

华联控股股份有限公司

审 计 报 告

2005 年度

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
1．资产负债表	2-3
2．利润及利润分配表	4
3．现金流量表	5-6
三、会计报表附注	7-49

审 计 报 告

深华(2006)股审字 001 号

华联控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华联控股股份有限公司（以下简称“ 贵公司 ”）2005年12月31日的合并和公司资产负债表及2005年度合并和公司利润及利润分配表和合并和公司现金流量表。这些会计报表的编制是 贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了 贵公司2005年12月31日的财务状况及2005年度的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

中国 深圳

中国注册会计师

2006 年 2 月 15 日

华联控股股份有限公司					
资产负债表					
2005年12月31日					
					单位：人民币元
资产	注释	合并数		公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	1,905,697,210.19	811,016,189.98	140,162,348.97	156,545,710.12
短期投资	2	279,340.00	1,297,032.45	59,060.00	1,142,584.85
应收票据	3	108,391,726.02	1,235,000.00	-	-
应收股利	4	-	126,329,943.04	11,087,341.92	137,417,284.96
应收利息		-	-	-	-
应收账款	5	44,423,265.63	64,602,611.70	-	-
其他应收款	6	148,321,591.17	223,503,492.87	374,423,970.49	267,645,227.61
预付账款	7	545,952,099.14	778,422,051.02	-	-
应收补贴款	8	397,064.41	309,487.33	-	-
存货	9	1,105,632,237.53	570,255,933.23	-	-
待摊费用	10	824,339.45	1,077,051.39	-	-
其他流动资产	11	92,076,000.00	-	-	-
流动资产合计		3,951,994,873.54	2,578,048,793.01	525,732,721.38	562,750,807.54
长期投资：					
长期股权投资	12	299,226,197.49	441,183,526.35	1,419,597,681.53	1,306,248,179.56
长期债权投资	12	-	-	-	-
长期投资合计		299,226,197.49	441,183,526.35	1,419,597,681.53	1,306,248,179.56
其中：合并价差		23,550,799.85	21,676,243.69	-	-
其中：股权投资差额		23,550,799.85	21,676,243.69	-	-
固定资产：					
固定资产原价	13	2,520,761,590.64	664,473,862.32	62,147,046.31	62,141,528.31
减：累计折旧	13	203,004,160.41	273,286,479.59	28,801,072.71	27,334,100.89
固定资产净值	13	2,317,757,430.23	391,187,382.73	33,345,973.60	34,807,427.42
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额	13	2,317,757,430.23	391,187,382.73	33,345,973.60	34,807,427.42
工程物资	14	188,832,139.72	275,419,046.40	-	-
在建工程	15	1,947,117,863.46	1,138,201,106.56	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		4,453,707,433.41	1,804,807,535.69	33,345,973.60	34,807,427.42
无形及其他资产：					
无形资产	16	107,452,622.14	136,254,902.28	3,330,297.93	3,662,716.77
长期待摊费用	17	3,920,813.72	54,728,706.80	-	-
无形及其他资产合计		111,373,435.86	190,983,609.08	3,330,297.93	3,662,716.77
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		8,816,301,940.30	5,015,023,464.13	1,982,006,674.44	1,907,469,131.29

华联控股股份有限公司					
资产负债表（续表）					
2005年12月31日					
负债及股东权益	注释	合并数		单位：人民币元 公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债					
短期借款	18	1,943,884,919.10	476,637,447.50	200,000,000.00	82,000,000.00
应付票据	19	820,779,541.19	158,966,000.00	-	-
应付账款	20	1,019,074,616.29	160,312,865.25	-	-
预收账款	21	198,044,759.20	9,827,972.68	12,248,968.10	-
应付工资		572,327.00	1,205,751.00	-	-
应付福利费		1,216,674.31	2,888,740.41	30,832.32	51,098.56
应付股利		995,730.07	2,184,013.61	995,730.07	906,389.25
应交税金	22	74,249,675.66	34,493,247.56	252,189.99	1,327,492.34
其他应交款	23	2,484,970.96	721,788.60	3,997.51	3,844.36
其他应付款	24	121,510,709.22	173,295,521.01	51,588,567.85	94,836,265.99
预提费用	25	3,936,060.19	11,060,971.85	33,781.00	-
一年内到期的长期负债	26	100,000,000.00	120,000,000.00	-	-
流动负债合计		4,286,749,983.19	1,151,594,319.47	265,154,066.84	179,125,090.50
长期负债：					
长期借款	27	1,866,181,140.00	1,667,421,066.73	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	28	44,447,008.96	48,871,922.98	-	-
专项应付款	29	4,444,184.44	46,516.35	-	-
长期负债合计		1,915,072,333.40	1,716,339,506.06	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		6,201,822,316.59	2,867,933,825.53	265,154,066.84	179,125,090.50
少数股东权益：					
少数股东权益		917,515,682.35	431,290,923.97	-	-
所有者权益：					
股本	30	449,555,085.00	449,555,085.00	449,555,085.00	449,555,085.00
资本公积	31	807,779,987.42	801,595,593.99	807,779,987.42	801,595,593.99
盈余公积	32	105,041,510.94	104,359,449.60	106,678,619.06	105,718,233.54
其中：公益金	32	52,302,673.56	51,961,642.89	53,121,227.62	52,641,034.86
未分配利润	33	347,891,685.57	345,163,440.21	352,838,916.12	348,997,374.01
外币折算差额		-	-	-	-
累积未弥补子公司亏损	34	(13,304,327.57)	(7,352,608.42)	-	-
已宣告现金股利		-	22,477,754.25	-	22,477,754.25
股东权益合计		1,696,963,941.36	1,715,798,714.63	1,716,852,607.60	1,728,344,040.79
负债及股东权益总计		8,816,301,940.30	5,015,023,464.13	1,982,006,674.44	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：	
（所附注释是合并会计报表的组成部分）					

华联控股股份有限公司									
利润及利润分配表									
2005年度									
单位：人民币元									
项 目		注释	合并数		公司数				
			本期数	上期数	本期数	上期数			
一、主营业务收入		35	2,385,083,132.90	941,562,142.71	8,442,959.47	8,391,636.03			
减：主营业务成本		35	2,041,531,067.29	694,427,131.84	991,310.12	1,023,309.02			
主营业务税金及附加		36	9,290,707.30	11,282,321.12	446,143.61	458,936.06			
二、主营业务利润			334,261,358.31	235,852,689.75	7,005,505.74	6,909,390.95			
加：其他业务利润		37	5,301,921.90	18,678,634.07	653,819.56	345,933.60			
减：营业费用			13,233,566.20	79,589,177.90	-	-			
管理费用			139,465,796.81	127,165,846.94	8,699,475.82	8,999,441.92			
财务费用		38	48,305,822.21	3,932,061.59	2,343,266.63	(3,281,997.18)			
三、营业利润			138,558,094.99	43,844,237.39	(3,383,417.15)	1,537,879.81			
加：投资收益		39	(29,374,121.68)	20,555,157.37	7,969,367.44	31,740,580.20			
补贴收入		40	552,787.14	20,836,549.10	-	-			
营业外收入		41	1,089,367.49	14,742,448.75	216,007.34	715,117.13			
减：营业外支出		41	4,632,512.49	4,514,069.61	30.00	-			
四、利润总额			106,193,615.45	95,464,323.00	4,801,927.63	33,993,577.14			
减：所得税			53,587,662.88	39,710,901.25	-	1,097,860.74			
少数股东损益			51,931,325.43	21,027,771.22	-	-			
未弥补子公司亏损		42	(2,735,679.56)	7,022,651.87	-	-			
五、净利润			3,410,306.70	27,702,998.66	4,801,927.63	32,895,716.40			
加：期初未分配利润			345,163,440.21	345,158,555.14	348,997,374.01	345,158,555.14			
其他转入			-	-	-	-			
六、可供分配利润			348,573,746.91	372,861,553.80	353,799,301.64	378,054,271.54			
减：提取法定盈余公积			341,030.67	2,610,179.67	480,192.76	3,289,571.64			
提取法定公益金			341,030.67	2,610,179.67	480,192.76	3,289,571.64			
七、可供股东分配的利润			347,891,685.57	367,641,194.46	352,838,916.12	371,475,128.26			
减：应付优先股股利			-	-	-	-			
提取任意盈余公积			-	-	-	-			
应付普通股股利			-	22,477,754.25	-	22,477,754.25			
转作股本的普通股股利			-	-	-	-			
八、未分配利润			347,891,685.57	345,163,440.21	352,838,916.12	348,997,374.01			
补充资料：									
项目			本期数	上期数	本期数	上期数			
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			(9,555,307.08)	5,904,386.69	(9,996,325.53)	5,915,311.69			
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：									

华联控股股份有限公司			
现金流量表			
2005年度			
项 目	注释	合并数	单位：人民币元
		本期数	公司数
		本期数	本期数
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		2,233,201,175.63	9,096,779.03
收到的税费返还		1,403,030.39	-
收到其它与经营活动有关的现金	43	146,409,399.04	336,913,232.40
现金流入小计		2,381,013,605.06	346,010,011.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,658,833,741.62	-
支付给职工及为职工支付的现金		46,520,654.08	2,782,757.00
支付的各项税费		84,732,419.41	4,951,266.42
支付的其它与经营活动有关的现金	43	87,224,157.56	448,868,582.50
现金流出小计		2,877,310,972.67	456,602,605.92
经营活动产生现金流量净额		(496,297,367.61)	(110,592,594.49)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		207,471,935.82	200,522,380.20
其中：出售子公司收到的现金		199,307,009.86	199,307,009.86
取得投资收益所收到的现金		119,338,907.12	120,032,698.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		8,359,444.77	-
收到的其它与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		335,170,287.71	320,555,078.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		688,084,856.55	5,518.00
投资所支付的现金		10,317,945.74	317,702,350.00
其中：购买的子公司账上的现金		2,437,054.26	-
因合并范围变化减少的现金		14,563,297.14	-
现金流出小计		712,966,099.43	317,707,868.00
投资活动产生的现金流量净额		(377,795,811.72)	2,847,210.44
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权益性投资所收到的现金		463,555,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		463,555,000.00	-
借款所收到的现金		1,949,253,449.52	200,000,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金	44	5,043,115.60	-
现金流入小计		2,417,851,565.12	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,319,055,559.01	82,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		169,452,975.90	26,637,977.10
其中：子公司支付少数股东的股利		6,277,921.73	-
支付的其它与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,488,508,534.91	108,637,977.10
筹资活动产生的现金流量净额		929,343,030.21	91,362,022.90
四、汇率变动对现金的影响额		(323,533.76)	-
五、现金及现金等价物净增加额		54,926,317.12	(16,383,361.15)

华联控股股份有限公司			
现金流量表（续表）			
2005年度			
补 充 资 料	注 释	合 并 数	单 位：人民币元
		本期数	公司数 本期数
一、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		-	-
融资租赁固定资产		-	-
二、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		3,410,306.70	4,801,927.63
加：少数股东损益		51,931,325.43	-
计提的资产减值准备		(15,109,637.91)	(551,231.76)
固定资产折旧		74,596,491.80	1,466,971.82
无形资产摊销		6,076,083.22	332,418.84
长期待摊费用摊销		53,263,340.77	-
待摊费用减少（减：增加）		252,711.94	-
预提费用增加（减：减少）		(7,124,911.66)	33,781.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,555,861.62	-
固定资产盘亏（盘盈）		-	-
未弥补子公司亏损		(2,735,679.56)	-
财务费用		54,979,456.73	4,249,563.67
投资损失（减：收益）		29,499,631.36	(7,843,857.76)
存货的减少（减：增加）		(535,376,304.30)	-
经营性应收项目的减少（减：增加）		(68,973,590.92)	(68,862,176.17)
经营性应付项目的增加（减：减少）		989,288,250.26	(44,219,991.76)
不能随时使用的货币资金和保证金减少（减：增加）		(1,131,830,703.09)	-
经营活动产生现金流量净额		(496,297,367.61)	(110,592,594.49)
三、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		610,381,743.42	140,162,348.97
减：现金的期初余额		555,455,426.30	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		54,926,317.12	(16,383,361.15)
公司法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	
（所附注释是合并会计报表的组成部分）			

华联控股股份有限公司

会计报表附注

2005 年度

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。

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。

本公司的注册资本为449,555,085.00元，法人代表为董炳根。公司以石化、房地产行业为主要业务。

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准备,根据年末应收款项(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

(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。

出租开发产品是指本公司意图出售而暂以经营方式出租的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内（25年）分期摊销；

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

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，房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。详见附注5. 注释 9。

(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。年末，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。

长期投资明细详见附注5. 注释12。

(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5%-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
房屋建筑物	40年	2.25%-2.375%
机器设备	14-18年	5.278%-6.43%
电子设备	10-15年	6.333%-9%
运输设备	5-12年	7.50%-19%
其他设备	5-10年	9%-19%

(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。本年度已将相关工程应承担的利息资本化（详见附注5.注释15），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) 维修基金

本公司物业管理公司收到业主委托代为管理的公共维修基金，计入“代管基金”，专项用于住宅共同部位共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

(15) 质量保证金

施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

(16) 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账面价值的差额计提减值准备。

(17) 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。

(18) 收入确认原则

商品销售：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：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。物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

房地产销售：在房产主体工程完工并验收合格，签订了销售合同，收取首期款项并已办理银行

按揭手续或分期收取的款项超过50%以上时确认销售收入的实现。

物业出租：按公司与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

(19)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。

(20)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	公司为高新技术企业，享受15%的税收优惠，另根据杭国税开分[2003]99号文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

控股子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	持股比例	
					直接	间接
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	68,256,009.18	74.98%	25.02%
东莞惠隆塑胶有限公司 ****	塑胶	230万美元	TPR塑胶生产	18,629,816.86	69.57%	30.43%
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	13,254,305.17	74.91%	25.09%
浙江华联三鑫石化有限公司 ***	石化	127,100万	生产、加工、销售精对苯二甲酸及聚脂切片等	648,210,000.00	51%	---
杭州华联经济开发有限公司	经济开发	2990万美元	经济开发，经济信息咨询，投资管理	164,702,350.00	66.555%	---

* 本公司对杭州宏华数码科技股份有限公司（以下简称“宏华数码”）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。

*** 本公司认为，浙江华联三鑫石化有限公司（以下简称“华联三鑫”）在 2004 年尚在前期建设阶段，故当期未将其纳入合并范围。本年将华联三鑫纳入合并范围，为了完整地反映公司的情况，在编制 2005 年合并会计报表时，将华联三鑫的上期数也纳入合并，做为合并范围的变化，调整期初数。

**** 深圳华业纺织染有限公司（以下简称“华业纺织”）、东莞惠隆塑胶有限公司（以下简称“东莞惠隆”）和深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司（以下简称“新龙亚麻”）的外资股东出资部分实际是本公司垫付的，实际是持股 100%，本公司从 2005 年起将该部分垫付的出资款纳入长期股权投资核算，同时把应承担的损益也纳入账簿核算。

b. 合营企业

合营企业名称	注册地	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	758.9万美元	62.8%	纺织品生产经营
宁海华联纺织有限公司 **	宁海	5,600万	95%	纺织、服装、制造、加工

* 华业纺织于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。

** 本公司于 2004 年 10 月 15 日与深圳市华孚纺织控股有限公司（以下简称“深圳华孚”）签订承包合同，将宁海华联纺织有限公司承包给深圳华孚，承包期自 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

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	1,267,191.07	1.0000	1,267,191.07	328,235.29	1.0000	328,235.29
	港币	3,232.73	1.0403	3,363.01	20,932.73	1.0637	22,266.15
	美元	---	8.0702	---	1,251.21	8.2765	10,355.64
	小计			1,270,554.08			360,857.08
银行存款	人民币	552,749,286.55	1.0000	552,749,286.55	530,904,119.43	1.0000	530,904,119.43
	港币	11,246,234.55	1.0403	11,699,457.81	13,145,296.69	1.0637	13,982,652.09
	美元	5,120,999.95	8.0702	41,327,493.79	288,926.91	8.2765	2,391,303.57
	欧元	11,458.31	9.5797	109,767.17	373,141.60	11.2627	4,202,577.85
	小计			605,886,005.32			551,480,652.94
其他货币资金	人民币	1,292,887,506.91	1.0000	1,292,887,506.91	259,015,908.30	1.0000	259,015,908.30
	港币	28,187.05	1.0403	29,322.99	28,187.05	1.0637	29,982.57
	美元	507,600.00	8.0702	4,096,433.52	---	8.2765	---
	欧元	159,440.00	9.5797	1,527,387.37	11,435.01	11.2627	128,789.09
	小计			1,298,540,650.79			259,174,679.96
	合计			1,905,697,210.19			811,016,189.98

货币资金期末余额较上期余额增加1,094,681,020.21元，增加134.98%，主要系控股子公司华联三鑫保证金增加所致。

其他货币资金余额明细如下：

种 类	期末数
开具银行汇票保证金	1,091,982,909.54
信用证保证金存款	203,240,834.58
存出投资款	1,372,619.24
代管基金	1,741,685.05
贷款保证金	91,722.65
其他	110,879.73
合 计	1,298,540,650.79

其他货币资金期末数中有1,295,315,466.77元本公司认为不是现金及现金等价物（期初数中有255,560,763.68元不是现金及现金等价物）。

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	361,126.54	81,786.54	2,559,154.59	1,262,122.14
合计	361,126.54	81,786.54	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	361,126.54	279,340.00	81,786.54	2,559,154.59	1,297,032.45	1,262,122.14
小计	361,126.54	279,340.00	81,786.54	2,559,154.59	1,297,032.45	1,262,122.14

本公司根据2005年12月31日所持流通股的市场价值来确定期末市价。

短期投资净值期末余额较上期余额减少1,017,692.45元，减少78.46%，主要系本期收回投资所致。

注释3. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	104,791,726.02	1,235,000.00
商业承兑汇票	3,600,000.00	---
合 计	108,391,726.02	1,235,000.00

应收票据于期末无质押，应收票据期末余额较上期余额增加107,156,726.02元，增加8,676.66%，主要系控股子公司华联三鑫较多采用票据结算方式所致。

注释4. 应收股利

种 类	期末数	期初数
波司登股份有限公司	---	106,629,943.04
余姚华联纺织有限公司	---	19,700,000.00
合 计	---	126,329,943.04

注释5. 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	40,686,507.50	66.44	1.00	406,865.08	55,176,737.67	64.26	1.00	551,767.37
一年以上二年以内	2,382,658.50	3.89	2.00	47,653.17	4,104,619.53	4.78	2.00	82,092.39
二年以上三年以内	421,244.18	0.69	3.00	12,637.33	1,311,342.19	1.53	3.00	39,340.26
三年以上四年以内	145,335.46	0.24	50.00	72,667.74	7,929,467.79	9.24	50.00	3,964,733.90
四年以上五年以内	4,424,477.70	7.22	70.00	3,097,134.39	2,394,594.81	2.79	70.00	1,676,216.37
五年以上者	13,179,247.64	21.52	100.00	13,179,247.64	14,939,046.42	17.40	100.00	14,939,046.42
合计	61,239,470.98	100.00		16,816,205.35	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35,948,573.76元，占应收账款总额的比例为58.70%。

应收账款期末余额（原值）较上期余额减少24,616,337.43元，减少28.67%，主要系本期合并范围发生变化，宁海华联纺织有限公司不再纳入合并范围，控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司应收账款较少所致。

注释6. 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	93,829,177.43	55.97	1.00	938,291.76	199,113,039.43	79.92	1.00	1,991,130.40
一年以上二年以内	53,477,850.72	31.90	2.00	1,069,557.01	18,591,451.93	7.46	2.00	371,829.02
二年以上三年以内	1,241,298.43	0.74	3.00	37,238.95	2,455,882.65	0.99	3.00	73,676.47
三年以上四年以内	2,354,269.41	1.40	50.00	1,177,134.72	2,798,236.40	1.12	50.00	1,399,118.20
四年以上五年以内	2,137,392.08	1.28	70.00	1,496,174.46	14,602,121.88	5.86	70.00	10,221,485.33
五年以上者	14,595,640.70	8.71	100.00	14,595,640.70	11,582,516.47	4.65	100.00	11,582,516.47
合计	167,635,628.77	100.00		19,314,037.60	249,143,248.76	100.00		25,639,755.89

其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
余姚华联纺织有限公司	35,000,000.00	借款
宁海华联纺织有限公司	27,796,989.07	借款

无持股 5%以上的股东欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 78,743,042.06 元，占应收账款总额的比例为 46.97%。

其他应收款期末余额（原值）较上期余额减少 81,507,619.99 元，减少 32.72%，主要系控股子公司华联三鑫其他应收款减少所致。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数				期初数			
	余额	占总额比例	计提比例	坏账准备	余额	占总额比例	计提比例	坏账准备
	RMB	%	%	RMB	RMB	%	%	RMB
一年以内	142,438,166.56	37.08	1.00	101,261.82	224,200,244.75	81.00	1.00	1,814,032.56
一年以上二年以内	211,957,189.30	55.16	2.00	1,036,739.78	2,796,989.07	1.01	2.00	55,939.78
二年以上三年以内	896,989.07	0.23	3.00	26,909.67	19,610,925.38	7.08	3.00	3,327.76
三年以上四年以内	71,798.50	0.02	50.00	35,899.25	48,280.00	0.02	50.00	24,140.00
四年以上五年以内	13,280.00	---	70.00	9,296.00	29,014,903.35	10.48	70.00	6,135,674.84
五年以上者	28,859,860.95	7.51	100.00	8,603,207.37	1,130,991.15	0.41	100.00	1,123,991.15
合计	384,237,284.38	100.00		9,813,313.89	276,802,333.70	100.00		9,157,106.09

本公司对合并会计报表范围内的其他应收款不计提坏账准备，故坏账准备不等于余额乘计提比例。

其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
浙江华联三鑫石化有限公司	108,871,067.60	往来款
杭州华联经济开发有限公司	126,461,117.00	往来款
深圳市华联置业集团有限公司	57,000,000.00	往来款

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为 355,129,173.67 元，占其他应收款总额的比例为 92.42%。

注释7. 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	542,740,657.51	99.42	725,064,916.73	93.14
一年以上至二年以内	2,536,314.07	0.46	48,466,338.72	6.23
二年以上至三年以内	13,338.80	---	4,890,795.57	0.63
三年以上	661,788.76	0.12	---	---
合计	545,952,099.14	100.00	778,422,051.02	100.00

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

一年以上账龄的预付账款，其未收回的原因是暂未结算。

预付账款期末余额较上期余额减少 232,469,951.88，减少 29.86%，主要系控股子公司华联三鑫石化有限公司 PTA 一期工程已完工，转入固定资产，减少了预付账款所致。

注释8. 应收补贴款

项目	期末数	期初数	内容
应收出口退税款	397,064.41	309,487.33	应收出口增值税退税款
合计	397,064.41	309,487.33	

注释9. 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	超过3年的存货 *	账面余额	账面价值
在途物资	8,692.56	8,692.56	---	1,127,210.34	1,127,210.34
原材料	265,499,900.02	265,499,900.02	---	75,177,339.71	75,177,339.71
包装物	936,866.59	936,866.59	---	1,004,314.04	1,004,314.04
低值易耗品	925,134.40	925,134.40	---	4,067,162.89	4,067,162.89
库存商品	12,720,242.27	12,720,242.27	---	31,359,246.78	31,359,246.78
在产品	26,040,997.60	26,040,997.60	---	6,832,440.46	6,832,440.46
开发成本 **	781,602,968.86	781,602,968.86	72,413,389.44	408,996,332.87	408,996,332.87
开发产品 ***	12,203,791.59	12,203,791.59	---	12,253,741.59	12,253,741.59
出租开发产品 ****	5,693,643.64	5,693,643.64	---	5,930,878.79	5,930,878.79
委托加工物资	---	---	---	23,507,265.76	23,507,265.76
	1,105,632,237.53	1,105,632,237.53	72,413,389.44	570,255,933.23	570,255,933.23

* 超过 3 年的存货系子公司深圳市华联置业集团有限公司（以下简称“华联置业”）的土地开发成本和星月广场项目的开发成本。

** 开发成本的明细如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
土地开发成本	预计2008年8月	无	无	44,711,355.12	44,711,355.12
星月广场	1994年3月	无	145,000,000.00	27,702,034.32	27,702,034.32
华联大厦地下停车场	2003年11月28	2005年3月10日	15,000,000.00	9,952,001.04	14,946,025.49
华联城市山林	2004年12月28	2007年2月28日	1,060,000,000.00	270,888,386.07	298,387,876.13
华联山水居 *1	---	---	---	16,000,000.00	---
华联-钱江时代广场（暂定名）*2	预计2006年7月	无	约 2 亿美元	---	395,855,677.80
旧厂房项目 *3	---	---	---	39,742,556.32	---
合计				408,996,332.87	781,602,968.86

*1 原计划购买土地进行开发，但因故未能实施，款项已经收回。

*2 该项目的土地使用权证书正在办理之中，目前尚未办理完毕。

*3 本期转入在建工程。

*** 开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新华世纪园	2002年12月	12,253,741.59	---	49,950.00	12,203,791.59
合计		12,253,741.59	---	49,950.00	12,203,791.59

**** 出租开发产品：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华联花园	4,163,816.00	---	166,552.64	3,997,263.36
惠中名苑	1,767,062.79	---	70,682.51	1,696,380.28
合计	5,930,878.79	---	237,235.15	5,693,643.64

存货净值期末余额较上期余额增加 535,376,304.30 元，增加 93.88%，主要系本期控股子公司杭州华联经济开发有限公司增加开发成本所致。

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10. 待摊费用

类 别	期末数	期初数	年末结存原因
装修费	---	443,449.52	
保险费	820,339.45	34,524.35	尚未摊完
修理费	---	296,741.93	
报刊、杂志费	---	7,884.70	
车辆养路费	4,000.00	13,500.00	尚未摊完
法律顾问费	---	204,166.67	
机物料消耗	---	76,784.22	
合计	824,339.45	1,077,051.39	

注释11. 其他流动资产

类 别	期末数
保函保证金	4,196,000.00
押汇保证金	37,600,000.00
远期外汇保证金	20,280,000.00
暂冻结的保证金	30,000,000.00
合计	92,076,000.00

注释12. 长期投资

长期股权投资合并数列示如下：

(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	313,331,150.84	14,104,953.35	299,226,197.49	458,218,268.53	17,034,742.18	441,183,526.35
其中：对子公司投资	23,550,799.85	---	23,550,799.85	21,676,243.69	---	21,676,243.69
对合营企业投资	158,722,189.31	14,104,953.35	144,617,235.96	56,993,858.67	14,104,953.35	42,888,905.32
对联营企业投资	116,388,253.46	---	116,388,253.46	140,302,356.37	---	140,302,356.37
其他股权投资	14,669,908.22	---	14,669,908.22	239,245,809.80	2,929,788.83	236,316,020.97
其中：股权投资差额	40,198,874.67	---	40,198,874.67	43,784,827.22	---	43,784,827.22
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	313,331,150.84	14,104,953.35	299,226,197.49	458,218,268.53	17,034,742.18	441,183,526.35

长期股权投资期末余额较上期余额减少 144,887,117.69 元,减少 31.62%,主要系收回波司登股份有限公司的投资所致。

(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
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
清远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	---
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
余姚华联纺织有限公司	无	44.62%	40,680,000.00	39,471,488.28	---	30,000,000.00	9,471,488.28
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
波司登股份有限公司	无	48.00%	117,150,000.00	209,309,671.20	---	209,309,671.20	---
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
河南华业纺织染有限公司	15年	62.80%	39,619,813.37	17,522,370.39	---	---	17,522,370.39
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	5.00%	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	---
小计			285,541,043.75	414,303,991.11	(1,355,900.22)	248,025,901.58	164,922,189.31

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	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
深圳中冠纺织印染股份有限公司	无	28.00%	101,540,000.00	---	(12,249,168.96)	---	(26,305,163.40)	75,234,836.60
中纺网络信息技术有限责任公司	无	48.00%	24,000,000.00	---	(1,614,983.19)	---	(2,400,656.46)	21,599,343.54
深圳市惠同特种纤维有限公司	无	60.00%	7,200,000.00	---	---	---	(7,200,000.00)	---
深圳南方纺织有限公司	无	29.08%	2,354,687.63	---	1,774,897.02	1,687,571.49	551,310.87	2,905,998.50
小计			135,094,687.63	---	(12,089,255.13)	1,687,571.49	(35,354,508.99)	99,740,178.64

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	出售转出	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	2,929,788.83	---
合计	17,034,742.18	---	---	2,929,788.83	2,929,788.83	14,104,953.35

* 本期出售该公司股权，故将减值准备转出。

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	40,168.80	150,217.55	45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	1,155,814.32	4,237,985.88	44个月
深圳华业纺织染有限公司 ***	10,119,355.67	*	10年	4,806,693.92	4,806,693.92	---	45个月
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司 ***	901,849.57	*	10年	360,739.81	360,739.81	---	---
深圳市华联物业管理有限公司	230,199.62	*	10年	159,221.29	23,020.00	136,201.29	71个月
深圳中联丝绸有限公司	14,709,302.67	*	10年	12,251,230.06	1,470,926.46	10,780,303.60	6-8年
深圳市东吴染织有限公司	10,568,100.23	*	10年	2,333,019.75	1,282,000.13	8,246,091.53	71-108个月
小计	48,577,397.15			25,495,091.38	9,139,363.44	23,550,799.85	

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
二、对其他企业的股权投资差额							
深圳中冠纺织印染股份有限公司	15,910,689.59	*	10年	9,148,646.51	1,591,068.96	7,557,577.55	57个月
宁海华联纺织有限公司 **	(2,958,327.75)	*	10年	(1,355,900.22)	(1,355,900.22)	---	43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	1,536,420.00	9,090,497.27	83个月
小计	28,056,718.74			18,289,735.84	1,641,661.02	16,648,074.82	
合计	76,634,115.89			43,784,827.22	10,781,024.46	40,198,874.67	

* 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。

** 本公司与深圳市华孚纺织控股有限公司签订了承包合同,承包期为2005年1月1日至2007年12月31日。于2005年1月1日起改按成本法核算,将股权投资差额转入投资成本明细科目。

*** 本年华业纺织和新龙亚麻由于前述附注4的原因,本公司将该等公司纳入长期股权投资核算时,产生了贷方股权投资差额。本公司将以前年度摊余的股权投资差额的余额冲销,余下的差额计入了资本公积。

长期投资公司数明细列示如下:

(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	1,419,597,681.53	---	1,419,597,681.53	1,306,248,179.56	---	1,306,248,179.56
其中:对子公司投资	1,168,745,196.70	---	1,168,745,196.70	930,099,133.06	---	930,099,133.06
对合营企业投资	138,939,818.92	---	138,939,818.92	39,471,488.28	---	39,471,488.28
对联营企业投资	104,391,757.69	---	104,391,757.69	119,846,978.80	---	119,846,978.80
其他股权投资	7,520,908.22	---	7,520,908.22	216,830,579.42	---	216,830,579.42
其中:股权投资差额	11,945,780.98	---	11,945,780.98	18,544,366.57	---	18,544,366.57
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	1,419,597,681.53	---	1,419,597,681.53	1,306,248,179.56	---	1,306,248,179.56

长期股权投资期末余额较上期余额增加 113,349,501.97 元,增加 8.68%,主要系本年增加对华联三鑫和杭州华联的投资所致。

(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 转回	期末余额
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				6,785,908.22	7,520,908.22	---	---	7,520,908.22

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
余姚华联纺织有限公司*	无	44.62%	40,680,000.00	39,471,488.28	---	30,000,000.00	9,471,488.28
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
波司登股份有限公司	无	48.00%	117,150,000.00	209,309,671.20	---	209,309,671.20	---
小计			224,245,000.00	379,605,390.34	(1,355,900.22)	239,309,671.20	138,939,818.92

* 本公司与深圳华孚签订了股权转让合同，今年收到大部分款项，冲减长期股权投资成本。

**本公司与深圳华孚签订承包合同，将宁海华联纺织有限公司承包给深圳华孚，承包期自2005年1月1日至2007年12月31日。于2005年1月1日起改按成本法核算，本期增加数为股权投资差额转入。

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	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
深圳市华联置业集团有限公司	无	68.70%	120,045,541.21	---	(5,244,277.73)	---	61,596,555.21	181,642,096.42
深圳华业纺织染有限公司	无	100.00%	51,178,355.68	16,408,818.48	2,096,276.67	---	23,353,716.56	74,532,072.24
东莞惠隆塑胶有限公司 *	无	100.00%	12,960,763.59	---	---	---	(12,960,763.59)	---
杭州宏华数码科技股份有限公司	无	37.44%	16,400,000.00	---	1,881,764.10	2,402,755.20	12,628,519.42	29,028,519.42
深圳市惠同特种纤维有限公司 *	无	60.00%	7,200,000.00	---	---	---	(7,200,000.00)	---
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司	无	100.00%	9,928,800.00	3,023,443.95	(11,018,845.52)	---	4,282,118.81	14,210,918.81
深圳中冠纺织印染股份有限公司	无	28.00%	101,540,000.00	---	(12,249,168.96)	---	(26,305,163.40)	75,234,836.60
中纺网络信息技术有限责任公司	无	48.00%	24,000,000.00	---	(1,614,983.19)	---	(2,400,656.46)	21,599,343.54
浙江华联三鑫石化有限公司	无	51.00%	495,210,000.00	153,000,000.00	52,031,036.38	---	205,031,036.38	700,241,036.38
杭州华联经济开发有限公司	无	66.555%	164,702,350.00	164,702,350.00	---	---	---	164,702,350.00
小计			1,003,165,810.48	337,134,612.43	25,881,801.75	2,402,755.20	258,025,362.93	1,261,191,173.41

* 期末，这两家子公司的净资产为负，对其长期股权投资已经调减至零。

c. 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							
杭州宏华数码科技股份有限公司	490,446.14	*	10年	190,386.35	40,168.80	150,217.55	45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	1,155,814.32	4,237,985.88	44个月
深圳华业纺织染有限公司 ***	10,119,355.67	*	10年	4,806,693.92	4,806,693.92	---	
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司 ***	901,849.57	*	10年	360,739.81	360,739.81	---	
小计	23,069,794.63			10,751,620.28	6,363,416.85	4,388,203.43	
二、对其他企业的股权投资差额							
深圳中冠纺织印染股份有限公司	15,910,689.59	*	10年	9,148,646.51	1,591,068.96	7,557,577.55	57个月
宁海华联纺织有限公司 **	(2,958,327.75)	*	10年	(1,355,900.22)	(1,355,900.22)	---	
小计	12,952,361.84			7,792,746.29	235,168.74	7,557,577.55	
合计	36,022,156.47			18,544,366.57	6,598,585.59	11,945,780.98	

* 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。

** 本公司与深圳华孚签订承包合同，将宁海华联纺织有限公司承包给深圳华孚，承包期自2005年1月1日至2007年12月31日。于2005年1月1日起改按成本法核算，将股权投资差额转入投资成本明细科目。

*** 本年华业纺织和新龙亚麻由于前述附注4的原因，本公司将该等公司纳入长期股权投资核算时，产生了贷方股权投资差额。本公司将以前年度摊余的股权投资差额的余额冲销，余下的差额计入了资本公积。

注释13. 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	445,179,868.81	60,402,549.45	769,772,116.43
机器设备	219,824,492.53	1,654,127,091.22	198,030,255.75	1,675,921,328.00
电子设备	10,460,445.86	3,416,274.93	775,584.90	13,101,135.89
运输设备	27,094,860.54	9,976,608.18	5,005,832.69	32,065,636.03
其他设备	22,099,266.32	13,731,014.63	5,928,906.66	29,901,374.29
合计	664,473,862.32	2,126,430,857.77	270,143,129.45	2,520,761,590.64

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	24,759,276.41	24,636,139.70	105,282,684.36
机器设备	136,821,686.34	51,776,496.78	122,227,461.46	66,370,721.66
电子设备	4,701,547.00	1,892,887.33	350,819.92	6,243,614.41
运输设备	10,357,540.21	4,911,916.22	3,780,422.88	11,489,033.55
其他设备	16,246,158.39	1,225,549.52	3,853,601.48	13,618,106.43

合计	273,286,479.59	84,566,126.26	154,848,445.44	203,004,160.41
净值	391,187,382.73			2,317,757,430.23

固定资产本期增加额中有在建工程转入 2,095,721,165.90 元。固定资产抵押情况见附注 11。

本公司估计，按个别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。

固定资产净值期末余额较上期余额增加 1,926,570,047.50 元，增加 492.49%，主要系本年控股子公司华联三鑫的 PTA 一期工程已完工，结转固定资产所致。

注释14. 工程物资

种 类	期末数	期初数
工程物资	188,832,139.72	275,419,046.40
合 计	188,832,139.72	275,419,046.40

工程物资均系控股子公司华联三鑫购买的 PTA 工程物资，期末余额较上期余额减少 86,586,906.68 元，减少 31.44%，主要系本年控股子公司华联三鑫的 PTA 一期工程完工，结转固定资产所致。

注释15. 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
一期PTA工程	2,427,230,000.00	1,091,207,306.82	1,026,623,996.88	2,095,475,665.90	---	22,355,637.80	募集资金项目	87.25%
二期PTA工程	1,977,330,000.00	1,681,994.03	1,796,788,929.15	---	---	1,798,470,923.18	自筹	90.95%
旧厂房装修工程（上海申冠置业）*	10,000,000.00	---	45,811,897.73	---	---	45,811,897.73	自筹	56.62%
集中供气工程（中联）	---	245,500.00	---	245,500.00	---	---	自筹	---
大厦楼面修理	---	---	618,121.83	---	335,257.50	282,864.33	自筹	---
喷射印花产业化工程	99,540,000.00	41,023,411.34	38,799,193.38	---	---	79,822,604.72	自筹	80.19%
宁海其他工程	14,500,000.00	3,835,901.55	---	---	3,835,901.55	---	自筹	---
新龙亚麻零星工程	---	373,935.70	---	---	---	373,935.70	自筹	---
合计		1,138,368,049.44	2,908,642,138.97	2,095,721,165.90	4,171,159.05	1,947,117,863.46		

* 此预算不含旧厂房购买成本。

在建工程期末净值较上期增加 808,916,756.90 元，增加 71.07%，主要系本年控股子公司华联三鑫的 PTA 二期工程开工，增加投入所致。

其中，借款费用资本化的金额如下：

工程项目名称	期初数	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末数
一期PTA工程 *	65,726,576.16	42,605,517.63	108,332,093.79	---	---

二期PTA工程 *	3,103,989.84	25,530,329.87	---	---	28,634,319.71
喷射印花产业化工程	---	1,775,996.67	---	---	1,775,996.67
合计	68,830,566.00	69,911,844.17	108,332,093.79	---	30,410,316.38

* 一期二期 PTA 工程以 PTA 一期工程达到预定可使用状态时点为界限，2005 年 1 月 1 日至 6 月 15 日利息资本化率为 2.675%，6 月 15 日至 12 月 31 日利息资本化率为 3.298%。

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	---
合计	166,942.88	---	166,942.88	---

注释16. 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(本公司)	购买	7,671,344.55	3,662,716.77	---	---	332,418.84	4,341,046.62	3,330,297.93	10年
土地使用权(华联三鑫)*	股东投入	90,000,000.00	60,000,000.00	---	30,000,000.00	364,583.33	364,583.33	29,635,416.67	569个月
土地使用权(华业)	购买	10,645,300.00	6,033,664.82	---	---	709,686.72	5,321,321.90	5,323,978.10	7.5年
土地使用权(中联)	投资转入	3,180,702.00	825,728.50	1,400,000.00	---	119,917.55	1,074,891.05	2,105,810.95	7年
土地使用权(东吴)	购买	502,567.00	---	610,231.00	107,664.00	---	---	502,567.00	10年
土地使用权(宁海)**	购买	21,009,000.00	16,742,254.00	---	16,742,254.00	---	4,266,746.00	---	---
土地使用权(华兴)**	购买	5,780,953.22	4,943,766.22	---	4,943,766.22	---	837,187.00	---	---
PTA专利权	购买	66,432,276.15	42,153,276.15	24,279,000.00	---	3,875,216.11	3,875,216.11	62,557,060.04	113个月
圆网直接制网系统技术	购买	198,000.00	33,000.00	---	---	33,000.00	198,000.00	---	---
基于网络分布式软装协同设计系统	购买	70,000.00	---	70,000.00	---	7,000.00	7,000.00	63,000.00	54个月
车位使用权	购买	340,170.00	216,602.00	---	---	68,034.00	191,602.00	148,568.00	27个月
停车位使用权	购买	152,000.00	91,200.04	---	---	30,396.00	91,195.96	60,804.04	2年
文档通系统软件	购买	300,000.00	280,000.00	---	---	60,000.00	80,000.00	220,000.00	44个月
财务软件	购买	15,500.00	9,300.08	---	---	3,099.96	9,299.88	6,200.12	2年
财务软件	购买	17,900.00	---	17,900.00	---	2,088.32	2,088.32	15,811.68	5年
OA软件系统	购买	220,000.00	157,666.61	---	---	44,000.04	106,333.43	113,666.57	31月
瑞星杀毒软件	购买	14,525.00	11,377.96	---	---	2,904.96	6,052.00	8,473.00	35月
安易会计软件	购买	13,500.00	11,925.00	---	---	2,700.00	4,275.00	9,225.00	41月
物业管理软件	购买	45,603.00	---	45,603.00	---	2,924.12	2,924.12	42,678.88	4年
软件(华联三鑫)	购买	3,474,932.99	1,077,979.69	2,396,953.30	---	405,408.85	405,408.85	3,069,524.14	53个月

软件（华联三鑫）	购买	247,800.00	---	247,800.00	---	8,259.98	8,259.98	239,540.02	58个月
新中大财务软件	购买	5,000.00	4,444.44	---	---	4,444.44	5,000.00	---	---
合计		210,337,073.91	136,254,902.28	29,067,487.30	51,793,684.22	6,076,083.22	21,198,431.55	107,452,622.14	

* 该土地使用权由股东作价9000万元投入，承诺在半年内办理完产权转移手续，截止审计报告日，其中626,870.00平方米的土地使用权已经办理好产权转移手续，余470,391.00平方米的产权转移手续尚未办理完毕。本期转出3000万为转到在建工程。

** 本期因不再合并宁海华联，故将此项目转出。

本公司估计，无形资产的可收回价值不低于帐面价值，不需计提减值准备。

无形资产期末余额较上期余额减少28,802,280.14元，减少21.14%，主要系本期无形资产转出所致。

注释17. 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
开办费（华联三鑫）	51,844,111.74	51,844,111.74	---	51,844,111.74	51,844,111.74	---	---
开办费（杭州华联）	1,465,337.57	---	1,465,337.57	---	---	1,465,337.57	---
开办费（联冠置业）	9,093.90	---	9,093.90	---	---	9,093.90	---
装修工程款	3,032,720.41	1,849,833.32	412,032.55	733,193.73	1,504,048.27	1,528,672.14	20-132个月
铁皮房改造	335,257.50	---	335,257.50	11,175.24	11,175.24	324,082.26	5年
电力增容费及电话初装费	1,248,500.00	499,412.00	---	124,848.00	873,936.00	374,564.00	3年
租赁改良	73,453.11	73,453.11	---	73,453.11	73,453.11	---	---
其他递延支出	742,766.49	461,896.63	233,726.17	476,558.95	523,702.64	219,063.85	---
合计	58,751,240.72	54,728,706.80	2,455,447.69	53,263,340.77	54,830,427.00	3,920,813.72	

注释18. 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 45,000,000.00	45,000,000.00
小计	48,000,000.00		45,000,000.00
抵押借款	101,800,000.00	RMB 189,000,000.00	189,000,000.00
小计	101,800,000.00		189,000,000.00
保证借款	326,837,447.50	RMB 917,655,000.00	917,655,000.00
		USD 4,629,349.16	37,359,773.59
		USD 3,525,444.91	28,451,045.51

小计	326,837,447.50		983,465,819.10
票据融资	---	RMB 726,419,100.00	726,419,100.00
小计	---		726,419,100.00
合计	476,637,447.50		1,943,884,919.10

信用借款中有4,000万元为华联发展集团有限公司的委托贷款，500万元为浙江华联杭州湾创业有限公司借给本公司的款项。抵押借款其中有1亿元为抵押加担保借款，以浙江绍兴滨海工业区土地使用权抵押。

短期借款期末余额较上期余额增加1,467,247,471.60元，增加307.83%，主要系增加借款所致。

注释19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	677,435,541.19	158,966,000.00
商业承兑汇票	143,344,000.00	---
合 计	820,779,541.19	158,966,000.00

注释20. 应付账款

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	1,010,101,833.37	99.11	149,804,386.93	93.45
一年以上至二年内	5,279,897.73	0.52	1,417,738.90	0.88
二年以上至三年内	2,105,110.60	0.21	787,299.11	0.49
三年以上	1,587,774.59	0.16	8,303,440.31	5.18
合计	1,019,074,616.29	100.00	160,312,865.25	100.00

本公司不存在欠持有5%（含5%以上）表决权股东的款项。

应付账款期末余额较上期余额增加858,761,751.04元，增加535.68%，主要系控股子公司应付PTA二期工程设备款增加所致。

注释21. 预收账款

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	194,654,172.73	98.28	7,435,140.61	75.66

一年以上至二年以内	2,585,709.78	1.31	1,004,729.85	10.22
二年以上至三年以内	200,533.00	0.10	---	---
三年以上	604,343.69	0.31	1,388,102.22	14.12
合计	198,044,759.20	100.00	9,827,972.68	100.00

本公司不存在欠持有5%（含5%以上）表决权股东的款项。

账龄超过1年的预收账款，主要系暂未结算，所以未结转。

预收账款期末余额较上期余额增加188,216,786.52元，增加1915.11%，主要系控股子公司华联三鑫预收货款增加所致。

注释22. 应交税金

税 项	期末余额	期初余额	适用税率
增值税	48,746,865.48	17,643,322.94	6%、17%
营业税	336,805.71	4,353,579.56	5%
城市维护建设税	19,061,396.73	862,031.15	1%、7%
企业所得税	3,085,883.61	9,493,124.60	15%、33%
个人所得税	575,415.99	412,783.84	
房产税	381.75	1,231,216.28	1.2%
土地使用税	2,331,786.35	428,361.89	
其他	111,140.04	68,827.30	
合计	74,249,675.66	34,493,247.56	

应交税金期末余额较上期余额增加39,756,428.09元，增加115.26%，主要系本期收入增长，应交增值税增加所致。

注释23. 其他应交款

项目	期末金额	计缴标准
教育费附加	2,475,889.46	流转税应交税额的3%
堤防维护费	519.43	营业税的1%

河道费	145.28	营业税的0.25%
其他	8,416.79	
合计	2,484,970.96	

注释24. 其他应付款

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	44,320,988.10	36.47	94,874,164.72	54.75
一年以上至二年以内	36,108,676.21	29.72	19,095,008.88	11.02
二年以上至三年以内	14,832,259.33	12.21	28,128,174.96	16.23
三年以上	26,248,785.58	21.60	31,198,172.45	18.00
合计	121,510,709.22	100.00	173,295,521.01	100.00

其中无持本公司5%（含5%以上）股东单位的款项。

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

单位名称	金额	内容
深圳市华孚纺织控股有限公司	30,470,000.00	保证金

其他应付款期末余额较上期余额减少51,784,811.79元，减少29.88%，主要系本期合并范围发生变化所致。

注释25. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
借款利息	2,135,893.47	7,444,477.44	待结算
租赁费	458,500.00	---	待结算
加工费	109,926.39	---	待结算
水电费	235,253.51	647,436.60	待结算
蒸汽费	626,938.69	---	待结算
装修费	130,000.00	---	待结算
奖金	148,200.00	190,200.00	待结算

工资	---	70,490.85	
排污费	---	54,611.20	
丝光费	---	2,462,131.49	
其他	91,348.13	191,624.27	待结算
合 计	3,936,060.19	11,060,971.85	

注释26. 一年内到期的长期负债

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
抵押借款	50,000,000.00		---
小计	50,000,000.00		---
保证借款	70,000,000.00	RMB 100,000,000.00	100,000,000.00
小计	70,000,000.00		100,000,000.00
合 计	120,000,000.00		100,000,000.00

注释27. 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 25,000,000.00	25,000,000.00
小计	---		25,000,000.00
保证借款	1,664,867,000.00	RMB 1,841,181,140.00	1,841,181,140.00
小计	1,664,867,000.00		1,841,181,140.00
合 计	1,667,421,066.73		1,866,181,140.00

长期借款期末余额较上期余额增加198,760,073.27元，增加11.92%。

抵押借款2500万元的抵押物为杭州市滨江区浦沿镇联庄村土地使用权和在建工程。

注释28. 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 39,652,973.25	39,652,973.25	

代管基金	无	---	---	RMB 1,741,685.05	1,741,685.05	维修基金
刘丽萍	无	1,255,500.00	---	RMB 1,255,500.00	1,255,500.00	进口印花设备
中联印染服装厂	无	1,796,850.66	---	RMB 1,796,850.66	1,796,850.66	污水站抵价
合计		46,119,948.12	---		44,447,008.96	

注释29. 专项应付款

类别	期末数	期初数
863项目拨款	4,414,184.44	---
产学研结合项目	30,000.00	46,516.35
合计	4,444,184.44	46,516.35

注释30. 股本

项目	期初余额	本期变动增减					期末数
		配股额	送股额	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份	182,382,585.00	---	---	---	---	---	182,382,585.00
发起人股份	182,382,585.00	---	---	---	---	---	182,382,585.00
其中：境内法人持有股份	182,382,585.00	---	---	---	---	---	182,382,585.00
尚未流通股份合计	182,382,585.00	---	---	---	---	---	182,382,585.00
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	267,172,500.00	---	---	---	---	---	267,172,500.00
已流通股份合计	267,172,500.00	---	---	---	---	---	267,172,500.00
三、股份总数	449,555,085.00	----	---	---	---	---	449,555,085.00

本公司股本业经深圳大华天诚会计师事务所以深华（2003）验字043号验资报告验证。

注释31. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	776,776,609.17	---	---	776,776,609.17
股权投资准备	24,818,984.82	6,184,393.43	9,613,312.80	21,390,065.45
其他资本公积	---	9,613,312.80	---	9,613,312.80

合计	801,595,593.99	15,797,706.23	9,613,312.80	807,779,987.42
----	----------------	---------------	--------------	----------------

股权投资准备本年增加系控股子公司本年资本公积增加，相应增加所致。股权投资准备减少和其他资本公积增加系本年转让波司登股份有限公司的股权完成，将波司登股份有限公司的股权投资准备转入其他资本公积。

注释32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	104,359,449.60	682,061.34	---	105,041,510.94
其中：法定公积金	52,397,806.71	341,030.67	---	52,738,837.38
法定公益金	51,961,642.89	341,030.67	---	52,302,673.56
任意盈余公积金	---	---	---	---
合计	104,359,449.60	682,061.34	---	105,041,510.94

本公司按净利润的10%计提盈余公积和公益金。

注释33. 未分配利润

项目	金额
上期期末余额	343,562,238.21
加：年初未分配利润调整数	1,601,202.00
其中：执行《企业会计制度》追溯调整	---
重大会计差错	---
其他调整因素 *	1,601,202.00
本期期初余额	345,163,440.21
本年增加数	3,410,306.70
其中：本年净利润转入	3,410,306.70
其他增加	---
本期减少数	682,061.34
其中：本期提取盈余公积数	682,061.34
本期分配现金股利数	---
本期分配股票股利数	---
其他减少	---
本期期末余额	347,891,685.57

其中：董事会已批准的现金股利数

* 上年合并报表将华联三鑫纳入合并范围，本年在编制合并会计报表时，将该公司上期数据也纳入合并。这项调整是按坏账准备计提政策对其他应收款-华联三鑫科目的余额计提坏账准备，在合并时抵销产生的。

本公司按净利润的10%计提盈余公积和公益金。

注释34. 累计未弥补子公司亏损

项目	期末数	期初数
东莞惠隆塑胶有限公司	(13,304,327.57)	(7,352,608.42)
合计	(13,304,327.57)	(7,352,608.42)

注释35. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	营业收入		营业成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
PTA销售	2,177,221,202.83	---	1,886,792,480.60	---
服装销售	---	399,514,835.00	---	253,232,247.00
服装外贸加工/出口	---	69,604,728.00	---	74,699,829.00
房地产销售	490,175.00	84,464,346.90	296,960.86	28,272,857.31
房租及管理费	78,433,960.80	61,897,897.59	47,444,547.79	34,718,590.79
棉纱销售	---	102,177,968.77	---	108,084,927.38
数码印花系统	103,368,872.40	97,733,324.73	79,428,372.36	75,200,864.04
纺织漂染制品销售	17,615,622.12	79,548,802.45	20,382,633.45	77,920,185.98
其他销售	7,953,299.75	46,620,239.27	7,186,072.23	42,297,630.34
小计	2,385,083,132.90	941,562,142.71	2,041,531,067.29	694,427,131.84
公司内各业务分部互相抵销	---	---	---	---
合计	2,385,083,132.90	941,562,142.71	2,041,531,067.29	694,427,131.84

本公司前五名客户销售收入总额为83,037.22万元，占全部销售收入的比例为34.82%。

主营业务收入本期数较上期数增加1,443,520,990.19元，增加153.31%，主营业务成本本期数较上期数增加1,347,103,935.45元，增加193.99%，主要系本年6月15日后控股子公司华联三鑫正式经营，开始有销售所致。

主营业务收入和成本的地区分布

主营业务地区分类	本期数	
	营业收入	营业成本
出口	45,908,567.37	41,589,382.41
华东	2,155,988,841.04	1,850,266,111.40
华中	47,781,837.68	41,095,443.00
东北	3,333,333.34	2,868,927.15
西北	21,573,760.69	18,839,001.12
华南	110,496,792.78	86,872,202.21
小计	2,385,083,132.90	2,041,531,067.29
公司内各地区分部互相抵销	---	---
合计	2,385,083,132.90	2,041,531,067.29

主营业务收入与成本公司数

主营业务项目分类	营业收入		营业成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
房租及管理费	8,442,959.47	8,391,636.03	991,310.12	1,023,309.02
合计	8,442,959.47	8,391,636.03	991,310.12	1,023,309.02

本公司前五名客户销售收入总额为503.35万元，占全部销售收入的比例为59.62%。

注释36. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
营业税	3,345,264.50	7,244,377.51	经营收入的5%
城市维护建设税	3,263,193.15	3,187,239.76	流转税的7%

教育费附加	2,665,837.61	655,722.68	流转税的3%
河道费	---	13,995.51	
其他	16,412.04	180,985.66	
合计	9,290,707.30	11,282,321.12	

注释37. 其他业务利润

其他业务类别	本期数	上期数
原材料销售	3,800,624.29	7,159,166.77
商标使用权收入	---	8,565,148.00
代收水电收入	634,218.65	383,298.74
劳务收入	---	1,750,451.17
租金收入	578,600.60	268,727.64
技术服务	288,478.36	322,966.75
其他收入	---	228,875.00
合计	5,301,921.90	18,678,634.07

其他业务利润本期数较上期数减少13,376,712.17元，减少71.62%，主要系合并范围变化所致。

注释38. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	54,979,456.73	13,172,889.82
减：利息收入	7,571,410.80	9,733,844.48
汇兑损失	477,452.65	110,753.43
减：汇兑收益	552,684.94	263,400.03
手续费及其他	973,008.57	645,662.85
合计	48,305,822.21	3,932,061.59

财务费用本期数较上期数增加44,373,760.62元，增加1128.51%，主要系控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司一期PTA工程已达到预定可使用状态，以后所发生的借款费用不能资本化，而计入当期财务费用所致。

注释39. 投资收益

类别	本期数	上期数
股票投资收益	22,626.96	53,905.77
联营或合营公司分配来的利润	1,300,000.00	---

期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	(14,167,532.57)	4,788,325.10
股权投资差额摊销	(7,099,418.67)	(7,985,380.99)
股权投资转让收益 *	(9,555,307.08)	20,553,786.69
短期投资跌价准备	125,509.68	(5,479.20)
其他投资收益	---	3,150,000.00
合 计	(29,374,121.68)	20,555,157.37

* 其中，本公司出售波司登股份有限公司48%的股权，转让损失10,002,661.34元；深圳市惠中实业有限公司取得清算收入6,335.81元；控股子公司深圳市华联置业集团有限公司出售中联纺织印染服装厂的股权，获得转让收益441,018.45元。

截止2005年12月31日，本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	20,627,235.37	27,563,096.93
股权投资差额摊销	(2,787,052.08)	(4,643,700.08)
股权投资转让收益 *	(9,996,325.53)	5,915,311.69
短期投资跌价准备	125,509.68	(94,128.34)
其他投资收益	---	3,000,000.00
合计	7,969,367.44	31,740,580.20

其中，6,335.81元为现金收益。

* 其中，本公司出售波司登股份有限公司48%的股权，转让损失10,002,661.34元；深圳市惠中实业有限公司取得清算收入6,335.81元，计入投资收益。

注释40. 补贴收入

类别	本期数	上期数
财政综合扶持基金	---	19,777,097.71
出口商品贴息	---	397,268.00

财政补贴	359,671.54	103,013.00
财政拨款	---	469,083.00
企业技改补助	---	90,087.39
增值税退回	193,115.60	---
合 计	552,787.14	20,836,549.10

补贴收入本期数较上期数减少20,283,761.96元，减少97.35%，主要系本期合并范围发生变化所致。

注释41. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	本期数	上期数
固定资产盘盈	---	5,387,073.11
处置固定资产净收益	384,426.69	78,280.28
罚款净收入	374,421.55	16,344.10
违约金	81,598.76	4,316.00
滞纳金	---	70,000.00
其他	248,920.49	9,186,435.26
合 计	1,089,367.49	14,742,448.75

营业外收入本期数较上期数减少13,869,081.26元，减少94.08%，主要系本期合并范围发生变化所致。

2. 营业外支出

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	1,940,288.31	2,592,433.36
罚款支出	34,008.86	15,580.25
捐赠支出	40,000.00	20,000.00
清算工资	2,431,600.94	---
其他	186,614.38	1,886,056.00
合 计	4,632,512.49	4,514,069.61

注释42. 未弥补子公司亏损

项目	本期数
东莞惠隆塑胶有限公司	(2,735,679.56)
合 计	(2,735,679.56)

注释43. 其他与经营活动有关的现金

1. 收到的其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的补贴收入	359,671.54
收到的罚款收入	374,421.55
收到的利息收入	7,571,410.80
收到的往来款及其他	138,103,895.15
小计	146,409,399.04

2. 支付的其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
用现金支付的交通运输费	5,924,382.05
用现金支付的业务招待费	4,040,037.84
用现金支付的差旅费	1,990,598.10
用现金支付的保险费	2,481,324.33
用现金支付的中介机构费用	2,723,535.50
用现金支付的修理费用	1,509,992.27
用现金支付的水电费	903,256.92
用现金支付的租金	1,838,129.68
用现金支付的办公费	3,682,711.04
用现金支付的研发费	2,003,387.83
支付的往来款及其他	60,126,802.00
小计	87,224,157.56

注释44. 其他与筹资活动有关的现金

1. 收到的其它与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的专项应付款	5,043,115.60
小计	5,043,115.60

附注6．母子公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

本公司在本报告期内，无母子公司会计政策不一致的情况。

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
深圳市华联发展投资有限公司	同一控股公司
深圳联昌印染有限公司	同一控股公司
余姚华联纺织有限公司	本公司联营公司
宁海华联纺织有限公司	本公司联营公司
深圳中冠纺织印染股份有限公司	本公司联营公司
浙江华联杭州湾创业有限公司	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	9,061万	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

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

(三) 关联公司交易 (单位: 万元)

关联公司名称	交易类型	本期数		上期数		定价政策
		金额	占本帐项比重	金额	占本帐项比重	
深圳联昌印染有限公司	产品加工	---	---	1,742.63	---	协议
华联发展集团有限公司 *	房屋租赁	316.00	100%	310.72	100%	协议
华联发展集团有限公司 **	委托贷款	4,000.00	3.29%	4,000.00	8.39%	协议
浙江华联杭州湾创业有限公司 ****	借款	500.00	0.41%	500.00	1.05%	协议
华联发展集团有限公司 ***	担保	33,900.00	100%	13,240.00	100%	协议
华联发展集团有限公司	代理进口	6,000.00	100%	---	---	协议
深圳中冠纺织印染股份有限公司	借款	4,100.00	100%	---	---	---

* 系本公司及控股子公司租赁华联发展集团有限公司的房屋。

** 系华联发展集团有限公司委托贷款给控股子公司深圳市华联置业集团有限公司的子公司上海申冠置业有限公司。

*** 系华联发展集团有限公司为本公司及控股子公司深圳市华联置业集团有限公司提供担保。

**** 系浙江华联杭州湾创业有限公司借款给本公司控股子公司的子公司上海申冠置业有限公司。

(四) 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	35,000,000.00	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	27,796,989.07	---
其他应收款合计			71,361,938.84	32,764,949.77

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额	
			期末数	期初数
预付账款	华联发展集团有限公司	代理进口	5,060,947.54	---
预付账款合计			5,060,947.54	---

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	---	855,583.80
其他应付款	深圳市华联发展投资有限公司	往来款	---	7,318,000.00
其他应付款合计			---	8,173,583.80

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	---	915,544.22
应付账款合计			---	915,544.22

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额	
			期末数	期初数
短期借款	华联发展集团有限公司	委托贷款	40,000,000.00	40,000,000.00
短期借款	浙江华联杭州湾创业有限公司	借款	5,000,000.00	5,000,000.00
短期借款合计			45,000,000.00	45,000,000.00

附注8．或有事项

担保情况如下：

项目	金 额
为深圳中冠纺织印染股份有限公司担保 （系本公司的子公司）	RMB 3,250万元
浙江华联三鑫石化有限公司为浙江精工建设产业集团有限公司下属公司担保 *	RMB 27,600万元
浙江华联三鑫石化有限公司为浙江庆盛控股集团有限公司下属公司担保 **	RMB 6,820万元

* 浙江华联三鑫石化有限公司与浙江精工建设产业集团有限公司签订了互保协议，约定 2005 年 3 月 10 日至 2008 年 3 月 10 日双方相互提供银行贷款担保，最高限额为 4 亿人民币。

期末担保明细见下表：(单位：人民币万元)

单位名称	担保金额	备注
浙江墙煌建材有限公司	2,000.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江精工钢结构有限公司	7,000.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江精工空间特钢结构有限公司	3,000.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江精工建设产业集团有限公司	3,000.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江墙煌建材有限公司	5,000.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江精工重钢结构有限公司	1,800.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江精工建设产业集团有限公司	1,000.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
浙江精工钢结构有限公司	4,800.00	系浙江精工建设产业集团有限公司下属公司
小计	27,600.00	

以上担保均由浙江精工建设产业集团有限公司提供了反担保，对方为华联三鑫担保 4 亿元。

** 浙江华联三鑫石化有限公司与浙江庆盛控股集团有限公司签订了互保协议，约定 2005 年 10 月 15 日至 2006 年 10 月 15 日双方相互提供银行贷款担保，最高限额为 6900 万人民币。

期末担保明细见下表：(单位：人民币万元)

单位名称	担保金额	备注
绍兴县骏联家纺有限公司	1,000.00	系浙江庆盛控股集团有限公司下属公司
绍兴县骏联家纺有限公司	5,820.00	系浙江庆盛控股集团有限公司下属公司
小计	6,820.00	

以上担保均由浙江庆盛控股集团有限公司提供了反担保，对方为华联三鑫担保 6,900 万元。

附注9. 承诺事项

内容	涉及金额	性质
已经签订未完全履行的合同	147,108.47万元	华联三鑫已经签订的设备购买合同

附注10. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司在本报告期内，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

一、合并范围事宜

1. 宁海华联纺织有限公司

本公司与深圳华孚签订了深圳华孚对宁海华联纺织有限公司承包经营的合同，承包期为 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。因此，本公司自 2005 年 1 月 1 日起对宁海华联的投资改按成本法核算，本期亦不再纳入合并范围。

2. 浙江华联三鑫石化有限公司

本公司认为，浙江华联三鑫石化有限公司在 2004 年尚在前期建设阶段，故当期未将其纳入合并范围。本年将华联三鑫纳入合并范围，为了比较完整的反映公司的情况，在编制 2005 年合并会计报表时，将华联三鑫的上期数也纳入合并，做为合并范围的变化，调整期初数。

二、抵押及质押贷款明细如下：

抵押物	原值或评估值	贷款金额	备注
杭州市滨江区浦沿镇联庄村土地使用权和在建工程	评估值为5,335万元	2500万	长期借款
浙江绍兴滨海工业区土地使用权	9,000万元	18,900万	其中8900万元为抵押借款，1亿元为抵押加担保借款

三、PTA 二期批文情况

本公司控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司于 2005 年 12 月 21 日收到了国家发展和改革委员会下发的发改工业[2005]2709 号《国家发展改革委关于浙江华联三鑫石化有限公司年产 60 万吨 PTA 二期工程项目核准的批复》。

四、股权分置改革方案

股权分置改革方案如下：

本公司计划以公司现有总股本 449,555,085 股为基数，以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体股东转增股本每 10 股转增 12 股，非流通股股东放弃部分转增所得股份，转送给流通股股东作为对价安排，其中：华联发展集团有限公司将获得的转增股本总股数 216,572,202 股中的 87,245,652 股转送给流通股股东，广州合纤公司将获得的转增股本总股数 2,286,900 股中的 921,273 股转送给流通股股东。改革方案实施后，流通股股东获得的对价股份相当于每 10 股获得 1.5 股，非流通股股东送出的对价股份相当于每 10 股送出 2.2 股，股权分置改革方案实施股权登记日的每 10 股流通股股份将增加至 25.3 股。

改革方案实施前后，本公司股本结构变化情况如下：

股东	改革方案实施前		改革方案实施后	
	持股数(股)	持股比例(%)	持股数(股)	持股比例(%)
总股本	449,555,085	100.00	989,021,187	100.00
华联发展集团有限公司	180,476,835	40.15	309,803,385	31.32
广州合成纤维公司	1,905,750	0.42	3,271,377	0.33
流通股	267,172,500	59.43	675,946,425	68.35

具体股权分置改革方案参见本公司公告，上述方案需要经国有资产监督管理机构审批同意。

五、分配预案

分配预案参见股权分置改革方案。

附注12. 合并报表期初数调整说明

本公司在编制2004年合并报表时,未将华联三鑫纳入合并范围。本期将华联三鑫纳入合并范围,为了完整地反映公司的情况,在编制2005年合并会计报表时,将华联三鑫的上期数也纳入合并,做为合并范围的变化,调整期初数。

期初数差异见附表1。

附注 13. 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	(9,555,307.08)	(9,621,459.85)
处置固定资产产生的损益	(1,555,861.62)	(1,435,030.92)
各种形式的政府补贴	359,671.54	251,770.08
短期投资损益	134,837.05	133,437.94
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	(2,014,315.96)	(2,035,100.90)
非经常性损益合计	(12,630,976.07)	(12,706,383.65)
减：少数股东损益	154,575.07	108,980.67
非经常性损益净额合计	(12,785,551.14)	(12,815,364.32)

按各公司所得税率计算扣除所得税后影响。

附注14. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.70%	19.57%	0.74	0.74
营业利润	8.17%	8.11%	0.31	0.31
净利润	0.20%	0.20%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.96%	0.95%	0.04	0.04

附表1					
华联控股股份有限公司					
合并资产负债表					
2004年12月31日					
				单位：人民币元	
资产	2004年12月31日		差异分析		
	上年报告数	本年报告数	差异（本年 - 上年）	华联三鑫上期数	扣除华联三鑫影响后
流动资产：					
货币资金	259,778,928.73	811,016,189.98	551,237,261.25	551,237,261.25	-
短期投资	1,297,032.45	1,297,032.45	-	-	-
应收票据	1,235,000.00	1,235,000.00	-	-	-
应收股利	126,329,943.04	126,329,943.04	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-
应收账款	64,602,611.70	64,602,611.70	-	-	-
其他应收款	201,808,130.65	223,503,492.87	21,695,362.22	180,214,360.45	(158,518,998.23)
预付账款	33,792,515.43	778,422,051.02	744,629,535.59	744,629,535.59	-
应收补贴款	309,487.33	309,487.33	-	-	-
存货	564,977,267.35	570,255,933.23	5,278,665.88	5,278,665.88	-
待摊费用	1,077,051.39	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	1,255,207,968.07	2,578,048,793.01	1,322,840,824.94	1,481,359,823.17	(158,518,998.23)
长期投资：					
长期股权投资	936,393,526.35	441,183,526.35	(495,210,000.00)	-	(495,210,000.00)
长期债权投资	-	-	-	-	-
长期投资合计	936,393,526.35	441,183,526.35	(495,210,000.00)	-	(495,210,000.00)
其中：合并价差	21,676,243.69	21,676,243.69	-	-	-
其中：股权投资差额	21,676,243.69	21,676,243.69	-	-	-
固定资产：					
固定资产原价	645,052,264.32	664,473,862.32	19,421,598.00	19,421,598.00	-
减：累计折旧	269,712,337.54	273,286,479.59	3,574,142.05	3,574,142.05	-
固定资产净值	375,339,926.78	391,187,382.73	15,847,455.95	15,847,455.95	-
减：固定资产减值准备	-	-	-	-	-
固定资产净额	375,339,926.78	391,187,382.73	15,847,455.95	15,847,455.95	-
工程物资	12,896.30	275,419,046.40	275,406,150.10	275,406,150.10	-
在建工程	45,311,805.71	1,138,201,106.56	1,092,889,300.85	1,092,889,300.85	-
固定资产清理	-	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-	-
固定资产合计	420,664,628.79	1,804,807,535.69	1,384,142,906.90	1,384,142,906.90	-
无形及其他资产：					
无形资产	33,023,646.44	136,254,902.28	103,231,255.84	103,231,255.84	-
长期待摊费用	2,884,595.06	54,728,706.80	51,844,111.74	51,844,111.74	-
其他长期资产	-	-	-	-	-
无形及其他资产合计	35,908,241.50	190,983,609.08	155,075,367.58	155,075,367.58	-
递延税项：					
递延税款借项	-	-	-	-	-
资产总计	2,648,174,364.71	5,015,023,464.13	2,366,849,099.42	3,020,578,097.65	(653,728,998.23)

华联控股股份有限公司					
合并资产负债表（续表）					
2004年12月31日					
				单位：人民币元	
负债及股东权益	2004年12月31日		差异分析		
	上年报告数	本年报告数	差异（本年 - 上年）	华联三鑫上期数	扣除华联三鑫影响后
流动负债					
短期借款	297,800,000.00	476,637,447.50	178,837,447.50	178,837,447.50	-
应付票据	-	158,966,000.00	158,966,000.00	158,966,000.00	-
应付账款	92,727,323.54	160,312,865.25	67,585,541.71	67,585,541.71	-
预收账款	9,827,972.68	9,827,972.68	-	-	-
代销商品款	-	-	-	-	-
应付工资	1,205,751.00	1,205,751.00	-	-	-
应付福利费	2,888,740.41	2,888,740.41	-	-	-
应付股利	2,184,013.61	2,184,013.61	-	-	-
应交税金	34,472,301.44	34,493,247.56	20,946.12	20,946.12	-
其他应交款	721,788.60	721,788.60	-	-	-
其他应付款	123,324,558.92	173,295,521.01	49,970,962.09	210,091,162.32	(160,120,200.23)
预提费用	11,060,971.85	11,060,971.85	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	120,000,000.00	120,000,000.00	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-	-
流动负债合计	696,213,422.05	1,151,594,319.47	455,380,897.42	615,501,097.65	(160,120,200.23)
长期负债：			-		-
长期借款	2,554,066.73	1,667,421,066.73	1,664,867,000.00	1,664,867,000.00	-
应付债券	-	-	-	-	-
长期应付款	48,871,922.98	48,871,922.98	-	-	-
专项应付款	46,516.35	46,516.35	-	-	-
长期负债合计	51,472,506.06	1,716,339,506.06	1,664,867,000.00	1,664,867,000.00	-
递延税项：				-	-
递延税款贷项	-	-	-	-	-
负债合计	747,685,928.11	2,867,933,825.53	2,120,247,897.42	2,280,368,097.65	(160,120,200.23)
少数股东权益：			-	-	-
少数股东权益	186,290,923.97	431,290,923.97	245,000,000.00	-	245,000,000.00
所有者权益：				-	-
股本	449,555,085.00	449,555,085.00	-	740,210,000.00	(740,210,000.00)
资本公积	801,595,593.99	801,595,593.99	-	-	-
盈余公积	104,359,449.60	104,359,449.60	-	-	-
其中：公益金	51,961,642.89	51,961,642.89	-	-	-
未分配利润	343,562,238.21	345,163,440.21	1,601,202.00	-	1,601,202.00
外币折算差额	-	-	-	-	-
累积未弥补子公司亏损	(7,352,608.42)	(7,352,608.42)	-	-	-
已宣告现金股利	22,477,754.25	22,477,754.25	-	-	-
股东权益合计	1,714,197,512.63	1,715,798,714.63	1,601,202.00	740,210,000.00	(738,608,798.00)
负债及股东权益总计	2,648,174,364.71	5,015,023,464.13	2,366,849,099.42	3,020,578,097.65	(653,728,998.23)

华联控股股份有限公司					
合并利润及利润分配表					
2004年度					
				单位：人民币元	
项 目	2004年度		差异分析		
	上年报告数	本年报告数	差异（本年 - 上年）	华联三鑫上期数	扣除华联三鑫影响后
一、主营业务收入	941,562,142.71	941,562,142.71	-	-	-
减：主营业务成本	694,427,131.84	694,427,131.84	-	-	-
主营业务税金及附加	11,282,321.12	11,282,321.12	-	-	-
二、主营业务利润	235,852,689.75	235,852,689.75	-	-	-
加：其他业务利润	18,678,634.07	18,678,634.07	-	-	-
减：营业费用	79,589,177.90	79,589,177.90	-	-	-
管理费用	128,767,048.94	127,165,846.94	(1,601,202.00)	-	(1,601,202.00)
财务费用	3,932,061.59	3,932,061.59	-	-	-
三、营业利润	42,243,035.39	43,844,237.39	1,601,202.00	-	1,601,202.00
加：投资收益	20,555,157.37	20,555,157.37	-	-	-
补贴收入	20,836,549.10	20,836,549.10	-	-	-
营业外收入	14,742,448.75	14,742,448.75	-	-	-
减：营业外支出	4,514,069.61	4,514,069.61	-	-	-
四、利润总额	93,863,121.00	95,464,323.00	1,601,202.00	-	1,601,202.00
减：所得税	39,710,901.25	39,710,901.25	-	-	-
少数股东损益	21,027,771.22	21,027,771.22	-	-	-
未弥补子公司亏损	7,022,651.87	7,022,651.87	-	-	-
五、净利润	26,101,796.66	27,702,998.66	1,601,202.00	-	1,601,202.00
加：期初未分配利润	345,158,555.14	345,158,555.14	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
六、可供分配利润	371,260,351.80	372,861,553.80	1,601,202.00	-	1,601,202.00
减：提取法定盈余公积	2,610,179.67	2,610,179.67	-	-	-
提取法定公益金	2,610,179.67	2,610,179.67	-	-	-
七、可供股东分配的利润	366,039,992.46	367,641,194.46	1,601,202.00	-	1,601,202.00
减：应付优先股股利	-	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-	-
应付普通股股利	22,477,754.25	22,477,754.25	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-	-
八、未分配利润	343,562,238.21	345,163,440.21	1,601,202.00	-	1,601,202.00

注：合并资产负债表扣除华联三鑫影响后差异为华联控股应收华联三鑫的其他应收款(按政策计提了坏账准备之后的净值)和长期股权投资、华联三鑫对华联控股的其他应付款和实收资本。利润表差异为本公司对华联三鑫的其他应收款计提的坏账准备。