工、生产经营麻类纱、布	9,928,800.00	74.91%
余姚华联纺织有限公司***	纺织	4,158.72万	棉纱、棉布、服装、纤维制品的制造、加工	40,680,000.00	70%
宁海华联纺织有限公司	纺织	5,600万	纺织、服装、制造、加工	66,415,000.00	95%
浙江华联三鑫石化有限公司****	石化	50,000万	生产、加工、销售精对苯二甲酸及聚脂切片等	255,000,000.00	51%

* 本公司对杭州宏华数码科技股份有限公司的持股比例为 37.438%。持股比例低于 50%，但该公司董事会成员中本公司推荐的董事超过半数，本公司认为有实质控制权，将其纳入合并范围。

**本公司对波司登股份有限公司的持股比例为 48%，持股比例低于 50%，但该公司董事会成员中本公司推荐的董事超过半数，本公司认为有实质控制权，将其纳入合并范围。

经本公司第五届董事会第二次会议审议通过，本公司拟出售所持有的波司登公司 48%股权，出售价格以经普华永道中天会计师事务所有限公司审计的波司登公司截止 2004 年 5 月 31 日的股东权益为依据，并参考波司登公司截止 2004 年 5 月 31 日的资产评估价值，由交易各方协商确定，因此，本公司本期合并的是波司登公司 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 5 月 31 日止经普华永道所审计的会计报表。

***根据本公司与深圳市华孚纺织控股有限公司签署的关于对余姚华联纺织有限公司进行资产和股权重组以及加强业务合作与发展的协议，余姚华联纺织有限公司从2004年1月1日起由深圳市华孚纺织控股有限公司承包经营，本公司收取固定收益，2004年的固定收益为300万元。据此，本公司对余姚华联纺织有限公司股权投资的核算由权益法改为成本法，并不再将余姚华联纺织有限公司纳入合并范围。本公司本期合并报表的期初数未作调整。

****浙江华联三鑫石化有限公司尚在基建阶段，故本公司未将其纳入合并范围。

附注5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释1. 货币资金

种 类	币种	原币余额	折算汇率	期末数	期初数
现 金	人民币	4,519,719.32	1.0000	4,519,719.32	6,663,505.24
	港币	6,942.73	1.0609	7,365.54	13,047.08
	美元	1,251.21	8.2766	10,355.76	10,355.89

小 计				4,537,440.62	6,686,908.21
银行存款	人民币	265,697,758.16	1.0000	265,697,758.16	481,209,104.32
	港币	15,767,041.10	1.0609	16,727,253.90	12,681,377.22
	美元	4,545,739.47	8.2766	37,623,267.30	86,900,974.64
	日圆	1,187,088.00	0.07479	88,782.00	---
	欧元	48,600.51	10.0738	489,591.82	502,191.30
小 计				320,626,653.18	581,293,647.48
其他货币资金	人民币	262,455,279.52	1.00000	262,455,279.52	306,414,978.13
小 计				262,455,279.52	306,414,978.13
合 计				587,619,373.32	894,395,533.82

货币资金期末余额较期初减少 306,776,160.50 元，减少 34.30%，主要系支付货款所致。其他货币资金中定期存款 246,788,350.00 元。

注释 2. 短期投资

(1) 明细如下：

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	2,630,452.13	1,279,243.67	2,630,452.13	1,256,642.94
债券投资	---	---	---	---
其他投资	143,043.92	---	1,000,000.00	---
合计	2,773,496.05	1,279,243.67	3,630,452.13	1,256,642.94

(2) 股票投资：

股票项目	期末数			期初数		
	投资金额	市价	跌价准备	投资金额	市价	跌价准备
流通股	2,630,452.13	1,351,208.46	1,279,243.67	2,630,452.13	1,373,809.19	1,256,642.94
小计	2,630,452.13	1,351,208.46	1,279,243.67	2,630,452.13	1,373,809.19	1,256,642.94

本公司根据 2004 年 6 月 30 日所持流通股的市场价值来确定期末市价。

注释 3. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,935,146.98	66,708,311.84
商业承兑汇票	---	---
合 计	32,935,146.98	66,708,311.84

注释 4. 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	余额	占比例	计提比例	坏账准备	余额	占比例	计提比例	坏账准备
	RMB	%	%	RMB	RMB	%	%	RMB
一年以内	159,366,933.66	80.72	1.00	1,109,165.36	317,958,496.14	90.52	1.00	988,170.20
一年以上二年以内	11,447,174.95	5.80	2.00	3,506,203.64	3,285,681.12	0.94	2.00	1,283,597.85
二年以上三年以内	8,383,745.29	4.25	3.00	884,527.57	11,993,507.76	3.41	3.00	2,123,481.54
三年以上四年以内	2,778,272.39	1.41	50.00	1,827,452.70	2,667,665.70	0.76	50.00	1,613,585.36
四年以上五年以内	7,482,118.48	3.79	70.00	5,237,482.94	7,547,039.43	2.15	70.00	5,343,632.30
五年以上者	7,965,575.31	4.03	100.00	7,965,575.31	7,804,520.81	2.22	100.00	7,804,520.81
合计	197,423,820.08	100.00		20,530,407.52	351,256,910.96	100.00		19,156,988.06

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 33,906,402.05 元，占应收账款总额的比例为 17.17%。

本公司控股子公司波司登公司采用的是分析计提法计提坏账准备，本期因会计政策不一致的影响为多计提坏账准备 3,864,087.87 元。

注释 5. 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	余额	占比例	计提比例	坏账准备	余额	占比例	计提比例	坏账准备
	RMB	%	%	RMB	RMB	%	%	RMB
一年以内	82,199,899.65	56.86	1.00	827,815.87	81,609,026.12	57.54	1.00	243,450.17
一年以上二年以内	12,269,749.75	8.49	2.00	3,804,487.94	10,021,167.65	7.07	2.00	1,434,230.03
二年以上三年以内	7,067,928.46	4.89	3.00	2,814,890.66	5,726,006.04	4.04	3.00	503,856.83
三年以上四年以内	26,694,118.51	18.47	50.00	15,663,576.76	26,717,212.06	18.84	50.00	15,282,454.54
四年以上五年以内	5,942,569.67	4.11	70.00	4,159,798.77	6,794,303.47	4.79	70.00	4,987,439.93
五年以上者	10,383,062.12	7.18	100.00	10,383,062.12	10,945,903.32	7.72	100.00	10,945,903.32
合计	144,557,328.16	100.00		37,653,632.12	141,813,618.66	100.00		33,397,334.82

本公司控股子公司波司登公司采用的是分析计提法计提坏账准备，本期因会计政策不一致的影响为多计提坏账准备 8,484,280.12 元。

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 37,404,951.42 元，占其他应收款总额的比例为 30.57%。

注释 6. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	余额	占该账项金额比例	余额	占该账项金额比例

	RMB	%	RMB	%
一年以内	226,254,808.30	98.89	127,712,690.23	96.57
一年以上至二年以内	1,140,504.80	0.50	3,958,017.57	2.99
二年以上至三年以内	333,190.00	0.14	585,321.00	0.44
三年以上	1,072,656.76	0.47	---	---
合计	228,801,159.86	100.00	122,761,838.93	100.00

注释 7. 应收补贴款

项目	期末数	期初数	内容
应收出口退税款	844,578.81	39,961,035.64	应收出口增值税退税款
	844,578.81	39,691,035.64	

注释 8. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	88,728,739.24	88,728,739.24	123,137,868.97	123,137,868.97
包装物	488,036.83	488,036.83	387,774.46	387,774.46
低值易耗品	447,290.91	447,290.91	440,344.75	440,344.75
库存商品	646,019,145.37	537,216,293.37	867,193,765.26	765,072,744.26
在产品	24,004,704.28	24,004,704.28	38,967,824.59	38,967,824.59
开发成本	307,315,063.72	307,315,063.72	286,744,031.32	286,744,031.32
开发产品	19,477,667.08	19,477,667.08	16,241,066.33	16,241,066.33
委托加工物资	35,456,357.83	35,456,357.83	17,465,190.72	17,465,190.72
合计	1,121,937,005.26	1,013,134,153.26	1,350,577,866.40	1,248,456,845.40

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
库存商品	102,121,021.00	6,681,831.00	--	108,802,852.00
合计	102,121,021.00	6,681,831.00	--	108,802,852.00

注释 9. 长期投资

(1) 明细列示如下：

期末数	期初数
-----	-----

项目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	563,929,017.04	17,034,742.18	546,894,274.86	503,776,510.52	17,034,742.18	486,741,768.34
其中：对子公司投资	289,210,263.47	---	289,210,263.47	294,111,894.36	---	294,111,894.36
对合营企业投资	69,123,521.36	14,104,953.35	55,018,568.01	30,384,919.01	14,104,953.35	16,279,965.66
对联营企业投资	167,059,093.61	---	167,059,093.61	142,842,040.30	---	142,842,040.30
其他股权投资	38,536,138.60	2,929,788.83	35,606,349.77	36,437,656.85	2,929,788.83	33,507,868.02
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	563,929,017.04	17,034,742.18	546,894,274.86	503,776,510.52	17,034,742.18	486,741,768.34

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

I. 成本法核算的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
金泰化纤股份有限公司	法人股	500,000.00	0.24%	949,000.00	949,000.00	---	---	949,000.00
浙江中汇纺织股份有限公司	法人股	656,225.00	0.89%	290,000.00	290,000.00	---	---	290,000.00
上海石油化工股份有限公司	法人股	500,000.00	0.01%	1,500,500.00	1,500,500.00	---	---	1,500,500.00
招商银行股份有限公司	法人股	1,682,663.00	0.03%	4,963,511.84	5,698,511.84	---	---	5,698,511.84
招商证券股份有限公司	法人股	306,581.00	0.01%	321,896.38	321,896.38	---	---	321,896.38
小计				8,024,908.22	8,759,908.22	---	---	8,759,908.22

b. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
宁波跃龙经济开发股份有限公司 *	无	24.70%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
宁海电力发展有限公司	无	6.25%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
宁海棉纺织销售公司 **	无	50.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
宁海宾馆	无	5.00%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---
浙江省纺织品股份有限公司	无	0.26%	1,161,518.25	1,161,518.25	---	1,161,518.25	---
上海华顺投资管理有限公司	无	5.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
河南华淇镁业有限公司	无	15.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
深圳市华联发展投资有限公司	无	5.00%	3,200,000.00	3,200,000.00	---	---	3,200,000.00
深圳市惠中实业有限公司	无	10.00%	1,00,000.00	1,00,000.00	---	---	100,000.00
余姚华联纺织有限公司	无	5.00%	2,260,000.00	---	2,260,000.00	---	2,260,000.00

深圳中联丝绸有限公司印染服装厂***	无	60.00%	4,216,230.38	4,216,230.38	---	---	4,216,230.38
常熟市农村商业银行	2001.11-无期限	1.00%	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	---	3,000,000.00
常熟市昆承中学	2002.3-无期限	5.70%	1,000,000.00	1,000,000.00	--	---	1,000,000.00
济南人民大润发商业有限公司****	2004.1-2030.3	25.00%	25,000,000.00	---	25,000,000.00	---	25,000,000.00
余姚华联纺织有限公司	无	70.00%	40,680,000.00	---	38,796,497.59	---	38,796,497.59
河南华业纺织染有限公司	15年	62.80%	39,619,813.37	25,847,646.88	---	105,061.50	25,742,585.38
小计			139,237,562.00	55,525,395.51	68,056,497.59	2,266,579.75	121,315,313.35

*宁波跃龙经济开发股份有限公司按成本法核算。

**宁海棉纺织销售公司持股比例为50%，但无实质控制权，按成本法核算。

***深圳中联丝绸有限公司印染服装厂为深圳中联丝绸有限公司与他人合作建厂。

**** 根据本公司控股子公司波司登股份有限公司与济南人民商场股份有限公司签订的股权转让协议，自 2004 年 1 月 1 日起波司登公司以 25,000,000 元的价格受让人民商场拥有的对中外合作企业济南人民大润发商业有限公司 25% 的权益。股权转让后，波司登公司、人民商场和华信有限公司分别拥有大润发 25%、10% 和 65% 的权益。根据合作公司章程，自大润发第一家店铺营业之日（即 2000 年）起 5 年内，波司登公司和人民商场按其出资额的 15.9% 获取固定收益，由大润发向波司登公司和人民商场支付。其余盈亏由华信有限公司承担。自大润发第一家店铺营业之第六年起，各方按其在合作公司中的出资比例承担盈亏。 据此，本期间对大润发的长期股权投资按成本法核算。

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期权益增减额	分得现金红利额	累计权益增减额	期末余额
深圳南方纺织有限公司	无	29.08%	17,718,900.00	2,421,702.77	737,030.29	---	804,045.43	3,158,733.06
深圳东吴染织复制有限公司	无	35.00%	5,495,200.00	2,528,789.50	20,320.23	---	426,938.05	2,549,109.73
深圳市德纺贸易有限公司	无	70.00%	2,100,000.00	2,100,000.00	-2,100,000.00	---	-2,100,000.00	---
上海海茵数码科技有限公司	10年	37.00%	2,220,000.00	4,537,272.13	32,459.92	---	2,349,732.05	4,569,732.05
深圳中冠纺织印染股份有限公司	无	28.00%	101,540,000.00	87,119,326.00	297,374.68	---	-14,123,299.32	87,416,700.68
中纺网络信息技术有限责任公司	无	48.00%	24,000,000.00	23,198,849.54	-105,277.41	---	-906,427.87	23,093,572.13
深圳市惠中实业有限公司*	无	90.00%	900,000.00	796,244.44	--	---	-103,755.56	796,244.44
浙江华联三鑫石化有限公司**		51.00%	255,000,000.00	255,000,000.00	---	---	---	255,000,000.00
小计			408,974,100.00	377,702,184.38	-1,118,092.29	---	-13,652,767.22	376,584,092.09

*深圳市惠中实业有限公司没有经营业务，准备注销，未纳入合并报表范围。

**浙江华联三鑫石化有限公司现处于前期建设阶段，本期未纳入合并报表范围。

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
河南华业纺织染有限公司	14,104,953.35	---	---	14,104,953.35
深圳中联丝绸有限公司印染服装厂	2,929,788.83	---	---	2,929,788.83
小计	17,034,742.18	---	---	17,034,742.18

d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期摊销金额	摊余价值
深圳市华联物业管理有限公司	230,199.62	*	10年	182,241.29	11,510.00	170,731.29
深圳南方纺织有限公司	15,364,212.37	*	10年	12,163,337.27	768,210.00	11,395,127.27
深圳东吴染织复制有限公司	3,373,028.32	*	10年	2,670,319.75	168,650.00	2,501,669.75
深圳中联丝绸有限公司	14,709,302.67	*	10年	13,722,156.52	735,465.13	12,986,691.39
宁海华兴纺织原料有限公司	(259,855.47)	*	10年	-155,913.27	-12,992.78	-142,920.49
波司登股份有限公司	26,372,121.67	*	10年	11,053,021.58	1,050,360.24	10,002,661.34
杭州宏华数码科技股份有限公司	490,446.14	*	10年	230,555.15	20,084.40	210,470.75
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司	901,849.57	*	10年	450,924.77	45,092.48	405,832.29
余姚华联纺织有限公司	28,930.50	*	10年	16,152.86	1,446.52	14,706.34
宁海华联纺织有限公司	(2,958,327.75)	*	10年	-1,651,733.00	-147,916.39	-1,503,816.61
深圳市华联置业集团有限公司	11,558,143.25	*	10年	6,549,614.52	577,907.16	5,971,707.36
深圳华业纺织染有限公司	10,119,355.67	*	10年	5,818,629.50	505,967.79	5,312,661.71
深圳中冠纺织印染股份有限公司	15,910,689.59	*	10年	10,739,715.47	795,534.48	9,944,180.99
小计	95,840,096.15			61,789,022.41	4,519,319.03	57,269,703.38

* 均为初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益的差额。

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	816,858,607.04	5,267,553.63	89,642,947.33	732,483,213.34
机器设备	498,426,222.81	726,338.74	155,206,090.43	343,946,471.12
电子设备	7,102,935.19	612,702.00	---	7,715,637.19
运输设备	55,753,852.35	379,509.00	2,946,200.00	53,187,161.35
其他设备	72,033,286.04	192,804.00	4,798,037.09	67,428,052.95
合计	1,450,174,903.43	7,178,907.37	252,593,274.85	1,204,760,535.95

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	179,120,857.05	13,075,880.46	30,314,136.76	161,882,600.75
机器设备	243,744,152.96	13,094,523.53	84,159,931.62	172,678,744.87
电子设备	3,466,819.08	1,056,817.75	---	4,523,636.83
运输设备	30,737,658.46	3,713,873.17	1,725,527.82	32,726,003.81
其他设备	39,485,893.84	2,956,479.38	2,788,041.93	39,654,331.29

合计	496,555,381.39	33,897,574.29	118,987,638.13	411,465,317.55
净值	953,619,522.04			793,295,218.40

本公司本期固定资产的可收回金额高于账面价值，不需计提固定资产减值准备。

本公司控股子公司波司登公司的折旧年限与本公司不一致，不一致的影响为本期多计提折旧 799.95 万元。

本公司控股子公司宁海华联公司的折旧年限与本公司不一致，不一致的影响为本期多计提折旧 285.51 万元。

由于本期余姚华联不再纳入合并范围，上述固定资产原值本期减少数中调减余姚华联期初的金额为 241,367,883.60 元，累积折旧本期减少数中调减余姚华联期初的金额为 113,022,030.49 元。

注释11. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
波司登ERP项目	7,627,500.00	5,086,998.00	928,502.00	---	---	6,015,500.00	自筹	78.87%
波司登其它工程		10,457.00	---	10,457.00	---	---	自筹	
上海华联发展大厦装修改造工程	35,000,000.00	33,834,812.68	4,965,846.00	---	---	38,800,658.68	自筹	110.86%
余姚华联技改工程		2,077,467.99	---	---	2,077,467.99	---		
锅炉改造		377,450.00	153,000.00	--	---	530,450.00	自筹	
制线		---	188,110.00	---	---	188,110.00	自筹	
宁海华联集资房	2,800,000.00	3,660,980.67	1,600,708.00	---	---	5,261,688.67	自筹	187.92%
宁海华联其他工程	1,700,000.00	1,338,257.22	523,124.90	1,265,953.49	---	595,428.63	自筹	
数码喷射印花产业化工程	99,540,000.00	10,358,885.44	12,350,481.87	---	---	22,709,367.31	自筹	22.81%
智能监控系统	100,000.00	147,127.90	---	---	---	147,127.90	自筹	147.13%
新龙亚麻工程		289,037.50	54,246.20	---	---	343,283.70	自筹	
合计	146,767,500.00	57,181,474.40	20,764,018.97	1,276,410.49	2,077,467.99	74,591,614.89		

本期无借款费用资本化。

在建工程减值准备如下：

类别	期初余额	本期增加	本期转出	期末余额
宁海其他工程	166,942.88	---	---	166,942.88

小计	166,942.88	---	---	166,942.88
----	------------	-----	-----	------------

注释 12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	购买	245,430,192.57	227,956,955.57	6,732,000.00	30,421,619.70	2,669,048.78	15,243,118.62	201,598,287.09	9-48年
安易财务软件	购买	42,500.00	12,400.04	13,500.00	---	1,774.98	4,874.94	24,125.06	4年
OA软件系统	购买	220,000.00	201,666.65	---	--	22,000.02	40,333.37	179,666.63	5年
瑞星杀毒软件	购买	14,525.00	14,282.92	---	---	1,452.48	1,694.56	12,830.44	5年
非专利技术	购买	198,000.00	72,600.00	---	---	19,800.00	145,200.00	52,800.00	2年
车位使用权	购买	492,170.00	406,236.00	---	---	49,216.98	135,150.98	357,019.02	2-4年
合计		246,397,387.57	228,664,141.18	6,745,500.00	30,421,619.70	2,763,293.24	15,570,372.47	202,224,728.24	

本公司无形资产的可收回金额高于账面价值，不需计提无形资产减值准备。

由于本期余姚华联不再纳入合并范围，无形资产期初余额中包括的余姚华联无形资产 30,421,619.70 元予以转出。

注释13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
装修工程款	2,400,922.69	1,236,456.67	49,402.20	164,562.56	1,279,626.38	1,121,296.31	1-4年
电力增容费及电话初装费	1,362,000.00	624,260.00	---	62,424.00	800,164.00	561,836.00	5年
专修工程	339,944.22	67,998.86	--	28,332.85	300,278.21	39,666.01	1年
贷款房产抵押保险费	99,360.00	49,680.00	--	--	49,680.00	49,680.00	1年
其他递延支出	557,699.37	332,821.23	--	101,178.33	326,056.47	231,642.90	---
合计	4,759,926.28	2,311,216.76	49,402.20	356,497.74	2,755,805.06	2,004,121.22	

注释14 . 短期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
信用借款	169,300,000.00	RMB261,000,000.00	261,000,000.00
小计	169,300,000.00		261,000,000.00
抵押借款	104,700,000.00	RMB 28,000,000.00	28,000,000.00
	4,966,200.00	USD600,000.00	4,966,200.00
小计	109,666,200.00		32,966,200.00

保证借款	234,200,000.00	RMB 203,000,000.00	203,000,000.00
小计	234,200,000.00		203,000,000.00
质押借款	40,490,000.00	RMB 450,000.00	450,000.00
小计	40,490,000.00		450,000.00
合 计	553,656,200.00		497,416,200.00

注释 15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,000,000.00	320,938,909.80
商业承兑汇票	86,500,000.00	49,550,000.00
合 计	130,500,000.00	370,488,909.80

应付票据期末较期初减少 239,988,909.80 元，减少 64.78%，主要是结算所致。

注释 16. 应交税金

税 项	期末余额	期初余额
增值税	21,725,919.73	23,777,670.11
营业税	1,267,734.63	972,746.24
城市维护建设税	1,131,660.44	2,066,754.19
企业所得税	101,953,693.01	113,619,158.88
个人所得税	68,655.50	(6,721.26)
房产税	856,450.30	1,928,690.23
车船使用税	--	---
土地使用税	597,917.90	640,259.80
其他	2,876,303.34	2,497,664.00
合计	130,478,334.85	145,496,222.19

应交税金期末较期初减少15,017,887.34元，减少10.32%，主要系企业所得税减少所致。

注释17. 其他应交款

项目	期末金额	计缴标准
教育费附加	1,112,844.78	流转税应交税额的3%
防洪基金	1,083,535.00	
建农基金	3,019,936.00	

物价调节基金和粮食风险基金	1,111,376.00	销售收入的0.2%
其他	2,487,402.47	
合计	8,815,094.25	

注释 18. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
保险费	8,528,900.00	6,425,106.00	
农民工养老金	528,412.69	4,564,125.69	待结算
技术开发基金	2,736,119.21	2,736,119.21	待结算
广告费	9,895,644.00	22,286,682.00	待结算
加工费	3,917,279.32	19,461,032.00	待结算
水电费	1,592,767.67	3,296,072.51	待结算
丝光费	1,384,962.36	3,622,626.84	待结算
银行利息	3,512,070.70	7,288,265.75	待结算
运输费	---	164,000.00	待结算
其他	7,560,268.20	2,617,617.30	待结算
合计	39,656,424.15	72,461,647.30	

预提费用较期初减少32,805,223.15元，减少45.27%，主要系由于预提的广告费、加工费减少所致。

注释19. 一年内到期的长期负债

a. 一年内到期的长期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
保证借款	20,000,000.00	---	---
小计	20,000,000.00	---	---
合 计	20,000,000.00	---	---

注释20. 长期借款

期末数

借款类型	期初数	原币	人民币
信用借款	4,654,066.73	RMB 4,454,066.73	4,454,066.73
小计	4,654,066.73		4,454,066.73
抵押借款	50,000,000.00	RMB 50,000,000.00	50,000,000.00
小计	50,000,000.00		50,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	RMB 80,000,000.00	80,000,000.00
小计	70,000,000.00		80,000,000.00
合 计	124,654,066.73		134,454,066.73

注释 21. 长期应付款

种类	期限	初始金额	应计利息	期末余额		备注
				原币	人民币	
南山国土局补地价款	无	43,067,597.46	---	RMB	38,565,674.25	
维修基金	无	---	---	RMB	2,834,009.87	
中联丝绸印染服装厂	无	3,052,350.66	---	RMB	3,052,350.66	
上海针织品进出口公司	无	6,628,390.28	---	RMB	5,928,390.28	
合计		52,748,338.40	---		50,380,425.06	

注释 22. 专项应付款

类别	期末数	期初数	内容
科技三项费用	2,169,610.73	3,852,081.17	
863项目拨款	---	154,000.00	
合计	2,169,610.73	4,006,081.17	

注释 23. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	2004年1-6月		2003年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装销售	494,832,787.00	351,702,582.00	467,448,109.85	338,633,621.74
棉纱销售	66,072,673.39	59,163,445.09	468,441,158.36	413,948,190.97
数码喷射印花系统销售	50,754,313.09	37,348,517.04	30,594,188.31	21,081,417.95
房地产销售及租金	35,288,433.21	18,622,354.13	151,925,038.57	105,084,595.78
纺织漂染制品销售	32,794,162.67	32,402,512.90	23,545,032.33	21,234,686.32

其他销售	10,695,641.83	8,830,163.96	---	---
小计	690,438,011.19	508,069,575.12	1,141,953,527.42	899,982,512.76
公司内各业务之间互相抵销	---	---	---	---
小计	690,438,011.19	508,069,575.12	1,141,953,527.42	899,982,512.76

本公司前五名客户销售收入总额为 64,499,342.81 元，占全部销售收入的比例为 9.34%。

主营业务收入比上年同期减少451,515,516.23元，减少39.54%；主营业务成本比上年同期减少391,912,937.64元，减少43.55%。其中，棉纱销售收入减少402,368,484.97元，系由于控股子公司宁海华联受停电及改制的影响以及余姚华联本期不再纳入合并范围所致。房地产销售及租金收入减少116,636,605.36元，系由于可供销售的房地产已基本销售完毕所致。

主营业务收入和成本的地区分布

地区分布	2004年1-6月		2003年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东市场	262,316,107.18	177,086,250.94	559,945,118.90	433,392,113.10
东北市场	56,833,053.60	35,977,767.00	80,724,203.45	58,478,826.40
华北市场	58,787,129.51	36,329,587.25	61,091,945.45	44,138,424.48
华南市场	79,269,014.64	61,923,879.86	66,574,314.74	51,452,873.84
国内其他地区	109,240,510.91	68,069,086.48	160,572,297.12	117,963,712.42
出口	123,992,195.35	128,683,003.59	213,045,647.76	194,556,562.52
合计	690,438,011.19	508,069,575.12	1,141,953,527.42	899,982,512.76

注释 24. 主营业务税金及附加

税种	2004年1-6月	2003年1-6月	计缴标准
营业税	1,831,764.79	7,430,277.52	经营收入的5%
城市维护建设税	3,005,125.33	4,348,284.28	流转税的7%
教育费附加	514,362.24	3,953,825.00	流转税的3%
其他	194,924.87	326,009.59	
合计	5,546,177.23	16,058,396.39	

主营业务税金及附加比上年同期减少10,512,219.16元，减少65.46%，主要系本期房地产销售大幅减少，相应减少营业税、教育费附加所致。

注释 25. 其他业务利润

其他业务类别	2004年1-6月	2003年1-6月
原材料销售	1,913,039.22	7,445,560.02
代收水电收入	166,373.84	126,753.27
商标使用权收入	8,565,148.00	---
其他	324,352.50	1,265,485.49
合计	10,968,913.56	8,837,798.78

注释 26. 财务费用

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	9,495,746.07	20,848,889.56
减：利息收入	4,052,658.47	2,874,593.49
汇兑损失	60,858.85	80,567.14
减：汇兑收益	4,650.00	5,943.95
手续费及其他	572,414.95	772,840.66
合计	6,071,711.40	18,821,759.92

财务费用本期数较上年同期减少12,750,048.52元，减少67.74%，主要系利息支出减少所致。

注释 27. 投资收益

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益	-22,600.73	6,006.29
联营或合营公司分配来的利润	250,000.00	310,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	981,907.71	2,551,141.59
股权投资差额摊销	-4,519,319.03	-4,230,840.96
股权投资转让收益	6,900,875.60	--
长期投资减值准备	--	--
国债回购收益	--	690,234.44
其他	22,531.73	4,000,000.00
合计	3,613,395.28	3,326,541.36

注释 28. 补贴收入

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
财政综合扶持基金	15,530,582.00	49,583,928.15

出口商品贴息	1,391,680.06	1,412,544.19
其他	362,328.00	1,876,000.00
合计	17,312,853.25	52,872,472.34

补贴收入比上年同期减少35,559,619.09元，减少67.26%，系由于控股子公司波司登公司收到的财政综合扶持基金比上年同期大幅减少所致。

注释 29. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
处置固定资产净收益	1,726,136.45	584,367.89
罚款净收入	429,817.00	2,242,891.97
减免税款	2,609,434.00	--
其他	1,246,411.43	6,348,270.12
合 计	6,011,798.88	9,175,529.98

2. 营业外支出

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
处置固定资产净损失	-	54,362.34
罚款支出	122,088.00	--
捐赠支出	595,852.00	2,835,106.00
非常损失	-	481,832.48
其他	1,307,218.34	1,689,297.18
合 计	2,025,158.34	5,060,598.00

附注6. 母子公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

波司登股份有限公司的固定资产折旧年限比本公司的折旧年限短。折旧年限不一致对合并会计报表净利润的影响（按持股比例 48%计算）是减少 257.26 万元。

波司登股份有限公司对应收账款、其他应收款计提坏账准备采用的是分析计提法，与本公司的计提方法不一致，对合并会计报表净利润的影响（按持股比例 48%计算）是减少 592.72 万元。

宁海华联纺织有限公司的折旧年限比本公司的折旧年限短，折旧年限不一致对合并会计报表净利润的影响（按持股比例 95%计算）是减少 271.24 万元。

附注 7. 关联方关系及其交易

(一) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司关系
深圳市华联发展投资有限公司	同一控股公司

(二) 存在控制关系的关联方

1. 存在控制关系的关联方明细

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
华联发展集团有限公司	有限责任公司	董炳根	9,060.60万	纺织品、服装进出口	40.15%	母公司
深圳市惠同特种纤维有限公司	有限责任公司	徐笑东	1,200万元	特种纤维	60.00%	子公司

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华联发展集团有限公司	9,060.60	---	---	9,060.60
深圳市惠同特种纤维有限公司	1,200.00	---	---	1,200.00

(三) 关联公司往来(单位:元)

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额	
			期末数	期初数
其他应收款	深圳市惠同特种纤维有限公司	往来款	8,829,949.77	8,829,949.77
其他应付款	华联发展集团有限公司	往来款	1,756,746.55	1,756,746.55
其他应付款	深圳市华联发展投资有限公司	往来款	12,300,000.00	18,300,000.00
其他应付款小计			14,056,746.55	20,056,746.55

附注8.或有事项

本公司在本报告期内,无或有事项。

附注 9. 承诺事项

本公司在本报告期内，无承诺事项。

附注10.资产负债表日后事项中的非调整事项

经本公司第五届董事会第二次会议审议通过，本公司拟出售所持有的波司登公司48%股权，出售价格以经普华永道中天会计师事务所有限公司审计的波司登公司截止2004年5月31日的股东权益为依据，并参考波司登公司截止2004年5月31日的资产评估价值，由交易各方协商确定，本次交易需经中国证监会审核同意，在本公司股东大会审议批准后实施。

附注11.其他重要事项

本公司的担保事项如下：

(1)2003年6月17日，本公司与兴业银行深圳上步支行签订兴银深上（授信）保证字（2003）第022号《最高额保证合同》，为该行授予控股子公司深圳市华联置业集团有限公司的11000万元人民币授信额度中的8360万元承担连带保证责任，期限2年，从2003年6月17日至2005年6月17日。华联置业实际从兴业银行深圳上步支行借款人民币11000万元，本公司实际承担8360万元的连带保证责任。

(2)2003年6月26日，本公司与中国银行深圳市分行签订（2003）圳中银额保字第0161号《最高额保证合同》，为该行授予控股子公司深圳市华联置业集团有限公司的10000万元人民币授信额度中的7600万元承担连带保证责任，期限2年，从2003年6月26日至2005年6月26日。截止本报告日，华联置业实际从中国银行深圳市分行借款人民币10000万元，本公司实际承担7600万元的连带保证责任。

(3)2004年6月21日，本公司与兴业银行深圳上步支行签订兴银深上（授信）保证字（2004）第011号《最高额保证合同》，为参股公司深圳中冠纺织印染股份有限公司与该银行签订的兴银深上授信字（2004）第012号《授信合同》所授予的人民币5,000万元授信额度承担连带保证责任，期限1年，从2004年6月21日至2005年6月21日。深中冠实际从兴业银行深圳上步支行借款人民币2500万元，本公司实际承担2500万元的连带保证责任。

(4)2003年4月25日，本公司与中国民生银行杭州分行签订（2003）年（高保11）字（11-1）号《最高额保证合同》，为该行授予控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司的人民币50000万元综合授信中的25500万元承担连带保证责任，期限自2003年4月25日至2008年4月25日。华联三鑫实际从中国民生银行杭州分行借款人民币50000万元，本公司实际承担25500万元的连带保证责任。

(5) 2003 年 5 月 30 日, 本公司与兴业银行杭州湖墅支行签订兴湖保字第 2003019 号《最高额保证合同》, 为该行授予控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司的折合人民币 50000 万元授信中的 25500 万元承担连带保证责任, 期限自 2003 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 30 日。华联三鑫实际从兴业银行杭州湖墅支行借款人民币 50000 万元, 本公司实际承担 25500 万元的连带保证责任。

(6) 2003 年 6 月, 本公司向招商银行宁波分行出具 2003 年甬招保字第 0602 号《最高额不可撤销担保书》, 为该行授予控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司的人民币 50000 万元授信中的 25500 万元承担连带保证责任, 期限自 2003 年 6 月 8 日至 2008 年 6 月 8 日。华联三鑫实际从招商银行宁波分行借款人民币 50000 万元, 本公司实际承担 25500 万元的连带保证责任。

(7) 2003 年 9 月 23 日, 本公司与深圳发展银行宁波江东支行签订深发甬额保字第 2630309010-3 号《最高额保证担保合同》, 为该行授予控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司的人民币 40000 万元综合授信中的 20400 万元承担连带保证责任, 期限自 2003 年 9 月 23 日至 2008 年 9 月 23 日。华联三鑫实际从深圳发展银行宁波江东支行借款人民币 30000 万元, 本公司实际承担 15300 万元的连带保证责任。

华联控股股份有限公司

二〇〇四年八月二十七日