

华联控股股份有限公司

资产负债表 2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,249,788,990.50	37,409,973.99	1,905,697,210.19	140,162,348.97
短期投资	0.00	0.00	279,340.00	59,060.00
应收票据	101,610,855.03	0.00	108,391,726.02	
应收股利	0.00	11,087,341.92	0.00	11,087,341.92
应收利息	0.00	0.00	0.00	
应收账款	12,348,093.82	0.00	44,423,265.63	
其他应收款	199,268,901.61	474,124,277.87	148,321,591.17	374,423,970.49
预付账款	869,304,874.57	0.00	545,952,099.14	
应收补贴款	365,921.32	0.00	397,064.41	
存货	1,054,980,051.39	0.00	1,105,632,237.53	
待摊费用	8,786,061.10	0.00	824,339.45	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产	135,858,000.00	0.00	92,076,000.00	0.00
流动资产合计	4,632,311,749.34	522,621,593.78	3,951,994,873.54	525,732,721.38
长期投资：				
长期股权投资	286,219,905.39	1,462,719,113.09	299,226,197.49	1,419,597,681.53
长期债权投资				
长期投资合计	286,219,905.39	1,462,719,113.09	299,226,197.49	1,419,597,681.53
合并价差	21,564,835.00	0.00	23,550,799.85	
固定资产：				
固定资产原价	2,612,282,272.71	62,147,046.31	2,520,761,590.64	62,147,046.31
减：累计折旧	265,426,424.63	29,515,065.48	203,004,160.41	28,801,072.71
固定资产净值	2,346,855,848.08	32,631,980.83	2,317,757,430.23	33,345,973.60
减：固定资产减 值准备				
固定资产净额	2,346,855,848.08	32,631,980.83	2,317,757,430.23	33,345,973.60
工程物资	1,571,634,047.74	0.00	188,832,139.72	
在建工程	1,882,575,777.37	0.00	1,947,117,863.46	
固定资产清理	0.00	0.00		
固定资产合计	5,801,065,673.19	32,631,980.83	4,453,707,433.41	33,345,973.60
无形资产及其他资 产：				
无形资产	101,434,130.60	3,164,088.51	107,452,622.14	3,330,297.93
长期待摊费用	4,090,963.69		3,920,813.72	
其他长期资产	6,690,526.54	6,690,526.54	0.00	0.00
无形资产及其他资 产合计	112,215,620.83	9,854,615.05	111,373,435.86	3,330,297.93
递延税项：				
递延税款借项	0.00			
资产总计	10,831,812,948.75	2,027,827,302.75	8,816,301,940.30	1,982,006,674.44

华联控股股份有限公司

资产负债表(续表)

2006年6月30日

单位：人民币元

流动负债：				
短期借款	1,680,120,648.00	200,000,000.00	1,943,884,919.10	200,000,000.00
应付票据	1,212,034,811.15	0.00	820,779,541.19	0.00
应付账款	927,403,095.17	0.00	1,019,074,616.29	0.00
预收账款	277,145,643.47	12,248,968.10	198,044,759.20	12,248,968.10
应付工资	676,618.72	0.00	572,327.00	0.00
应付福利费	1,393,745.58	14,704.23	1,216,674.31	30,832.32
应付股利	891,254.39	891,254.39	995,730.07	995,730.07
应交税金	9,596,163.16	273,246.47	74,249,675.66	252,189.99
其他应交款	756,837.15	1,216.77	2,484,970.96	3,997.51
其他应付款	122,489,606.44	57,970,502.41	121,510,709.22	51,588,567.85
预提费用	15,971,063.22	30,918.80	3,936,060.19	33,781.00
预计负债				
一年内到期的长期	0.00	0.00	100,000,000.00	
负债				
其他流动负债				
流动负债合计	4,248,479,486.45	271,430,811.17	4,286,749,983.19	265,154,066.84
长期负债：				
长期借款	3,841,181,140.00	0.00	1,866,181,140.00	0.00
应付债券	0.00	0.00		0.00
长期应付款	42,500,504.41	0.00	44,447,008.96	0.00
专项应付款	2,453,025.79	0.00	4,444,184.44	0.00
其他长期负债		0.00		0.00
长期负债合计	3,886,134,670.20	0.00	1,915,072,333.40	0.00
递延税项：				
递延税款贷项	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	8,134,614,156.65	271,430,811.17	6,201,822,316.59	265,154,066.84
少数股东权益	960,762,359.19		917,515,682.35	
所有者权益（或股东				
权益）：				
实收资本（或股本）	1,123,887,712.00	1,123,887,712.00	449,555,085.00	449,555,085.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）	1,123,887,712.00	1,123,887,712.00	449,555,085.00	449,555,085.00
净额				
资本公积	134,820,585.44	134,820,585.44	807,779,987.42	807,779,987.42
盈余公积	105,041,510.94	106,678,619.06	105,041,510.94	106,678,619.06
其中：法定公益	52,302,673.56	53,121,227.62	52,302,673.56	53,121,227.62
金				
未分配利润	386,167,135.07	391,009,575.08	347,891,685.57	352,838,916.12
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
累计未弥补子公司亏	-13,480,510.54		-13,304,327.57	
损				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股	1,736,436,432.91	1,756,396,491.58	1,696,963,941.36	1,716,852,607.60
东权益）合计				
负债和所有者权益	10,831,812,948.75	2,027,827,302.75	8,816,301,940.30	1,982,006,674.44
（或股东权益）合计				

法定代表人：董炳根

主管会计机构负责人：徐笑东

会计机构负责人：苏秦

华联控股股份有限公司

利润及利润分配表

2006年1-6月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,205,558,476.51	4,370,734.27	237,292,719.77	4,108,325.99
减：主营业务成本	1,944,892,434.69	495,050.98	196,800,033.96	495,692.18
主营业务税金及附加	12,016,166.45	228,490.30	1,729,175.15	216,000.96
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	248,649,875.37	3,647,192.99	38,763,510.66	3,396,632.85
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	2,619,962.78	122,923.56	1,803,210.11	140,652.48
减：营业费用	25,028,672.91	0.00	2,107,497.50	
管理费用	59,938,899.21	9,070,430.11	24,495,808.47	6,772,111.32
财务费用	62,139,806.20	5,202,556.99	6,333,142.10	166,620.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,162,459.83	-10,502,870.55	7,630,272.70	-3,401,446.58
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-6,062,806.60	48,673,529.51	-15,847,170.10	-16,229,700.36
补贴收入	15,067,737.50	0.00	375,086.35	
营业外收入	243,057.86	0.00	396,983.20	
减：营业外支出	1,350,288.46	0.00	3,072,966.05	30.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	112,060,160.13	38,170,658.96	-10,517,793.90	-19,631,176.94
减：所得税	32,135,926.67		5,256,788.34	
少数股东损益	41,824,966.93		3,878,861.95	
加：未确认的投资损失本期发生额				
未弥补子公司亏损	176,182.97		127,057.79	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	38,275,449.50	38,170,658.96	-19,526,386.40	-19,631,176.94
加：年初未分配利润	347,891,685.57	352,838,916.12	343,562,238.21	348,997,374.01
其他转入				
六、可供分配的利润	386,167,135.07	391,009,575.08	324,035,851.81	329,366,197.07
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	386,167,135.07	391,009,575.08	324,035,851.81	329,366,197.07
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	386,167,135.07	391,009,575.08	324,035,851.81	329,366,197.07
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00	-10,002,661.34	-10,002,661.34
2. 自然灾害发生的损失	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 债务重组损失	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00

法定代表人：董炳根

主管会计机构负责人：徐笑东

会计机构负责人：苏秦

华联控股股份有限公司

现金流量表

2006年1-6月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	2,631,867,545.55	7,501,987.55
收到的税费返还	2,077,597.28	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	150,596,312.67	7,488,359.31
现金流入小计	2,784,541,455.50	14,990,346.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,264,753,222.14	3,061,855.22
支付给职工以及为职工支付的现金	30,796,286.18	1,202,370.21
支付的各项税费	179,698,533.70	882,072.25
支付的其他与经营活动有关的现金	221,616,100.56	107,143,804.91
现金流出小计	2,696,864,142.58	112,290,102.59
经营活动产生的现金流量净额	87,677,312.92	-97,299,755.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	271,789.47	51,509.47
取得投资收益所收到的现金	260,509.49	242,346.96
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	320,000.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	852,298.96	293,856.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,245,323,486.92	0.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	1,245,323,486.92	
投资活动产生的现金流量净额	-1,244,471,187.96	293,856.43
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	2,326,286,132.51	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	2,326,286,132.51	
偿还债务所支付的现金	715,050,403.61	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	135,876,992.60	5,746,475.68
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	850,927,396.21	5,746,475.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,475,358,736.30	-5,746,475.68
四、汇率变动对现金的影响	-70,617.68	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	318,494,243.58	-102,752,374.98

华联控股股份有限公司

现金流量表(续表)

2006年1-6月

单位：人民币元

现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,275,449.50	38,170,658.96
加：计提的资产减值准备	58,484.15	0.00
固定资产折旧	62,941,854.29	713,992.77
无形资产摊销	5,135,655.11	166,209.42
长期待摊费用摊销	423,324.69	0.00
待摊费用减少（减：增加）	-7,961,721.65	0.00
预提费用增加（减：减少）	12,035,003.03	-2,862.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	34,837.80	0.00
固定资产报废损失		
未弥补子公司亏损	-176,182.97	
财务费用	85,052,017.97	5,642,000.00
投资损失（减：收益）	6,062,806.60	-48,673,529.51
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	50,652,186.14	0.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-67,893,324.77	-99,700,307.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	-113,190,507.17	6,384,082.21
其他	-25,597,536.73	
少数股东损益	41,824,966.93	
经营活动产生的现金流量净额	87,677,312.92	-97,299,755.73
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	928,875,987.00	37,409,973.99
减：现金的期初余额	610,381,743.42	140,162,348.97
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	318,494,243.58	-102,752,374.98

法定代表人：董炳根 主管会计机构负责人：徐笑东 会计机构负责人：苏秦

华联控股股份有限公司

会计报表附注

2006 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。

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1,123,887,712.00元，法定代表人为董炳根。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损失，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 7。

(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9。

(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	7.5%-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) 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。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	16.5%		
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。

***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	1,820,469.15	1.0000	1,820,469.15	1,267,191.07	1.0000	1,267,191.07
	港币	8,666.72	1.02942	8,921.69	3,232.73	1.0403	3,363.01
	小计			1,829,390.84			1,270,554.08
银行存款	人民币	891,972,898.98	1.0000	891,972,898.98	552,749,286.55	1.0000	552,749,286.55
	港币	12,806,434.74	1.02942	13,183,200.05	11,246,234.55	1.0403	11,699,457.81
	美元	561,508.62	7.9956	4,489,598.34	5,120,999.95	8.0702	41,327,493.79
	欧元		10.1313	---	11,458.31	9.5797	109,767.17
	小计			909,645,697.37			605,886,005.32
其他货币资金	人民币	1,338,284,885.98	1.0000	1,338,284,885.98	1,292,887,506.91	1.0000	1,292,887,506.91
	港币	28,187.05	1.02942	29,016.31	28,187.05	1.0403	29,322.99
	美元		7.9956	---	507,600.00	8.0702	4,096,433.52
	欧元		10.1313	---	159,440.00	9.5797	1,527,387.37
	小计			1,338,313,902.29			1,298,540,650.79
合计				2,249,788,990.50			1,905,697,210.19

货币资金期末余额较上期余额增加344,091,780.31元，增加18.06%，主要系控股子公司华联三鑫、华联置业收到销售款项所致。

其他货币资金中承兑汇票保证金 1,194,425,979.69 元，信用证保证金 110,692,623.81 元，保函保证金 15,794,400.00 元。

注释2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	98,010,855.03	104,791,726.02
商业承兑汇票	3,600,000.00	3,600,000.00
合 计	101,610,855.03	108,391,726.02

注释3. 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	7,715,394.21	26.70	1.00	77,153.94	40,686,507.50	66.44	1.00	406,865.08
一年以上二年以内	3,066,459.73	10.61	2.00	61,329.19	2,382,658.50	3.89	2.00	47,653.17
二年以上三年以内	328,940.18	1.14	3.00	9,868.21	421,244.18	0.69	3.00	12,637.33
三年以上四年以内	244,901.46	0.85	50.00	122,450.73	145,335.46	0.24	50.00	72,667.74
四年以上五年以内	4,210,667.70	14.57	70.00	2,947,467.39	4,424,477.70	7.22	70.00	3,097,134.39
五年以上者	13,326,670.64	46.13	100.00	13,326,670.64	13,179,247.64	21.52	100.00	13,179,247.64
合计	28,893,033.92	100.00		16,544,940.10	61,239,470.98	100.00		16,816,205.35

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9,854,510.09元，占应收账款总额的比例为34.11%。

应收账款期末余额（原值）较上期余额减少32,346,437.06元，减少52.82%，主要系控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司的应收账款由上期的33,126,939.68元大幅较少为本期的416,473.57元所致。

注释4. 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	141,629,601.24	64.70	1.00	1,416,296.01	93,829,177.43	55.97	1.00	938,291.76
一年以上二年以内	30,578,989.73	13.97	2.00	611,579.79	53,477,850.72	31.90	2.00	1,069,557.01
二年以上三年以内	28,036,494.63	12.81	3.00	841,094.84	1,241,298.43	0.74	3.00	37,238.95
三年以上四年以内	2,780,913.19	1.27	50.00	1,390,456.60	2,354,269.41	1.40	50.00	1,177,134.72
四年以上五年以内	1,674,433.53	0.76	70.00	1,172,103.47	2,137,392.08	1.28	70.00	1,496,174.46
五年以上者	14,212,256.29	6.49	100.00	14,212,256.29	14,595,640.70	8.71	100.00	14,595,640.70
合计	218,912,688.61	100.00		19,643,787.00	167,635,628.77	100.00		19,314,037.60

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
绍兴海关	28,257,494.13	保证金
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 120,484,374.91 元，占其他应收款总额的比例为 55.04%。

其他应收款期末余额（原值）较上期余额增加 51,277,059.84 元，增加 30.59%，主要系控股子公司华联三鑫及杭州华联的其他应收款有所增加所致。

注释5. 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	865,905,119.24	99.61	542,740,657.51	99.42
一年以上至二年以内	2,724,457.77	0.31	2,536,314.07	0.46
二年以上至三年以内	11,488.80	---	13,338.80	---
三年以上	663,808.76	0.08	661,788.76	0.12
合计	869,304,874.57	100.00	545,952,099.14	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帐款，其未收回的原因是暂未结算。

注释6. 应收补贴款

项目	期末数	期初数	内容
应收出口退税款	365,921.32	397,064.41	应收出口增值税退税款
合计	365,921.32	397,064.41	

注释7. 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	24,219.10	24,219.10	---	8,692.56	8,692.56
原材料	264,113,746.93	264,113,746.93	---	265,499,900.02	265,499,900.02
包装物	841,799.45	841,799.45	---	936,866.59	936,866.59
低值易耗品	1,736,127.38	1,736,127.38	---	925,134.40	925,134.40
库存商品	16,359,592.83	16,359,592.83	---	12,720,242.27	12,720,242.27
在产品	16,605,039.84	16,605,039.84	---	26,040,997.60	26,040,997.60
开发成本 **	737,520,708.21	737,520,708.21	72,413,389.44	781,602,968.86	781,602,968.86
开发产品 ***	12,203,791.59	12,203,791.59	---	12,203,791.59	12,203,791.59
出租开发产品 ****	5,575,026.06	5,575,026.06	---	5,693,643.64	5,693,643.64
	1,054,980,051.39	1,054,980,051.39	72,413,389.44	1,105,632,237.53	1,105,632,237.53

* 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日	2005年3月10日	15,000,000.00	14,946,025.49	15,044,900.49
华联城市山林	2004年12月28日	2007年2月28日	1,060,000,000.00	298,387,876.13	253,671,740.48
华联新城筹建	无	无	无	---	250,000.00
华联-钱江时代广场（暂定名）	预计2006年7月	无	约2亿美元	395,855,677.80	396,140,677.80
合计				781,602,968.86	737,520,708.21

*** 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	12,203,791.59	---	---	12,203,791.59
合计		12,203,791.59	---	---	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	3,997,263.36	---	83,276.32	3,913,987.04
惠中名苑	1,696,380.28	---	35,341.26	1,661,039.02
合计	5,693,643.64	---	118,617.58	5,575,026.06

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8. 其他流动资产

类 别	期末数
保函保证金	41,778,000.00
押汇保证金	44,800,000.00
远期外汇保证金	49,280,000.00
合计	135,858,000.00

注释9. 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	300,324,858.74	14,104,953.35	286,219,905.39	313,331,150.84	14,104,953.35	299,226,197.49
其中：对子公司投资	21,564,835.00	---	21,564,835.00	23,550,799.85	---	23,550,799.85
对合营企业投资	158,722,189.31	14,104,953.35	144,617,235.96	158,722,189.31	14,104,953.35	144,617,235.96
对联营企业投资	105,367,926.21	---	105,367,926.21	116,388,253.46	---	116,388,253.46
其他股权投资	14,669,908.22	---	14,669,908.22	14,669,908.22	---	14,669,908.22
其中：股权投资差额	36,649,165.34	---	36,649,165.34	40,198,874.67	---	40,198,874.67
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	300,324,858.74	14,104,953.35	286,219,905.39	313,331,150.84	14,104,953.35	299,226,197.49

(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	0.01%	1,500,500.00	1,500,500.00	---	---	1,500,500.00
招商银行股份有限公司	有限售条 件流通股	3,029,337	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
清远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
小计				7,734,908.22	8,469,908.22	---	---	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	9,471,488.28	---	---	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
宁海华联纺织有限公司	无	95.00%	66,415,000.00	129,468,330.64	---	---	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
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
小计			155,174,813.37	164,922,189.31	---	---	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	25.51%	101,540,000.00	---	(9,233,435.43)	---	(35,538,598.83)	66,001,401.17
中纺网络信息技术有限责任公司	无	48.00%	24,000,000.00	---	(1,208,974.92)	---	(3,609,631.38)	20,390,368.62
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	---	985,827.58	---	1,537,138.45	3,891,826.08
小计			135,094,687.63	---	(9,456,582.77)	---	(44,811,091.76)	90,283,595.87

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
合计	14,104,953.35	---	---	---	---	14,104,953.35

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	150,217.55	20,084.40	130,133.15	39个月
深圳市华联置业集团有限公司	11,558,143.25	*	10年	4,237,985.88	577,907.16	3,660,078.72	38个月
深圳市华联物业管理有限公司	230,199.62	*	10年	136,201.29	11,510.00	124,691.29	65个月
深圳中联丝绸有限公司	14,709,302.67	*	10年	10,780,303.60	735,463.23	10,044,840.37	6-8年
深圳市东吴染织有限公司	10,568,100.23	*	10年	8,246,091.53	641,000.06	7,605,091.47	65-102个月
小计	37,556,191.91			23,550,799.85	1,985,964.85	21,564,835.00	
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	7,557,577.55	795,534.48	6,762,043.07	51个月
深圳南方纺织有限公司	15,364,212.37	*	10年	9,090,497.27	768,210.00	8,322,287.27	76个月
小计	31,274,901.96			16,648,074.82	1,563,744.48	15,084,330.34	
合计	68,831,093.87			40,198,874.67	3,549,709.33	36,649,165.34	

* 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	769,772,116.43	76,231,495.43	---	846,003,611.86
机器设备	1,675,921,328.00	2,965,084.93	320,000.00	1,678,566,412.93
电子设备	13,101,135.89	12,069,228.54	302,220.42	24,868,144.01
运输设备	32,065,636.03	371,688.30	146,157.64	32,291,166.69
其他设备	29,901,374.29	651,562.93	---	30,552,937.22
合计	2,520,761,590.64	92,289,060.13	768,378.06	2,612,282,272.71

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	105,282,684.36	12,284,681.87	104,790.54	117,462,575.69
机器设备	66,370,721.66	45,114,326.50	11,259.27	111,473,788.89
电子设备	6,243,614.41	2,230,551.44	271,998.38	8,202,167.47
运输设备	11,489,033.55	2,419,510.81	131,541.88	13,777,002.48
其他设备	13,618,106.43	892,783.67	---	14,510,890.10
合计	203,004,160.41	62,941,854.29	519,590.07	265,426,424.63
净值	2,317,757,430.23			2,346,855,848.08

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。

固定资产原值期末余额较上期余额增加 91,520,682.07 元，主要系本年控股子公司杭州宏华的数码印花产业化工程已完工，结转固定资产所致。

注释11. 工程物资

种 类	期末数	期初数
工程物资	1,571,634,047.74	188,832,139.72
合 计	1,571,634,047.74	188,832,139.72

工程物资系控股子公司华联三鑫购买的 PTA 工程物资，主要包括 PTA 装置、污水处理系统及锅炉等工程。

注释12. 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	22,355,637.80	---	---	---	22,355,637.80	募集资金项目	87.25%
二期PTA工程	1,977,330,000.00	1,798,470,923.18	13,471,709.51	---	---	1,811,942,632.69	自筹	91.63%
旧厂房装修工程 (上海申冠置业)*	10,000,000.00	45,811,897.73	---	---	5,661,642.62	40,150,255.11	自筹	56.62%
大厦楼面修理	---	282,864.33	---	282,864.33	---	---	自筹	---
喷射印花产业化工程	99,540,000.00	79,822,604.72	4,262,580.33	76,722,964.11	---	7,362,220.94	自筹	84.47%
锅炉房改造	---	---	386,095.13	---	---	386,095.13	自筹	---
新龙亚麻零星工程	---	373,935.70	5,000.00	---	---	378,935.70	自筹	---
合计		1,947,117,863.46	18,125,384.97	77,005,828.44	5,661,642.62	1,882,575,777.37		

* 此预算不含旧厂房购买成本。

注释13. 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	3,330,297.93	---	---	166,209.42	4,507,256.04	3,164,088.51	9.5年
土地使用权(华联三鑫)	股东投入	90,000,000.00	29,635,416.67	---	---	312,500.00	677,083.33	29,322,916.67	563个月
土地使用权(华业)	购买	10,645,300.00	5,323,978.10	---	---	354,843.36	5,676,165.26	4,969,134.74	7年
土地使用权(中联)	投资转入	3,180,702.00	2,105,810.95	---	---	370,585.86	1,445,476.91	1,735,225.09	6.5年
土地使用权(东吴)	购买	502,567.00	502,567.00	--	---	53,832.00	53,832.00	448,735.00	9.5年
PTA专利权	购买	66,432,276.15	62,557,060.04	---	1,761,836.43	3,306,931.84	7,182,147.95	57,488,291.77	107个月
基于网络分布式软装协同设计系统	购买	70,000.00	63,000.00	---	---	7,000.02	14,000.02	55,999.98	48个月
车位使用权	购买	340,170.00	148,568.00	---	---	34,017.00	225,619.00	114,551.00	21个月
停车位使用权	购买	152,000.00	60,804.04	---	---	12,665.20	103,861.16	48,138.84	1.5年
文档通系统软件	购买	300,000.00	220,000.00	---	---	30,000.00	110,000.00	190,000.00	38个月
财务软件	购买	15,500.00	6,200.12	---	---	1,549.98	10,849.86	4,650.14	1.5年
财务软件	购买	17,900.00	15,811.68	---	---	1,789.98	3,878.30	14,021.70	4.5年
OA软件系统	购买	220,000.00	113,666.57	---	---	22,000.02	128,333.45	91,666.55	25月
瑞星杀毒软件	购买	14,525.00	8,473.00	---	---	1,452.48	7,504.48	7,020.52	29月
安易会计软件	购买	13,500.00	9,225.00	---	---	1,350.00	5,625.00	7,875.00	35月
物业管理软件	购买	45,603.00	42,678.88	---	---	1,087.98	4,012.10	41,590.90	3.5年

软件（华联三鑫）	购买	3,962,732.99	3,309,064.16	240,000.00	---	393,939.97	807,608.80	3,155,124.19	52个月
喷头驱动技术	购买	250,000.00	---	250,000.00	---	25,000.01	25,000.01	224,999.99	57个月
数码喷印技术	购买	389,000.00	---	389,000.00	---	38,899.99	38,899.99	350,100.01	57个月
合计		184,223,120.69	107,452,622.14	879,000.00	1,761,836.43	5,135,655.11	21,027,153.66	101,434,130.60	

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6,018,491.54元，减少5.60%，主要系本期摊销所致。

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	45,000,000.00	RMB 45,000,000.00	45,000,000.00
小计	45,000,000.00		45,000,000.00
抵押借款	189,000,000.00	RMB 147,000,000.00	147,000,000.00
		USD3,580,000.00	28,730,668.67
小计	189,000,000.00		175,730,668.67
保证借款	917,655,000.00	RMB 1,233,440,000.00	1,233,440,000.00
	65,810,819.10	USD 3,000,000.00	23,949,979.33
小计	983,465,819.10		1,257,389,979.33
票据融资	726,419,100.00	RMB202,000,000.00	202,000,000.00
小计	726,419,100.00		202,000,000.00
合计	1,943,884,919.10		1,680,120,648.00

短期借款期末余额较上期余额减少263,764,271.10元，减少13.57%，主要系归还借款所致。

注释15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,093,634,811.15	677,435,541.19
商业承兑汇票	118,400,000.00	143,344,000.00
合 计	1,212,034,811.15	820,779,541.19

注释16. 应交税金

税 项	期末余额	期初余额	适用税率
增值税	-7,703,779.51	48,746,865.48	6%、17%
营业税	8,233,249.28	336,805.71	5%
城市维护建设税	701,613.72	19,061,396.73	1%、7%
企业所得税	6,784,976.96	3,085,883.61	15%、33%
个人所得税	923,349.44	575,415.99	
房产税	643,350.90	381.75	1.2%
土地使用税	---	2,331,786.35	
其他	13,402.37	111,140.04	
合 计	9,596,163.16	74,249,675.66	

注释17. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
借款利息	10,407,534.16	2,135,893.47	待结算
运输费	4,000,000.00	---	待结算
租赁费	---	458,500.00	
加工费	109,926.39	109,926.39	待结算
水电费	295,729.46	235,253.51	待结算
蒸汽费	348,255.03	626,938.69	待结算
装修费	25,458.02	130,000.00	待结算
奖金	---	148,200.00	待结算
其他	784,160.16	91,348.13	待结算
合 计	15,971,063.22	3,936,060.19	

预提费用期末余额较上期余额增加12,035,003.03元，增加305.76%，主要系预提的借款利息和运输费增加所致。

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	---		---
小计	---		---
抵押借款	25,000,000.00	RMB 830,000,000.00	830,000,000.00
小计	25,000,000.00		830,000,000.00
保证借款	1,841,181,140.00	RMB 3,011,181,140.00	3,011,181,140.00
小计	1,841,181,140.00		3,011,181,140.00
合 计	1,866,181,140.00		3,841,181,140.00

长期借款期末余额较上期余额增加1,975,000,000.00元，系借款增加所致。

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 39,656,390.35	39,656,390.35	
代管基金	无	---	---	RMB 1,588,614.06	1,588,614.06	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
合计		44,323,097.46	---		42,500,504.41	

注释20. 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	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
PTA销售	1,981,131,363.12	137,272,043.20	1,808,925,126.66	116,685,636.49
房地产销售及租金	148,344,734.75	27,892,992.89	82,063,717.11	14,990,366.49
数码印花系统	62,708,121.66	45,403,938.19	44,288,862.02	38,427,108.38
纺织漂染制品销售	---	14,524,279.56	---	16,829,781.14
其他销售	13,374,256.98	12,199,465.93	9,614,728.90	9,867,141.46
小计	2,205,558,476.51	237,292,719.77	1,944,892,434.69	196,800,033.96
公司内各业务分部互相抵销	---	---	---	---
合计	2,205,558,476.51	237,292,719.77	1,944,892,434.69	196,800,033.96

本公司前五名客户销售收入总额为820,929,017.12元，占全部销售收入的比例为37.22%。

主营业务收入本期数较上年同期数增加1,968,265,756.74元，增加829.47%，主营业务成本本期数较上年同期数增加1,748,092,400.73元，增加888.26%，主要系控股子公司华联三鑫2005年6月15日正式投产，到2005年6月底只有半个月的销售收入，而本期则为2006年1-6月共有6个月的销售收入，同时控股子公司华联置业开发的房地产项目“华联城市山林”本年6月开始销售，至2006年6月底实现销售收入123,199,959.43元。

主营业务收入和成本的地区分布

主营业务地区分类	2006年1-6月	
	营业收入	营业成本
华东	1,988,089,852.17	1,806,711,710.52
华南	158,172,716.74	91,059,751.42
国内其他地区	25,918,474.31	23,439,077.67
出口	33,377,433.29	23,681,895.08
小计	2,205,558,476.51	1,944,892,434.69
公司内各地区分部互相抵销	---	---
合计	2,205,558,476.51	1,944,892,434.69

注释21. 主营业务税金及附加

税种	2006年1-6月	2005年1-6月	计缴标准
营业税	9,932,928.45	1,622,448.38	经营收入的5%
城市维护建设税	1,182,541.81	22,661.76	流转税的7%
教育费附加	892,708.84	78,457.48	流转税的3%
其他	7,987.35	5,607.53	
合计	12,016,166.45	1,729,175.15	

注释22. 其他业务利润

其他业务类别	2006年1-6月	2005年1-6月
原材料销售	2,463,739.24	1,280,476.79
代收水电收入	-160,342.46	68,437.57
租金收入	94,744.00	---
技术服务收入	175,765.00	---
其他收入	46,057.00	454,295.75
合计	2,619,962.78	1,803,210.11

注释23. 财务费用

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	85,052,017.97	8,162,850.15
减：利息收入	16,818,300.66	1,359,788.65
汇兑损失	149,785.95	52,826.47
减：汇兑收益	7,742,590.94	599,456.01
手续费及其他	1,498,893.88	76,710.14
合计	62,139,806.20	6,333,142.10

财务费用本期数较上年同期数增加55,806,664.10元，增加881.18%，主要系控股子公司华联三鑫本期的财务费用为1-6月发生数，而上年同期只是6月15-30日半个月的发生数。

注释24. 投资收益

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
股票投资收益	10,612.00	-123,423.62
联营或合营公司分配来的利润	242,346.96	---
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-2,766,056.23	-1,776,500.95
股权投资差额摊销	-3,549,709.33	-3,944,584.19
股权投资转让收益	---	-10,002,661.34
合 计	-6,062,806.60	-15,847,170.10

注释25. 补贴收入

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
财政补贴	14,500,000.00	80,000.00
出口补贴	200,000.00	---
增值税退回	367,737.50	---
其他	---	295,086.35
合 计	15,067,737.50	375,086.35

补贴收入本期数较上年同期数增加14,692,651.15元，主要系控股子公司华联三鑫本期收到财政补贴款14,500,000.00元。

注释26. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
处理废料	62,855.00	---
违约金	27,962.77	59,835.00
其他	152,240.09	337,148.20
合计	243,057.86	396,983.20

2. 营业外支出

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
处置固定资产净损失	34,837.80	757,192.78
清算工资	---	2,137,476.00
捐赠支出	1,006,000.00	---
其他	309,450.66	178,297.27
合计	1,350,288.46	3,072,966.05

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
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
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	31.23%	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
深圳市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		上年同期数		定价政策
		金额	占本帐项比重	金额	占本帐项比重	
华联发展集团有限公司 *	房屋租赁	104.20	100%	101.40	100%	协议
华联发展集团有限公司 **	担保	45,060.00	100%	11,200.00	100%	协议

* 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。

(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	35,000,000.00
其他应收款	深圳市惠同特种纤维有限公司	往来款	8,552,949.77	8,564,949.77
其他应收款	宁海华联纺织有限公司	往来款	27,796,989.07	27,796,989.07
其他应收款合计			71,349,938.84	71,361,938.84

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
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

**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。

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 3,000万元
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 67,600万元
浙江华联三鑫石化有限公司为浙江南方控股集团有限公司下属公司担保 *	RMB 23,740万元
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 4,500万元

*以上担保系互保。

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	35,059.50万元	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. 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
处置固定资产产生的损益	-34,837.80	-29,089.56
各种形式的政府补贴	15,067,737.50	10,189,060.81
短期投资损益	10,612.00	7,887.62
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	-1,072,392.80	-958,448.10
非经常性损益合计	13,971,118.90	9,209,410.77
减：少数股东损益	7,160,042.68	4,791,536.20
非经常性损益净额合计	6,811,076.22	4,417,874.57

按各公司所得税率计算扣除所得税后影响。

附注12. 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	14.32%	14.49%	0.221	0.221
营业利润	6.00%	6.07%	0.093	0.093
净利润	2.20%	2.23%	0.034	0.034
扣除非经常性损益后的净利润	1.95%	1.97%	0.030	0.030

附注13. 资产减值准备明细表

2006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
一、坏账准备合计	36,130,242.95	329,749.40	271,265.25	36,188,727.10
其中：应收账款	16,816,205.35	---	271,265.25	16,544,940.10
其它应收款	19,314,037.60	329,749.40	---	19,643,787.00
二、短期投资跌价准备合计	81,786.54	---	81,786.54	---
其中：股票投资	81,786.54	---	81,786.54	---
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	14,104,953.35	---	---	14,104,953.35
其中：长期股权投资	14,104,953.35	---	---	14,104,953.35
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	---	---	---	---
八、委托贷款减值准备	---	---	---	---