

华联控股股份有限公司

2005 年半年度财务报告

（未经审计）

一、 会计报表

1、 资产负债表

2、 利润及利润表

3、 现金流量表

二、 会计报表附注（附后）

华联控股股份有限公司
资产负债表

单位：(人民币)元

项目	2005.6.30		2004.12.31	
	合 并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,389,468,239.98	94,242,559.85	259,778,928.73	156,545,710.12
短期投资	2,973,608.83	1,019,161.23	1,297,032.45	1,142,584.85
应收票据	229,428,267.57	-	1,235,000.00	-
应收股利	63,014,971.52	74,102,313.44	126,329,943.04	137,417,284.96
应收利息	-	-	-	-
应收账款	19,795,257.60	-	64,602,611.70	-
其他应收款	562,809,956.75	564,041,829.23	201,808,130.65	267,645,227.61
预付账款	1,014,874,610.26	-	33,792,515.43	-
应收补贴款	1,388,424.96	-	309,487.33	-
存货	720,855,460.54	-	564,977,267.35	-
待摊费用	840,918.62	-	1,077,051.39	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	4,005,449,716.63	733,405,863.75	1,255,207,968.07	562,750,807.54
长期投资：				
长期股权投资	354,463,454.18	1,088,847,944.51	936,393,526.35	1,306,248,179.56
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	354,463,454.18	1,088,847,944.51	936,393,526.35	1,306,248,179.56
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	2,248,101,868.95	62,147,046.31	645,052,264.32	62,141,528.31
减：累计折旧	148,091,242.05	28,069,114.82	269,712,337.54	27,334,100.89
固定资产净值	2,100,010,626.90	34,077,931.49	375,339,926.78	34,807,427.42
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	2,100,010,626.90	34,077,931.49	375,339,926.78	34,807,427.42
工程物资	28,476,609.28	-	12,896.30	-
在建工程	111,408,218.79	-	45,311,805.71	-
固定资产清理	-89,965.00	-	-	-
固定资产合计	2,239,805,489.97	34,077,931.49	420,664,628.79	34,807,427.42
无形资产及其他资产：				
无形资产	145,167,660.18	3,496,507.35	33,023,646.44	3,662,716.77
长期待摊费用	2,682,515.19	-	2,884,595.06	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	147,850,175.37	3,496,507.35	35,908,241.50	3,662,716.77
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	6,747,568,836.15	1,859,828,247.10	2,648,174,364.71	1,907,469,131.29

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	1,029,575,830.48	50,000,000.00	297,800,000.00	82,000,000.00
应付票据	594,941,437.60	-	-	-
应付账款	484,446,373.38	-	92,727,323.54	-
预收账款	348,943,303.69	-	9,827,972.68	-
应付工资	531,899.73	-	1,205,751.00	-
应付福利费	459,317.59	13,089.88	2,888,740.41	51,098.56
应付股利	902,944.55	902,944.55	2,184,013.61	906,389.25
应交税金	-9,320,707.11	191,229.66	34,472,301.44	1,327,492.34
其他应交款	27,155.36	2,326.18	721,788.60	3,844.36
其他应付款	223,689,467.57	99,589,986.23	123,324,558.92	94,836,265.99
预提费用	9,036,588.04	-	11,060,971.85	-
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	100,000,000.00	-	120,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	2,783,233,610.88	150,699,576.50	696,213,422.05	179,125,090.50
长期负债：				
长期借款	1,801,367,000.00	-	2,554,066.73	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	42,631,044.11	-	48,871,922.98	-
专项应付款	-116,533.98	-	46,516.35	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	1,843,881,510.13	-	51,472,506.06	-
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	4,627,115,121.01	150,699,576.50	747,685,928.11	179,125,090.50
少数股东权益	425,493,839.95	-	186,290,923.97	-
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	802,011,400.74	802,011,400.74	801,595,593.99	801,595,593.99
盈余公积	104,359,449.60	105,718,233.54	104,359,449.60	105,718,233.54
其中：法定公益金	51,961,642.89	52,641,034.86	51,961,642.89	52,641,034.86
未分配利润	324,035,851.81	329,366,197.07	343,562,238.21	348,997,374.01
累积未弥补子公司亏损	-7,479,666.21	-	-7,352,608.42	-
已宣告现金股利	22,477,754.25	22,477,754.25	22,477,754.25	22,477,754.25
所有者权益（或股东权益）合计	1,694,959,875.19	1,709,128,670.60	1,714,197,512.63	1,728,344,040.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,747,568,836.15	1,859,828,247.10	2,648,174,364.71	1,907,469,131.29

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
利润及利润分配表 (单位：人民币元)

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	237,292,719.77	4,108,325.99	690,438,011.19	4,324,424.66
减：主营业务成本	196,800,033.96	495,692.18	508,069,575.12	533,812.76
主营业务税金及附加	1,729,175.15	216,000.96	5,546,177.23	322,317.89
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	38,763,510.66	3,396,632.85	176,822,258.84	3,468,294.01
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,803,210.11	140,652.48	10,968,913.56	187,938.51
减：营业费用	2,107,497.50	-	73,946,560.76	-
管理费用	24,495,808.47	6,772,111.32	95,757,378.64	5,026,915.99
财务费用	6,333,142.10	166,620.59	6,071,711.40	-818,223.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,630,272.70	-3,401,446.58	12,015,521.60	-552,459.56
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-15,847,170.10	-16,229,700.36	3,613,395.28	5,747,432.86
补贴收入	375,086.35	-	17,312,853.25	-
营业外收入	396,983.20	-	6,011,798.88	-
减：营业外支出	3,072,966.05	30.00	2,025,158.34	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,517,793.90	-19,631,176.94	36,928,410.67	5,194,973.30
减：所得税	5,256,788.34	-	29,331,450.95	-
少数股东损益	3,878,861.95	-	5,027,068.30	-
未弥补子公司亏损	-127,057.79	-	-131,544.29	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,526,386.40	-19,631,176.94	2,701,435.71	5,194,973.30
加：年初未分配利润	343,562,238.21	348,997,374.01	345,158,555.14	345,158,555.14
六、可供分配的利润	324,035,851.81	329,366,197.07	347,859,990.85	350,353,528.44
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、可供投资者分配利润	324,035,851.81	329,366,197.07	347,859,990.85	350,353,528.44
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	324,035,851.81	329,366,197.07	347,859,990.85	350,353,528.44
补充资料：				
项目	本期合并数	本期母公司数	上年同期合并数	上年同期母公司数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-10,002,661.34	-10,002,661.34	5,909,713.43	5,909,713.43
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华联控股股份有限公司
现金流量表

单位：(人民币)元

项 目	2005 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	388,296,746.74	8,727,081.24
收到的税费返还	1,182,086.35	-
收到的其他与经营活动有关的现金	26,858,897.51	7,459,126.29
现金流入小计	416,337,730.60	16,186,207.53
购买商品、接受劳务支付的现金	239,005,561.11	4,491,855.38
支付给职工以及为职工支付的现金	19,043,862.62	1,584,699.82
支付的各项税费	18,665,903.90	2,078,043.88
支付的其他与经营活动有关的现金	157,042,327.10	137,215,776.93
现金流出小计	433,757,654.73	145,370,376.01
经营活动产生的现金流量净额	-17,419,924.13	-129,184,168.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	738,941,053.21	199,307,009.86
其中：出售子公司收到的现金	199,307,009.86	199,307,009.86
新纳入合并的子公司期初帐上现金	554,197,340.49	-
不再纳入合并的子公司帐上现金	14,563,297.14	-
取得投资收益所收到的现金	63,314,971.52	65,717,726.72
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	700,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	802,956,024.73	265,024,736.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	105,929,836.71	5,518.00
投资所支付的现金	180,463,067.00	164,813,467.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	286,392,903.71	164,818,985.00
投资活动产生的现金流量净额	516,563,121.02	100,205,751.58
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	982,238,382.98	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	982,238,382.98	-
偿还债务所支付的现金	299,800,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	53,094,566.37	1,324,733.37
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	352,894,566.37	33,324,733.37
筹资活动产生的现金流量净额	629,343,816.61	-33,324,733.37
四、汇率变动对现金的影响	546,804.45	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,129,033,817.95	-62,303,150.27

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	-19,526,386.40	-19,631,176.94
加：少数股东损益	3,878,861.95	-
未弥补子公司亏损	-127,057.79	
计提的资产减值准备	3,679,203.80	2,062,994.05
固定资产折旧	22,225,664.27	735,013.93
无形资产摊销	1,123,206.38	166,209.42
长期待摊费用摊销	3,178,705.87	-
待摊费用减少（减：增加）	-816,724.16	-
预提费用增加（减：减少）	4,715,683.68	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	757,192.78	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	8,162,850.15	1,321,288.67
投资损失（减：收益）	15,847,170.10	16,229,700.36
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-253,060,849.10	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	8,930,973.65	-133,646,128.67
经营性应付项目的增加（减：减少）	183,611,580.69	3,577,930.70
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-17,419,924.13	-129,184,168.48
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	1,388,359,325.55	94,242,559.85
减：现金的期初余额	259,325,507.60	156,545,710.12
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	1,129,033,817.95	-62,303,150.27

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

会计报表附注

2005 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N89044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日领取新的深司字N89044号企业法人营业执照。

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坏账准备，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

(9) 存货计价

本公司存货主要包括：库存商品、产成品、在产品、原材料、低值易耗品、开发成本和开发产品等。

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，如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本按个别的差额计提存货跌价损失准备。

(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. 股权投资差额借方差额按10年摊销，贷方差额计入资本公积。
- 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、经营主要设备的，单位价值在人民币2000元以上并且使用年限在两年以上的资产。
- 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。期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。
- c. 固定资产折旧方法为直线法，残值率为10%，其中，华联三鑫房屋建筑物的残值率为5%，设备的残值率为3%，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	华联三鑫	母公司	华联三鑫
房屋建筑物	40年	40年	2.25%	2.375%
机器设备	14年	---	6.43%	---
其中：专用设备	---	18年	---	5.389%
普通设备	---	10年	---	9.7%
电子设备	10年	5年	9%	19.4%
运输设备	12年	5年	7.5%	19.4%
其他设备	10年	5年	9%	19.4%

各子公司中，浙江华联三鑫石化有限公司固定资产折旧年限与母公司固定资产折旧年限不一致，惟该公司固定资产的折旧年限在合理的范围之内。

浙江华联三鑫石化有限公司 2005 年 6 月 15 日正式投产，主要固定资产从 2005 年 7 月起开始计提折旧，因此固定资产折旧年限不一致对合并会计报表本期净利润无影响。

(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的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本期已将相关工程应承担的利息资本化，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，按单项预计可收回金额，并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(13) 借款费用

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、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允许资本化。按照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不超过实际发生的利息进行(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
- c. 专利权按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,也没有对已出售的商品实施控制;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:以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,相关的成本能够可靠地计量为前提。

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，并计算少数股东权益。少数股东权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%。

本公司执行的所得税率为15%，下属子公司除下面几家外，执行的所得税率均为15%。

公司名称	适用税率	批 文	备 注
杭州宏华数码科技股份有限公司	15%	杭州市国家税务局开发区分局杭国税开分[2003]99号文	2005年税率为15%，2003—2005年免征地方所得税
浙江华联三鑫石化有限公司	33%		

附注 4. 控股子公司及合营企业

a. 控股子公司

控股公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	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%
东莞惠隆塑胶有限公司	塑胶	230万美元	TPR塑胶生产	12,960,763.59	69.57%
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%
深圳市惠同特种纤维有限公司 **	化纤	1,200万	特种纤维	7,200,000.00	60%
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%

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	74,021万	生产、加工、销售 精对苯二甲酸及 聚脂切片等	495,210,000.00	66.90%

* 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。

** 因深圳市惠同特种纤维有限公司 2003 年停产整顿，期末净资产为负数，本公司未将其纳入合并范围。本公司对该公司的长期股权投资按权益法核算，期末长期股权投资账面价值已减至零。

***根据本公司与深圳市华孚纺织控股有限公司签署的协议，宁海华联纺织有限公司自 2005 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，据此，本公司对宁海华联股权投资的核算由权益法改为成本法，本期不再将其纳入合并范围。

b. 合营企业

合营企业名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务
河南华业纺织染有限公司 *	河南淇县	赵喜国	758.9 万美元	62.8%	纺织品生产经营
余姚华联纺织有限公司 **	浙江余姚	胡永峰	6,523.49 万	44.62%	棉纱、棉布、服装、纤维制成品的制造、加工

* 深圳华业纺织染有限公司于 2002 年 1 月 11 日以分期收款的方式将其持有的河南华业纺织染有限公司 62.8% 的股权转让给河南淇县棉麻纺织厂。在未收到全部股权转让款前，比例按原来的列示。

** 余姚华联自 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，经股权转让后，本公司直接持有余姚华联的股权比例为 44.62%，本公司自 2004 年 1 月 1 日起对余姚华联的投资改按成本法核算，同时亦不再将其纳入合并范围。

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	原币余额	折算汇率	期初数
现金	人民币	563,352.11	1.0000	563,352.11	224,760.16	1.0000	224,760.16
	港币	3,012.34	1.0645	3,206.64	20,932.73	1.0637	22,266.15
	美元	1,251.21	8.2765	10,355.64	1,251.21	8.2765	10,355.64

	小计			576,914.39			257,381.95
银行存款	人民币	703,170,893.32	1.0000	703,170,893.32	239,132,500.13	1.0000	239,132,500.13
	港币	9,093,365.47	1.0645	9,679,887.54	13,145,296.69	1.0637	13,982,652.09
	美元	346,285.49	8.2765	2,866,031.86	282,596.91	8.2765	2,338,913.32
	欧元	268,012.33	10.0007	2,680,310.91	13.13	11.2627	143.83
	小计			718,397,123.63			255,454,209.37
其他货币资金	人民币	670,464,196.85	1.0000	670,464,196.85	4,037,354.84	1.0000	4,037,354.84
	港币	28,187.05	1.0645	30,005.11	28,187.05	1.0637	29,982.57
	美元				---	8.2765	---
	小计			670,494,201.96			4,067,337.41
	合计			1,389,468,239.98			259,778,928.73

货币资金期末余额较期初增加 1,129,689,311.25 元，增加 434.87%，主要系本期合并范围发生变化所致。

其他货币资金中信用证、承兑等保证金为 645,324,813.08 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	2,559,154.59	1,385,545.76	2,559,154.59	1,262,122.14
其他投资	1,800,000.00	---	---	---
合计	4,359,154.59	1,385,545.76	2,559,154.59	1,262,122.14

(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	2,559,154.59	1,173,608.83	1,385,545.76	2,559,154.59	1,297,032.45	1,262,122.14
小计	2,559,154.59	1,173,608.83	1,385,545.76	2,559,154.59	1,297,032.45	1,262,122.14

(3) 其他投资：

投资项目	期末数			期初数		
	投资金额	跌价准备	投入时间	所得收益	投资金额	跌价准备
中信基金	1,800,000.00	---	2005.4.12	---	---	---
小计	1,800,000.00	---		---	---	---

本公司根据 2005 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	225,828,267.57	1,235,000.00
商业承兑汇票	3,600,000.00	---
合 计	229,428,267.57	1,235,000.00

应收票据于期末无质押，应收票据期末余额较期初增加 228,193,267.57 元，增加 184.77 倍，主要系本期合并范围发生变化所致。

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	16,518,265.36	46.54	1.00	165,182.65	55,176,737.67	64.26	1.00	551,767.37
一年以上二年内	567,465.52	1.60	2.00	11,349.31	4,104,619.53	4.78	2.00	82,092.39
二年以上三年内	630,954.67	1.78	3.00	18,928.64	1,311,342.19	1.53	3.00	39,340.26
三年以上四年以内	4,202,539.70	11.84	50.00	2,101,269.85	7,929,467.79	9.24	50.00	3,964,733.90
四年以上五年以内	575,876.01	1.62	70.00	403,113.21	2,394,594.81	2.79	70.00	1,676,216.37
五年以上者	12,998,141.26	36.62	100.00	12,998,141.26	14,939,046.42	17.40	100.00	14,939,046.42
合 计	35,493,242.52	100.00		15,697,984.92	85,855,808.41	100.00		21,253,196.71

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 9,976,193.99 元，占应收账款总额的比例为 28.11%。

应收账款期末余额（原值）较期初减少 50,362,565.89 元，减少 58.66%，主要系本期不再将宁海华联纳入合并范围减少了该公司的应收账款，同时，本期新加入合并的华联三鑫又基本没有应收账款所致。

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	519,485,595.96	89.31	1.00	5,194,855.96	191,911,534.06	84.52	1.00	1,919,115.34

一年以上二年内	25,140,150.76	4.32	2.00	502,803.02	3,728,317.33	1.64	2.00	74,566.33
二年以上三年内	19,326,029.00	3.32	3.00	579,780.87	2,455,882.65	1.08	3.00	73,676.47
三年以上四年以内	1,894,430.02	0.33	50.00	947,215.01	2,798,236.40	1.23	50.00	1,399,118.20
四年以上五年以内	13,961,352.90	2.40	70.00	9,772,947.03	14,602,121.88	6.43	70.00	10,221,485.33
五年以上者	1,841,069.35	0.32	100.00	1,841,069.35	11,582,516.47	5.10	100.00	11,582,516.47
合计	581,648,627.99	100.00		18,838,671.24	227,078,608.79	100.00		25,270,478.14

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 415,793,467.00 元, 占其他应收款总额的比例为 71.49%。

其他应收款期末余额 (原值) 较期初增加 354,570,019.20 元, 增加 156.14%, 主要系往来增加及合并范围发生变化所致。

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	1,013,706,284.11	99.89	29,922,105.34	88.54
一年以上至二年内	421,204.59	0.04	1,979,614.52	5.86
二年以上至三年内	732,071.56	0.07	1,890,795.57	5.60
三年以上	15,050.00	---	---	---
合计	1,014,874,610.26	100.00	33,792,515.43	100.00

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

预付账款期末余额较期初增加 981,082,094.83 元, 增加 29.03 倍, 主要系本期合并范围发生变化所致。

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	1,388,424.96	309,487.33	应收出口增值税退税款
	1,388,424.96	309,487.33	

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
在途物资	---	---	1,127,210.34	1,127,210.34
原材料	226,521,968.77	226,521,968.77	73,256,775.54	73,256,775.54
包装物	812,034.59	812,034.59	1,004,314.04	1,004,314.04
低值易耗品	1,073,573.64	1,073,573.64	709,061.18	709,061.18
库存商品	4,791,193.39	4,791,193.39	31,359,246.78	31,359,246.78
在产品	44,209,901.52	44,209,901.52	6,279,916.19	6,279,916.19
开发成本	425,262,168.25	425,262,168.25	409,548,857.14	409,548,857.14
开发产品	18,184,620.38	18,184,620.38	18,184,620.38	18,184,620.38
委托加工物资	---	---	23,507,265.76	23,507,265.76
合计	720,855,460.54	720,855,460.54	564,977,267.35	564,977,267.35

本公司认为不存在成本高于可变现净值的情形，无需计提存货跌价准备。

注释9. 长期投资

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	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	371,498,196.36	17,034,742.18	354,463,454.18	953,428,268.53	17,034,742.18	936,393,526.35
其中：对子公司投资	29,437,544.84	---	29,437,544.84	516,886,243.69	---	516,886,243.69
对合营企业投资	186,462,189.31	14,104,953.35	172,357,235.96	56,993,858.67	14,104,953.35	42,888,905.32
对联营企业投资	129,952,323.61	---	129,952,323.61	140,302,356.37	---	140,302,356.37
其他股权投资	25,646,138.60	2,929,788.83	22,716,349.77	239,245,809.80	2,929,788.83	236,316,020.97
其中：股权投资差额	47,649,364.14	---	47,649,364.14	43,784,827.22	---	43,784,827.22
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	371,498,196.36	17,034,742.18	354,463,454.18	953,428,268.53	17,034,742.18	936,393,526.35

长期股权投资期末余额较期初减少 581,930,072.27 元，减少 61.04%，主要系本期已收回波司登的股权转让款及将华联三鑫纳入合并范围所致。

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

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	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	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	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	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	0.01%	321,896.38	321,896.38	---	---	321,896.38
小计				8,024,908.22	8,759,908.22	---	290,000.00	8,469,908.22

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
波司登股份有限公司 *	无	48.00%	117,150,000.00	209,309,671.20	---	209,309,671.20	---
余姚华联纺织有限公司 **	无	44.62%	40,680,000.00	39,471,488.28	---	---	39,471,488.28
余姚华联纺织有限公司 ** (华联置业)	无	3.19%	2,260,000.00	2,260,000.00	---	---	2,260,000.00
宁海华联纺织有限公司**	无	95.00%	66,415,000.00	130,824,230.86	---	1,355,900.22	129,468,330.64
河南华淇镁业有限公司	无	15.00%	9,000,000.00	4,500,000.00	---	---	4,500,000.00
深圳市华联发展投资有限公司	无	5.06%	3,200,000.00	3,200,000.00	---	---	3,200,000.00
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
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
河南华业纺织染有限公司	15年	62.80%	39,619,813.37	17,522,370.39	---	---	17,522,370.39
宁海跃龙经济开发区总公司	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	---
小计			291,541,043.75	420,303,991.11	---	216,665,571.42	203,638,419.69

* 波司登的股权转让款已全部收回。

** 余姚华联和宁海华联已承包给深圳华孚公司经营，本公司对其投资改按成本法核算。

*** 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。

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资	占被 投资	初始投资成本	本期追加投 资额	本期权益增 减额	分得现金红 利额	累计增减额	期末余额
---------	----	----------	--------	-------------	-------------	-------------	-------	------

	期 单位 限 注册 资本 比例						
深圳市惠同特种纤维有限公司	无 60.00%	7,200,000.00	---	---	---	-7,200,000.00	---
深圳中冠纺织印染股份有限公司	无 28.00%	101,540,000.00	---	-1,631,533.28	---	223,161.87	85,852,472.28
中纺网络信息技术有限责任公司	无 48.00%	24,000,000.00	---	-912,967.67	---	-1,698,640.94	22,301,359.06
深圳南方纺织有限公司	无 29.08%	17,718,900.00	---	768,000.00	---	1,231,985.34	3,586,672.97
小计		150,458,900.00	---	-1,776,500.95	---	-7,443,493.73	111,740,504.31

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			期末数
			价值 回升转回	其他原因 转出	减少合计	
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
合计	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 (减少) 金额	摊余价值	剩余摊 销年限
一、纳入合并范围子公司的股权投资差额（合并价差）							
杭州宏华数码科技股份有限公司	490,446.14	*	10年	190,386.35	20,084.40	170,301.95	51个月
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司	901,849.57	*	10年	360,739.81	45,092.48	315,647.33	42个月
深圳市华联置业集团有限公司	11,558,143.25	*	10年	5,393,800.20	577,907.16	4,815,893.04	50个月
深圳华业纺织染有限公司	10,119,355.67	*	10年	4,806,693.92	505,967.79	4,300,726.13	51个月
深圳市华联物业管理有限公司	230,199.62	*	10年	159,221.29	11,510.00	147,711.29	77个月
深圳中联丝绸有限公司	14,709,302.67	*	10年	12,251,230.06	735,463.23	11,515,766.83	94个月
深圳东吴染织复制有限公司	9,696,321.49	*	10年	8,656,312.92	484,814.65	8,171,498.27	77个月
小计	47,705,618.41			31,818,384.55	2,380,839.71	29,437,544.84	
二、对其他企业的股权投资差额							
宁海华联纺织有限公司	-2,958,327.75	*	10年	-1,355,900.22	-1,355,900.22	---	
深圳中冠纺织印染股份有限公司	15,910,689.59	*	10年	9,148,646.51	795,534.48	8,353,112.03	63个月
宁海华兴纺织原料有限公司	-259,855.47	*	10年	-129,927.72	-129,927.72	---	
深圳南方纺织有限公司	15,364,212.37	*	10年	10,626,917.27	768,210.00	9,858,707.27	77个月
小计	28,056,718.74			18,289,735.84	77,916.54	18,211,819.30	
合计	75,762,337.15			50,108,120.39	2,458,756.25	47,649,364.14	

* 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
房屋建筑物	384,994,797.07	260,747,173.65	58,603,464.52	587,138,506.20
机器设备	219,824,492.53	1,262,777,711.39	191,298,298.55	1,291,303,905.37
电子设备	5,449,928.86	6,239,057.00	128,422.14	11,560,563.72
运输设备	13,455,397.54	15,942,817.30	3,206,769.00	26,191,445.84
其他设备	21,327,648.32	314,365,339.49	3,785,539.99	331,907,447.82
合计	645,052,264.32	1,860,072,098.83	257,022,494.20	2,248,101,868.95

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	105,159,547.65	10,686,097.57	24,271,517.08	91,574,128.14
机器设备	136,821,686.34	6,066,623.67	116,827,784.24	26,060,525.77
电子设备	4,032,909.75	1,361,284.29	70,220.96	5,323,973.08
运输设备	7,600,418.97	5,026,025.01	2,458,318.40	10,168,125.58
其他设备	16,097,774.83	1,028,215.73	2,161,501.08	14,964,489.48
合计	269,712,337.54	24,168,246.27	145,789,341.76	148,091,242.05
净值	375,339,926.78			2,100,010,626.90

本公司估计，本期固定资产的可收回价值高于账面成本，不需计提固定资产减值准备。

由于本期不再将宁海华联纳入合并范围，上述固定资产原值本期减少数中调减宁海华联期初的金额为 255,722,341.60 元，累计折旧本期减少数中调减宁海华联期初的金额为 145,266,360.30 元。

固定资产原值及净值期末余额较期初大幅增加，主要系本期将华联三鑫纳入合并范围所致。

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
华联三鑫PTA工程	2,430,000,000.00	---	1,866,994,658.51	1,820,189,745.56	---	46,804,912.95	自筹	74.90%
数码喷印产业化工程	99,540,000.00	41,023,411.34	22,149,945.57	---	---	63,173,356.91	自筹	63.47%
宁海华联工程	---	3,835,901.55			3,835,901.55	---	自筹	
热熔染色机	900,000.00	275,274.70	---	---	---	275,274.70	自筹	30.59%
新龙亚麻零星工程	681,861.00	98,661.00	---	---	---	98,661.00	自筹	14.47%
中联集中供气工程	---	245,500.00	551,721.83	---	---	797,221.83	自筹	
东吴工程	---	---	258,791.40	---	---	258,791.40	自筹	
合计		45,478,748.59	1,889,955,117.31	1,820,189,745.56	3,835,901.55	111,408,218.79		

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
宁海华联工程	166,942.88	---	166,942.88	---
合计	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 (本部)	购买	7,671,344.55	3,662,716.77	---	---	166,209.42	4,174,837.20	3,496,507.35	10.5年
土地使用权 (华业)	购买	10,645,300.00	6,033,664.82	---	---	354,843.36	4,966,478.54	5,678,821.46	8年
土地使用权 (中联)	投资转入	2,337,101.00	825,728.50	556,399.00	---	52,367.91	1,007,341.41	1,329,759.59	7.5年
土地使用权 (华联三鑫)	投资转入	90,000,000.00	---	90,000,000.00	---	50,000.00	50,000.00	89,950,000.00	
土地使用权 (宁海华联)	购买	21,009,000.00	16,742,254.00	---	16,742,254.00	---	---	---	
土地使用权 (华兴)	购买	4,816,400.00	4,943,766.22	---	4,943,766.22	---	---	---	
财务及管理软件	购买	2,812,090.19	474,714.09	2,243,565.19	---	79,493.39	173,304.30	2,638,785.89	
PTA专利技术	购买	42,153,276.15	---	42,153,276.15	---	351,277.30	351,277.30	41,801,998.85	9年11个月
圆网直接制网系统技术	购买	198,000.00	33,000.00	---	---	19,800.00	184,800.00	13,200.00	4个月
停车位使用权	购买	492,170.00	307,802.04	---	---	49,215.00	233,582.96	258,587.04	2.5年
合计		182,134,681.89	33,023,646.44	134,953,240.34	21,686,020.22	1,123,206.38	11,141,621.71	145,167,660.18	

本公司估计，无形资产的可收回价值不低于账面价值，不需计提减值准备。

无形资产本期增加中主要是增加了华联三鑫的土地使用权和专利技术，另外，由于不再将宁海华联纳

入合并范围，无形资产期初余额中包括的宁海华联无形资产21,686,020.22元予以转出。

注释13. 短期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
信用借款	48,000,000.00	RMB 55,000,000.00	55,000,000.00
小计	48,000,000.00		55,000,000.00
抵押借款			
	22,800,000.00	RMB 174,000,000.00	174,000,000.00
小计	22,800,000.00		174,000,000.00
保证借款	227,000,000.00	RMB 700,635,830.48	700,635,830.48
小计	227,000,000.00		700,635,830.48
质押借款		RMB 99,940,000.00	99,940,000.00
小计			99,940,000.00
合 计	297,800,000.00		1,029,575,830.48

短期借款期末余额较期初增加731,775,830.48元，增加245.73%，主要系本期合并范围发生变化所致。

注释14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	555,941,437.60	---
商业承兑汇票	39,000,000.00	---
合 计	594,941,437.60	---

应付票据期末余额中华联三鑫的金额为593,596,437.60元。

注释15. 应交税金

税 项	期末余额	期初余额	适用税率
增值税	-15,505,543.79	17,872,721.45	6%、13%、17%
营业税	214,088.07	4,353,579.56	5%
城市维护建设税	1,320.72	862,031.15	1%、7%
企业所得税	4,660,904.17	9,493,124.60	15%、33%
个人所得税	955,739.30	162,439.21	
房产税	352,784.42	1,231,216.28	1.2%
土地使用税	---	428,361.89	
其他	---	68,827.30	
合计	-9,320,707.11	34,472,301.44	

注释16. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
加工费	492,023.09	2,462,131.49	待结算
水电费	237,435.35	647,436.60	待结算
排污费	---	54,611.20	待结算
银行利息	7,348,867.90	7,444,477.44	待结算
厂房租金	458,500.00	---	待结算
奖金	---	190,200.00	待结算
其他	499,761.70	191,624.27	待结算
合 计	9,036,588.04	11,060,971.85	

注释17. 一年内到期的长期负债

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
信用借款	---		---
小计	---		---
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 50,000,000.00	50,000,000.00
小计	70,000,000.00		50,000,000.00
合 计	120,000,000.00		100,000,000.00

注释18. 长期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
信用借款	2,554,066.73	---	---
小计	2,554,066.73		---
抵押借款	---	RMB 65,000,000.00	65,000,000.00
小计	---		65,000,000.00

保证借款	---	RMB 1,736,367,000.00	1,736,367,000.00
小计	---		1,736,367,000.00
合 计	2,554,066.73		1,801,367,000.00

长期借款期末余额较期初增加1,798,812,933.27元，主要系合并范围发生变化所致。

注释19. 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 37,855,331.25	37,855,331.25	
维修基金	无	---	---	RMB 1,690,576.52	1,690,576.52	
公共设施专用基金	无	---	---	RMB 32,785.68	32,785.68	
刘丽萍	无	1,255,500.00	---	RMB 1,255,500.00	1,255,500.00	进口印花设备款
中联印染服装厂	无	1,796,850.66	---	RMB 1,796,850.66	1,796,850.66	污水处理站款项
合 计		46,119,948.12	---		42,631,044.11	

注释20. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	2005年1-6月		2004年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PTA销售	137,272,043.20	116,685,636.49	---	---
服装销售	---	---	494,832,787.00	351,702,582.00
棉纱销售	---	---	66,072,673.39	59,163,445.09
数码喷射印花系统销售	45,403,938.19	38,427,108.38	50,754,313.09	37,348,517.04
房地产销售及租金	27,892,992.89	14,990,366.49	35,288,433.21	18,622,354.13
纺织漂染制品销售	14,524,279.56	16,829,781.14	32,794,162.67	32,402,512.90
其他销售	12,199,465.93	9,867,141.46	10,695,641.83	8,830,163.96
小计	237,292,719.77	196,800,033.96	690,438,011.19	508,069,575.12
公司内各业务之间互相抵销	---	---	---	---
小计	237,292,719.77	196,800,033.96	690,438,011.19	508,069,575.12

本公司前五名客户销售收入总额为 91,093,208.21 元，占全部销售收入的比例为 38.39%。

主营业务收入比上年同期减少 453,145,291.42 元，减少 65.63%；主营业务成本比上年同期减少 311,269,541.16 元，减少 61.27%。主要系本公司已将持有的波司登股权转让，本期已无服装销售业务，同时宁海华联、余姚华联已承包给深圳华孚公司经营，本期均不再将其纳入合并范围，新增加的 PTA2005 年 6 月 15 日投入正式生产，本期只有半个月的销售收入所致。

主营业务收入和成本的地区分布

地区分布	2005年1-6月		2004年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东市场	146,225,175.14	124,792,094.71	262,316,107.18	177,086,250.94
东北市场	---	---	56,833,053.60	35,977,767.00
华北市场	1,467,521.37	967,362.97	58,787,129.51	36,329,587.25
华南市场	53,055,724.56	38,278,497.98	79,269,014.64	61,923,879.86
国内其他地区	13,243,987.17	11,257,389.10	109,240,510.91	68,069,086.48
出口	23,300,311.53	21,504,689.20	123,992,195.35	128,683,003.59
合计	237,292,719.77	196,800,033.96	690,438,011.19	508,069,575.12

注释21. 主营业务税金及附加

税种	2005年1-6月	2004年1-6月	计缴标准
营业税	1,622,448.38	1,831,764.79	经营收入的5%
城市维护建设税	22,661.76	3,005,125.33	流转税的7%
教育费附加	78,457.48	514,362.24	流转税的3%
其他	5,607.53	194,924.87	
合计	1,729,175.15	5,546,177.23	

注释22. 其他业务利润

其他业务类别	2005年1-6月	2004年1-6月
原材料销售	1,280,476.79	1,913,039.22
代收水电收入	68,437.57	166,373.84
商标使用权收入	---	8,565,148.00
其他	454,295.75	324,352.50
合计	1,803,210.11	10,968,913.56

其他业务利润比上年同期减少9,165,703.45元，主要系合并范围发生变化所致。

注释23. 财务费用

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	8,162,850.15	9,495,746.07
减：利息收入	1,359,788.65	4,052,658.47
汇兑损失	52,826.47	60,858.85
减：汇兑收益	599,456.01	4,650.00
手续费及其他	76,710.14	572,414.95
合计	6,333,142.10	6,071,711.40

注释24. 投资收益

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	-123,423.62	-22,600.73
联营或合营公司分配来的利润	---	250,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-1,776,500.95	981,907.71
股权投资差额摊销	-3,944,584.19	-4,519,319.03
股权投资转让收益	---	6,900,875.60
长期投资减值准备	---	--
波司登股权投资差额转销*	-10,002,661.34	--
其他	---	22,531.73
合计	-15,847,170.10	3,613,395.28

* 由于本期已收到全部波司登股权转让款，同时已办妥有关股权转让的手续，未摊销完毕的波司登股权投资差额10,002,661.34元予以一次性转销。

注释25. 补贴收入

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
财政综合扶持基金	80,000.00	15,530,582.00
出口商品贴息	---	1,391,680.06
其他	295,086.35	362,328.00
合计	375,086.35	17,312,853.25

补贴收入比上年同期减少16,937,766.90元，主要系合并范围发生变化所致。

注释26. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净收益	---	1,726,136.45
违约金	59,835.00	429,817.00
减免税款	---	2,609,434.00
其他	337,148.20	1,246,411.43
合 计	396,983.20	6,011,798.88

2. 营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净损失	757,192.78	-
罚款支出	1,230.80	122,088.00
捐赠支出	---	595,852.00
解除劳动合同补偿费	2,137,476.00	-
其他	177,066.47	1,307,218.34
合计	3,072,966.05	2,025,158.34

附注6. 母子公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

虽然浙江华联三鑫石化有限公司的折旧年限与本公司不一致，但由于华联三鑫系于2005年6月15日投入正式生产，按有关会计制度的规定，华联三鑫2005年6月不计提折旧，自2005年7月开始计提折旧，因此，折旧年限不一致对本期合并会计报表的净利润无影响。

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	与本公司的关系
深圳联昌印染有限公司	同一控股公司
浙江华联杭州湾创业有限公司	同一控股公司
余姚华联纺织有限公司	本公司联营公司

（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	9,061万	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	特种纤维	60.00%	子公司
宁海华联纺织有限公司	有限责任公司	胡永峰	5,600万	纺织、服装、制造、加工	95.00%	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	9,061.00	---	---	9,061.00
深圳惠同特种纤维有限公司	1,200.00	---	---	1,200.00
宁海华联纺织有限公司	5,600.00	---	---	5,600.00

（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	余姚华联纺织有限公司	借款	24,000,000.00	24,000,000.00
其他应收款	深圳市惠同特种纤维有限公司	往来款	8,564,949.77	8,764,949.77
其他应收款	宁海华联纺织有限公司	往来款	46,196,989.07	47,196,989.07
其他应收款合计			78,761,938.84	79,961,938.84

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额	
			期末数	期初数
其他应付款	华联发展集团有限公司	往来款	50,666,357.30	855,583.80
其他应付款	浙江华联杭州湾创业有限公司	往来款	13,000,000.00	---
其他应付款合计			63,666,357.30	855,583.80

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额	
			期末数	期初数
应付账款	深圳联昌印染有限公司	加工费	-950,420.30	915,544.22
应付账款合计			-950,420.30	915,544.22

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

无资产负债表日后事项中的非调整事项

附注11.其他重要事项

合并范围的变化

1. 宁海华联纺织有限公司

根据本公司与深圳市华孚纺织控股有限公司签署的协议,宁海华联纺织有限公司自2005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,据此,本公司对宁海华联纺织有限公司股权投资的核算由权益法改为成本法,本期不再将宁海华联纺织有限公司纳入合并范围。

2. 浙江华联三鑫石化有限公司

本公司的控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司于2005年6月15日投入正式生产,本期将其纳入合并范围。

3. 深圳东吴染织复制有限公司

本公司的控股子公司深圳市华联置业集团有限公司与其子公司深圳市华联物业管理有限公司于本期增持了东吴公司的股权,目前东吴公司的股权结构为:华联置业70%,华联物业30%,本期将东吴公司纳入合并范围。

附注12. 非经常性损益

性质或内容	扣除所得税前影响	扣除所得税后影响
处置长期股权投资产生的损益	-10,002,661.34	-10,002,661.34
处置固定资产产生的损益	-757,192.78	-643,613.86
各种形式的政府补贴	375,086.35	318,823.40
短期投资损益	-123,423.62	-123,423.62
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,918,790.07	-1,913,027.35
非经常性损益合计	-12,426,981.46	-12,363,902.77
减：少数股东损益	-518,658.71	-511,626.57
非经常性损益净额合计	-11,908,322.75	-11,852,276.20

附注 13. 资产减值准备明细表

2005 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(或其他原因转出)		期末余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母 公司	合并数	母公司
一、坏账准备合计	46,523,674.85	9,157,106.09	4,062,205.59	2,062,994.05	16,049,224.28	--	34,536,656.16	11,220,100.14
其中：应收账款	21,253,196.71	--	--	--	5,555,211.79	--	15,697,984.92	--
其它应收款	25,270,478.14	9,157,106.09	4,062,205.59	2,062,994.05	10,494,012.49	--	18,838,671.24	11,220,100.14
二、短期投资跌价准备合计	1,262,122.14	1,219,365.15	123,423.62	123,423.62	---	--	1,385,545.76	1,342,788.77
其中：股票投资	1,262,122.14	1,219,365.15	123,423.62	123,423.62	---	--	1,385,545.76	1,342,788.77
三、存货跌价准备合计	--	--	--	--	---	--	--	--
其中：库存商品	--	--	--	--	---	--	--	--
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	--	--	--	--	---	--	--	-

