

股票简称：华联控股 股票代码：000036 公告编号：2004-012

华联控股股份有限公司

二〇〇四年 半年度报告正文

董事长：

二〇〇四年八月二十七日

目 录

第一节	重要提示.....	01
第二节	公司基本情况.....	02
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	03
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	06
第五节	管理层讨论分析.....	07
第六节	重要事项.....	13
第七节	财务报告.....	14
第八节	备查文件.....	44

第一节 重要提示

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

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议；董事胡永峰、独立董事金立刚分别授权黄小萍董事、徐政旦独立董事出席会议，并全权行使表决权。。

本公司 2004 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长董炳根先生、总经理徐笑东先生、财务负责人苏秦先生声明：公司 2004 年半年度报告财务报告真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司简介：

1、 公司的法定名称：

中文名称：华联控股股份有限公司

英文名称：China Union Holdings LTD.

2、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华联控股

股票代码：000036

3、 公司联系地址：深圳市深南中路华联大厦 1103 室

邮政编码：518031

电 话：(0755) 83667257

传 真：(0755) 83667583

电子信箱：szhzhqgs@public.szptt.net.cn

4、 公司法定代表人：董炳根

5、 公司董事会秘书：任元卫

联系地址：上海市新华路 728 号华联发展大厦 12 层

电 话：(021) 62820000

传 真：(021) 62804989 邮政编码：200052

电子信箱：ryw@udcgroup.com

6、 公司选定信息披露报纸名称：《证券时报》和《中国证券报》

登载年报中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

7、 公司定期报告报告备置地点：公司证券部

二、 主要财务数据和指标：(单位：人民币元)

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	本报告期末比 年初数增减(%)
流动资产	2,190,575,034.10	2,828,207,494.38	-22.55
流动负债	1,539,152,003.88	2,065,684,609.62	-25.49
总资产	3,808,094,014.78	4,556,559,870.52	-16.43
股东权益(不含少数股东权益)	1,681,737,324.55	1,676,562,329.13	0.31
每股净资产	3.74	3.73	0.31
调整后的每股净资产	3.68	3.68	

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	本报告期比 上年同期增减(%)
净利润	2,701,435.71	44,384,706.45	-93.91
扣除非经常性损益后的净利润	-11,292,256.96	24,149,599.27	-
每股收益(全面摊薄)	0.006	0.123	-95.12
每股收益(加权平均)	0.006	0.123	-95.12
每股收益(按新股本计算)*	--	--	
净资产收益率(全面摊薄)	0.16%	3.80%	-3.64
净资产收益率(加权平均)	0.16%	3.89%	-3.73
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.48	-0.52	

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则》(第9号)要求编制的利润表附表如下：

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	10.51%	10.53%	0.393	0.393
营业利润	0.71%	0.72%	0.027	0.027
净利润	0.16%	0.16%	0.006	0.006
扣除非经常性损益后的净利润	-0.67%	-0.67%	-0.025	-0.025

扣除非经常性损益所涉及金额为 13,993,692.67 元，其中：

非经常性收入项目包括：财政综合扶持基金 4,994,635.17 元，出口商品贴息 733,733.23 元，处理固定资产净收益 555,125.48 元，处置被投资单位股权 6,900,875.60 元，其他 1,528,324.09 元。

非经常性支出项目包括：捐赠支出 191,626.00 元，罚款支出 39,263.50 元，其他 488,111.40 元。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、本公司报告期内股本结构未发生变动。

二、截止 2004 年 6 月 30 日，公司股东总人数为 67,430 人。

三、公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东姓名	报告期内股份增减变动	报告期末持股数量	占总股本比例（%）	股份性质
华联发展集团有限公司	0	180,476,835	40.15	发起人法人股
兴业证券股份有限公司	+6,898,746	6,898,746	1.53	流通 A 股
普丰证券投资基金	+2,747,672	2,747,672	0.61	流通 A 股
广东喜之郎集团有限公司	0	2,395,725	0.53	流通 A 股
广州合成纤维厂	0	1,905,750	0.42	定向募集法人股
陈红岩	+1,710,000	1,710,000	0.38	流通 A 股
金鑫证券投资基金	0	1,639,220	0.36	流通 A 股
华宝信托投资有限责任公司	-2,068,830	1,366,900	0.30	流通 A 股
谢红军	+234,790	1,080,000	0.24	流通 A 股
深圳市喜之郎食品有限公司	-316,974	1,031,722	0.23	流通 A 股

四、公司前十名流通股股东持股情况（单位：股）

股东姓名	报告期末持股数量	股份性质
兴业证券股份有限公司	6,898,746	流通 A 股
普丰证券投资基金	2,747,672	流通 A 股
广东喜之郎集团有限公司	2,395,725	流通 A 股

陈红岩	1,710,000	流通 A 股
金鑫证券投资基金	1,639,220	流通 A 股
华宝信托投资有限责任公司	1,366,900	流通 A 股
谢红军	1,080,000	流通 A 股
深圳市喜之郎食品有限公司	1,031,722	流通 A 股
广东证券股份有限公司	940,320	流通 A 股
广东粤财信托投资公司	902,000	流通 A 股

说明：

1、持有本公司 5%以上股份的股东华联发展集团有限公司,其持有的本公司股份在报告期内没有发生变化,也没有出现冻结和质押情况。

2、公司法人股东、法人股东与流通股股东之间不存在关联关系,不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中一致行动人的情况;未知流通股股东之间是否存在关系和是否存在属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

四、报告期内,公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、本公司董事、监事、高级管理人员均没有持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于 2004 年 6 月进行了第四届董事会、监事会和经营班子换届工作。经本公司 2004 年 6 月 18 日召开的 2003 年度股东大会选举产生第五届董事、监事,以及经公司第五届董事会第一次会议决议审议批准,聘任新一届经营班子成员,有关情况如下:

1、公司第五届董事会成员

董事会董事长:董炳根

副董事长：胡永峰、范炼，董事：黄小萍、桂丽萍、徐笑东

独立董事：徐政旦、金立刚、王燕波

2、公司第五届监事会成员

监事会召集人：丁跃，监事：李云、郑辟通。

3、新一届经营班子

总经理：徐笑东，副总经理：任元卫(兼董事会秘书)、陈善民，财务负责人：苏秦。

上述决议公告刊登于 2004 年 6 月 19 日《证券时报》和《中国证券报》。

第五节 管理层讨论分析

一、经营成果和财务状况分析

1、主要财务数据变动情况：(单位：元)

项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	增减(%)
总资产	3,808,094,014.78	4,556,559,870.52	-16.43
股东权益	1,681,737,324.55	1,676,562,329.13	+ 0.31
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	
主营业务收入	690,438,011.19	1,141,953,527.42	-39.54
主营业务利润	176,822,258.84	225,912,618.27	-21.73
净利润	2,701,435.71	44,384,706.45	-93.91
经营活动产生的现金流量净额	-214,148,406.64	-185,518,060.99	

公司报告期内实现主营业务收入69,043.80万元，比上年同期减少45,151.55万元，减少39.54%，其中，棉纱销售收入减少40,236.85万元，是由于控股子公司宁海华联受停电及改制的影响以及余姚华联本期不再纳入合并范围所致，房地产销售及租金收入减少11,663.66万元，是由于可供销售的房地产2003年已基本销售完毕。

公司报告期内实现主营业务利润 17,682.23 万元，比上年同期减少 4,909.03 万元，减少 21.73%，主要是由于本期销售收入比上年同期减少所致。

公司报告期内实现净利润 270.14 万元，比上年同期减少 4,168.33 万元，减少 93.91%，主要是由于本期主营业务利润减少所致，同时控股子公司波司登公司本期收到的补贴收入比上年同期大幅减少 3,273.59 万元，也是本公司利润下降的主要原因。

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为-21,414.84 万元，与上年同期相比，增加净支出 2,863.03 万元，本公司上半年经营活动产生的现金流量净额为负，而全年为正，主要是受控股子公司波司登公司季节性经营特点的影响。

总资产减少主要是往来款、存货减少以及余姚华联不再纳入合并范围所致；

股东权益增加主要是报告期内实现利润所致。

二、报告期内主要经营情况

公司主营业务为：名牌服装、棉纱等纺织产品和房地产开发业务等。

1. 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构没有发生重大变化

羽绒服装业务：服装业务主要是指波司登股份有限公司经营业务。2004 年 1-5 月*，波司登公司实现销售收入 49,483.28 万元，净利润-128.56 万元。受羽绒服装行业竞争激烈和需求萎缩的影响，羽绒服装内销售数量有所减少，经营形势日趋严峻。

花色纱业务：包括宁海华联纺织有限公司和余姚华联纺织有限公司经营的纺织品业务。报告期内，经公司第五届董事会第一次会议审议批准，同意公司对余姚华联公司进行资产重组，余姚华联公司实施资产重组后，根据资产重组协议，该公司交由深圳市华孚纺织控股有限公司承包经营。2004-2006 年，本公司收取固定收益分别 300 万元、400 万元和 400 万元。因此，报告期内公司不再将余姚华联公司纳入合并范围。宁海华联实现销售收入 6,607.27 万元，净利润-627.49 万元，主要是受浙江地区电力供应不足和国内棉花价格波动以及该公司实施改制等因素制约，严重影响了企业的正常生产。

房地产业：房地产业主要是深圳市华联置业集团有限公司经营业务。报告期内，置业公司实现销售收入 3,646.72 万元，与去年同期相比下降 74.37%，主要是可供销售的房地产已经销售完毕，近期正在开发的房地产项目尚未竣工销售所致。

高科技产业：以杭州宏华数码科技股份有限公司为主。报告期内，宏华数码公司实现销售收入 5,075.43 万元，与去年同期相比增长 65.90%。主要是宏华数码公

司研制开发喷射印花机，产品逐步得到客户青睐和市场认同，尤其是广告喷绘机，市场反映热烈，销量增长较快。该公司业务保持了较好增长势头。

(*注 :经公司第五届第二次会议审议通过 ,公司拟出售所持有的波司登公司 48% 股权 , 出售价格是以波司登公司截止 2004 年 5 月 31 日经审计的股东权益为依据 , 因此 , 本报告期波司登公司合并范围为 2004 年 1-5 月)。

2. 主营业务分行业、产品情况

单位 : (人民币 , 万元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
服装销售	49,483.28	35,170.26	28.92	5.86	3.86	1.36
棉纱销售	6,607.27	5,916.34	10.46	-85.90	-85.71	-1.17
数码喷射印花系统销售	5,075.43	3,734.85	26.41	65.90	77.16	-4.68
房地产销售及租金	3,528.84	1,862.24	47.23	-76.77	-82.28	16.40
纺织漂染制品销售	3,279.42	3,240.25	1.19	39.28	52.59	-8.62
其他销售	1,069.56	883.02	17.44	--	--	--
其中 : 关联交易金额	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00

3. 主营业务分销售地区情况

单位 : (人民币 , 万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东市场	26,231.61	-53.15
东北市场	5,683.31	-29.59
华北市场	5,878.71	- 3.77
华南市场	7,926.90	19.07
国内其他地区	10,924.05	-31.96
出口	12,399.22	-41.80

4. 公司不存在单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%) 的情况。

5. 报告期对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司出售所持有的余姚华联纺织有限公司 20%股权，本次出售为公司带来投资收益 690.08 万元。有关本次股权出售以及余姚华联纺织有限公司资产重组的详尽情况，查阅 2004 年 6 月 19 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》公告的公司五届一次董事会决议。

6. 经营中的问题与困难

(1) 目前，公司正处于产业结构大调整时期，公司拟出售所持有的波司登公司 48%股权，对下半年度业务收入等会产生一定影响；

(2) 棉价波动、浙江地区电力供应不足的影响，对下属宁海华联纺织有限公司下半年经营构成一定压力；

(3) 年产 45 万吨 PTA 项目的工程建设即将进入关键设备的安装阶段，任务重、工作量大，该项目对公司未来经营产生积极、深远的影响，项目的竣工建成后，将迅速提升公司盈利能力和发展后劲。

7. 下半年计划

(1) 重点抓好 PTA 工程建设工作，力争今年年底投料试车。围绕明这一中心目标，争创项目建设周期世界最短、确保项目的综合投资最低、运行成本最低。同时尽快部署和开展二期 PTA 工程项目的申报工作，抓住发展机遇，努力打造、壮大化工原材料产业，将其培育成为未来公司的核心产业和重要的利润来源。

(2) 按照公司“有进有退、加快产业结构调整”发展方针，为降低经营风险，集中资金与管理资源建设全国大型石化原材料基地，进一步提升本公司核心竞争力和可持续发展能力，公司拟将对纺织服装业务发展战略作出重大调整，积极寻求购买方或战略火作伙伴，拟出售羽绒服装业务资产和对棉纺企业资产、业务进行重组或整合。

(3) 房地产业是公司未来大力发展的产业之一。深圳市地铁将在 2004 年内建成开通，地铁“科技馆站”紧邻本公司深圳办公场所。本公司在地铁站中建有地下商场 3,070 平方米，另预留有地下车库(93 个车位)自营，该项目争取于 2004 年底前建成并销售。

在深圳南山开发“华联绿色家园”房地产项目，项目占地 8.3 万平方米，总建

筑面积 21 万平方米。该项目计划总投资 9.5 亿元，目前设计招投标工作已完成，建筑工程设计方案已获深圳市规划与国土资源部门审批，项目计划分两期滚动开发，整个项目开发周期为三年，力争于 2004 年内动工兴建。

(4)国家高新技术产业化—杭州宏华科技公司数码喷射印花技术示范工程项目于年初破土兴建，2003 年 6 月，完成了主楼 4 层和群楼 3 层工程，项目进展较为顺利。力争于 2005 年 3 月实现该项目的竣工建成，进一步壮大宏华数码生产规模，增强持续发展能力。

三、报告期内投资情况

1. 报告期内募集资金使用情况

2003 年 7 月，公司增发了 9,000 万股社会公众股 A 股，增发募集资金总额为 54,720 万元，扣除承销佣金等发行费用后实际募集资金 52,914.60 万元。根据公司《增发招股意向书》，本次增发计划募集资金 62,998 万元，拟按先后顺序投入以下 4 个项目：

(1)投资 52,500 万元组建宁波华联新材料技术有限公司，用于建设年产 33 万吨 PET、PBT 工程树脂项目；

(2)投资 2,700 万元增资余姚华联纺织有限公司，用于引进国外高档 OE 混色纱生产设备技改项目；

(3)投资 2,800 万元增资宁海华联纺织有限公司，用于引进气流纺纱机扩建高档精梳混色纱技改项目；

(4)投资 4,998 万元建设年产 6,500 吨深圳针织布项目。

由于本次增发实际募集资金数额低于公司的预期，实际募集资金不足以按原计划投资全部项目。根据《增发招股意向书》，上述第 2、3、4 个项目将由公司通过自筹资金组织实施，不作为本次增发实际募集资金投资项目，本次增发募集资金将仅用于投资“年产 33 万吨 PET、PBT 工程树脂项目”（以下简称“PET 项目”）。由于国内 PET 市场供过于求，对此项目将慎重考虑后再做最终决定。报告期内，该增发募集资金投资项目尚未正式实施。

2. 募集资金短期变更情况

2003 年 2 月, 公司实施“年产 45 万吨精对苯二甲酸(PTA)工程项目”(以下简称“PTA 项目”), 项目总投资 24.27 亿元, 注册资本金 9.71 亿元。公司投资 PTA 项目所需大量资金主要通过银行借款筹集。由于前期银行借款金额较大, 2003 年公司财务费用负担较重。为确保 PTA 项目的顺利实施, 减少财务费用支出, 提高募集资金使用效率, 公司决定在不影响 PET 项目正常投资进度的前提下, 2004 年 4 月 25 日, 经四届十四次董事会审议通过了《关于运用部分增发募股资金短期用于偿还银行借款的议案》, 同意公司利用 4.284 亿元增发募集资金短期用于偿还公司的银行借款, 还款期限不超过 6 个月。本次募集资金使用计划的短期调整, 为公司节省财务费用开支约 1,137 万元。

3. 报告期内非募集资金投资情况

经 2003 年 2 月 18 日本公司第一次临时股东大会审议批准, 本公司参与合资兴建“年产 45 万吨精对苯二甲酸(PTA)工程项目”。

该项目已由本公司及其他合资方合资设立的浙江华联三鑫石化有限公司投资实施, 项目所在地为浙江省绍兴县滨海经济开发区, 总投资 24.27 亿元, 注册资金 9.71 亿元, 首期资本金 5 亿元全部到位, 资本金以外的项目启动资金、流动资金等已全部落实, 并与银行签署了贷款协议。依据该项目可行性研究报告, 本项目建成后, 年均销售收入 232,324 万元, 销售利润 45,512 万元, 税后财务内部收益率 17.11%, 投资回收期 6.58 年(含建设期 28 个月)。

截至 2004 年 6 月底, 整个工程的基础设计工作已经结束, 详细设计基本完成, 设备采购工作全部完成, 主要设备已开始进场安装, 基础施工全部完成, 建构筑物完成了 80%以上, 材料采购和预销售工作已经开始。按照目前的项目建设速度, 预计 2004 年底试车投产。

该项目的建成投产, 对增加公司销售收入、提高经营业绩以及增强可持续发展能力等方面, 将产生积极、深远影响。

4. 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

由于公司主营纺织服装业务经营形势比较严峻, 受羽绒行业竞争加剧和棉

花价格大幅波动以及浙江地区电力供应不足等因素影响,预计公司 2004 年 1-9 月累计净利润与上年同期相比下降 50%以上。

第六节 重要事项

一、 公司治理实际情况

近年来,公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》及有关法规规章要求,进一步健全了法人治理结构,规范公司运作,公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务方面做到“五独立”,相互间不存在同业竞争。

自 2001 年 6 月起,公司建立了独立董事制度,独立董事人数已经达到董事会人数的三分之一,符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》的要求。

二、 公司 2004 年半年度利润分配预案:不分配,不转增。

三、 报告期内没有实施过利润分配方案、公积金转增股本或配股方案。

四、 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

六、 报告期内董事、监事、高级管理人员换届情况详见第四节“董事、监事及高级管理人员情况”内容。

七、 关联公司往来事项详见财务报告附注 7。

八、 公司报告期内发生或以前期间发生但持续到本报告期内的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项,以及该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

报告期内,公司出售所持有的余姚华联纺织有限公司 20%股权,本次出售为公司带来投资收益 690.08 万元。有关本次股权出售以及余姚华联纺织有限公司资产重组的详尽情况,查阅 2004 年 6 月 19 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》公告

的公司五届一次董事会决议。

九、 重大合同及履行

1. 报告期内,不存在公司托管、承包、租赁其他公司资产情况,其他公司托管、承包、租赁本公司公司资产的事项如下:

经公司五届一次董事会审议批准,同意公司与深圳市华孚纺织控股有限公司签署了《关于对余姚华联纺织有限公司进行股权重组以及加强业务合作的协议》。根据该协议,在实施股权重组后,余姚华联公司交由深圳市华孚纺织控股有限公司承包经营,承包期为三年,自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。本公司收取固定收益为:2004 年 300 万元、2005 年 400 万元和 2006 年 400 万元。详尽情况查阅 2004 年 6 月 19 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》公告。

2. 担保合同及履行详见财务报告中附注 11。

公司独立董事认为,在公司目前对外担保事项中:

(1)为控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司担保91,800万元,占公司对外担保总额的83.26%。该公司目前正在动工兴建的年产45万吨PTA项目,该项目总投资为24.27亿元,资金需求量较大;根据合作协议,PTA项目资本金9.71亿元以外的银行借款将由各方股东按照出资比例担保获取。PTA项目发展前景看好,预计于2004年底试车投产,为华联三鑫公司提供担保不会对公司造成负面影响。

(2)公司持有深圳中冠纺织染股份有限公司28%股权,为其第一大股东。2003年,该公司总资产为39,034万元,负债总额7,398万元,资产负债率仅为18.95%,为其担保2,500万元,主要是解决该公司日常正常流动资金周转,该担保事项不存在风险且是可以控制。

公司目前发生的对外担保事项履行了公司章程规定的决策程序,对外担保对象均为具有控制权的下属子公司,其担保风险是可以控制的。公司对外担保事项是基于产业结构调整时期以及拓展、打造化工原材料核心产业的需要,有利于促进公司持续稳定发展壮大。

3. 报告期内不存在发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况

4. 重大合同

经 2004 年 5 月 8 日波司登公司股东大会审议批准,波司登公司以截至 2003 年

12 月 31 日经审计的未分配利润向全体股东分配股利 333,218,572 元，公司应收股利 159,944,914.56 元，该利润分配方案尚未实施。

同时考虑到波司登公司日常经营活动中的资金需求，2004 年 5 月 8 日本公司与波司登公司签署了《关于支付应付股利的协议》，同意波司登公司自 2004 年 10 月 1 日起至 2005 年 12 月底的 15 个月内分如下六期向公司支付该笔应付股利：

第一期：2004 年 10 月 1 日，金额：人民币 26,657,485.76 元。

第二期：2004 年 12 月 30 日，金额：人民币 26,657,485.76 元。

第三期：2005 年 4 月 1 日，金额：人民币 26,657,485.76 元。

第四期：2005 年 7 月 1 日，金额：人民币 26,657,485.76 元。

第五期：2005 年 10 月 1 日，金额：人民币 26,657,485.76 元。

第六期：2005 年 12 月 30 日，金额：人民币 26,657,485.76 元。

为保障本公司如期收取应付股利，在未全额支付完上述应付股利之前，波司登公司将其本部所拥有的全部建筑物、构筑物和机器设备作为担保物抵押予本公司。上述资产的抵押担保登记手续正在办理之中。

十、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十、 报告期内公司续聘深圳大华天诚会计师事务所为 2004 年财务审计机构。

第七节 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	2004.6.30		2003.12.31	
	合 并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	587,619,373.32	277,646,811.50	894,395,533.82	324,588,992.68
短期投资	1,494,252.38	1,214,112.46	2,373,809.19	1,236,713.19
应收票据	32,935,146.98	-	66,708,311.84	-
应收股利	31,350,000.00	203,583,633.52	-	39,887,341.92
应收利息	-	-	-	-
应收账款	176,893,412.56	-	332,099,922.90	-
其他应收款	106,903,696.04	173,716,634.15	108,416,283.84	105,387,531.77
预付账款	228,801,159.86	-	132,256,028.80	-
应收补贴款	844,578.81	-	39,961,035.64	-
存货	1,013,134,153.26	-	1,248,456,845.40	-
待摊费用	10,599,260.89	-	3,539,722.95	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,190,575,034.10	656,161,191.63	2,828,207,494.38	471,100,579.56
长期投资：				
长期股权投资	546,894,274.86	1,048,793,064.23	486,741,768.34	1,253,789,631.25
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	546,894,274.86	1,048,793,064.23	486,741,768.34	1,253,789,631.25
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	1,204,760,535.95	62,141,528.31	1,450,174,903.43	61,979,328.31
减：累计折旧	411,465,317.55	26,588,292.69	496,555,381.39	25,782,274.04
固定资产净值	793,295,218.40	35,553,235.62	953,619,522.04	36,197,054.27
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	793,295,218.40	35,553,235.62	953,619,522.04	36,197,054.27
工程物资	9,196.30	-	9,196.30	-
在建工程	74,424,672.01	-	57,014,531.52	-
固定资产清理	-1,333,230.35	-	-8,000.00	-
固定资产合计	866,395,856.36	35,553,235.62	1,010,635,249.86	36,197,054.27
无形资产及其他资产：				
无形资产	202,224,728.24	3,828,926.19	228,664,141.18	3,995,135.61
长期待摊费用	2,004,121.22	-	2,311,216.76	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	204,228,849.46	3,828,926.19	230,975,357.94	3,995,135.61
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,808,094,014.78	1,744,336,417.67	4,556,559,870.52	1,765,082,400.69

华联控股股份有限公司
资产负债表（续表）

单位：（人民币）元

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

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华联控股股份有限公司 利润及利润分配表

单位：(人民币)元

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

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华联控股股份有限公司 现金流量表

单位：(人民币)元

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

华联控股股份有限公司
现金流量表(续表)

单位:(人民币)元

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

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

华联控股股份有限公司
资产减值准备明细表
2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

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

利润表补充资料

单位：人民币万元

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
1、出售、处置部门或投资单位所得收益	690.08	0
2、自然灾害发生的损失	0	0
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	0	0
5、债务重组损失	0	0
6、其他	0	0

华联控股股份有限公司

会计报表附注

2004 年 6 月 30 日

除特别说明，以人民币元表述

附注1．公司简介

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

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

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

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

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

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

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

附注2．主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计期间

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

(3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

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

(5) 外币业务核算方法

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

(6) 现金及现金等价物的确定标准

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

(7) 短期投资

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

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

(8) 坏账核算

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

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征不能收回的应收款项。

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

账龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的1%计提

账龄1 - 2年的，按其余额的2%计提

账龄2 - 3年的，按其余额的3%计提

账龄3 - 4年的，按其余额的50%计提

账龄4 - 5年的，按其余额的70%计提

账龄5年以上的，按其余额的100%计提

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

(9) 存货计价

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

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；公司存货采用永续盘存

制；生产成本按完工百分比法在完工产品和在产品之间进行分配；低值易耗品和包装物采用五五摊销法。

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

(10)长期投资

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

(11)固定资产计价及累计折旧

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

固定资产减值准备按单项资产计提。

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

资产类别	折旧年限			年折旧率		
	母公司	波司登	宁海华联	母公司	波司登	宁海华联
房屋建筑物	40年	20年	20年	2.25%	4.5%	4.5%
机器设备	14年	10年	10年	6.43%	9%	9%
电子设备	10年	5年	5年	9%	18%	18%
运输设备	12年	5年	8年	7.50%	18%	11.25%
其他设备	10年	5年	5年	9%	18%	18%

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

(12)在建工程

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

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

(13) 借款费用：

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

(14)无形资产计价和摊销方法

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

a. 土地使用权按30-50年摊销

b. 商标使用权按10年摊销

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

(15)长期待摊费用

长期待摊费用的摊销期限如下：

杭州宏华数码科技股份有限公司的其他递延支出摊销期限为10年。

深圳华业纺织染有限公司的电力增容费及电话初装费摊销期限为10年。

其余长期待摊费用摊销期限为5年。

(16)收入确认原则

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

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

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

(17)所得税的会计处理方法：

公司所得税率详见附注3，公司所得税的会计处理采用应付税款法。

(18)合并会计报表的编制基础

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

附注3．税项

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

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

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

附注 4 .主要控股子公司

控股公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	初始投资额	持股比例
深圳市华联置业集团有限公司	房地产	6,600万	国内商业、房地产开发经营	120,045,541.21	68.70%
深圳华业纺织染有限公司	纺织	2,534万	纺织品生产经营	51,178,355.68	74.98%
杭州宏华数码科技股份有限公司*	软件	3,208.98万	计算机软件系统	16,400,000.00	37.438%
波司登股份有限公司**	纺织服装	11,180万	服装、羽绒制品生产及销售	117,150,000.00	48%
深圳新龙亚麻纺织漂染有限公司	纺织	1,176万	加工、生产经营麻类纱、布	9,928,800.00	74.91%
余姚华联纺织有限公司***	纺织	4,158.72万	棉纱、棉布、服装、纤维制成品的制造、加工	40,680,000.00	70%
宁海华联纺织有限公司	纺织	5,600万	纺织、服装、制造、加工	66,415,000.00	95%
浙江华联三鑫石化有限公司****	石化	50,000万	生产、加工、销售精对苯二甲酸及聚脂切片等	255,000,000.00	51%

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

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

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

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

****浙江华联三鑫石化有限公司尚在基建阶段，故本公司未将其纳入合并范围。

附注5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释1. 货币资金

种 类	币种	原币余额	折算汇率	期末数	期初数
现 金	人民币	4,519,719.32	1.0000	4,519,719.32	6,663,505.24
	港币	6,942.73	1.0609	7,365.54	13,047.08
	美元	1,251.21	8.2766	10,355.76	10,355.89
小 计				4,537,440.62	6,686,908.21
银行存款	人民币	265,697,758.16	1.0000	265,697,758.16	481,209,104.32
	港币	15,767,041.10	1.0609	16,727,253.90	12,681,377.22
	美元	4,545,739.47	8.2766	37,623,267.30	86,900,974.64
	日圆	1,187,088.00	0.07479	88,782.00	---
	欧元	48,600.51	10.0738	489,591.82	502,191.30
小 计				320,626,653.18	581,293,647.48
其他货币资金	人民币	262,455,279.52	1.00000	262,455,279.52	306,414,978.13
小 计				262,455,279.52	306,414,978.13
合 计				587,619,373.32	894,395,533.82

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

注释 2. 短期投资

(1) 明细如下：

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

(2) 股票投资：

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

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

注释 3. 应收票据

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

注释 4. 应收账款

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

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

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

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

注释 5. 其他应收款

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

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

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

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

注释 6. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	余额	占该账项金额比例	余额	占该账项金额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	226,254,808.30	98.89	127,712,690.23	96.57
一年以上至二年以内	1,140,504.80	0.50	3,958,017.57	2.99
二年以上至三年以内	333,190.00	0.14	585,321.00	0.44
三年以上	1,072,656.76	0.47	---	---
合计	228,801,159.86	100.00	122,761,838.93	100.00

注释 7. 应收补贴款

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

注释 8. 存货及存货跌价准备

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

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

注释 9. 长期投资

(1) 明细列示如下：

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

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

I. 成本法核算的股票投资

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

b. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
宁波跃龙经济开发股份有限公司 *	无	24.70%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
宁海电力发展有限公司	无	6.25%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
宁海棉纺织销售公司 **	无	50.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
宁海宾馆	无	5.00%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---
浙江省纺织品股份有限公司	无	0.26%	1,161,518.25	1,161,518.25		1,161,518.25	---
上海华顺投资管理有限公司	无	5.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
河南华淇镁业有限公司	无	15.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
深圳市华联发展投资有限公司	无	5.00%	3,200,000.00	3,200,000.00	---	---	3,200,000.00
深圳市惠中实业有限公司	无	10.00%	1,00,000.00	1,00,000.00			100,000.00
余姚华联纺织有限公司	无	5.00%	2,260,000.00	---	2,260,000.00	---	2,260,000.00
深圳中联丝绸有限公司 印染服装厂***	无	60.00%	4,216,230.38	4,216,230.38	---	---	4,216,230.38
常熟市农村商业银行	2001.11-无期限	1.00%	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	---	3,000,000.00
常熟市昆承中学	2002.3-无期限	5.70%	1,000,000.00	1,000,000.00	--	---	1,000,000.00
济南人民大润发商业有限公司****	2004.1-2030.3	25.00%	25,000,000.00	---	25,000,000.00	---	25,000,000.00
余姚华联纺织有限公司	无	70.00%	40,680,000.00	---	38,796,497.59	---	38,796,497.59
河南华业纺织染有限公司	15年	62.80%	39,619,813.37	25,847,646.88	---	105,061.50	25,742,585.38
小计			139,237,562.00	55,525,395.51	68,056,497.59	2,266,579.75	121,315,313.35

*宁波跃龙经济开发股份有限公司按成本法核算。

**宁海棉纺织销售公司持股比例为50%，但无实质控制权，按成本法核算。

***深圳中联丝绸有限公司印染服装厂为深圳中联丝绸有限公司与他人合作建厂。

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

II. 权益法核算的其他股权投资

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

*深圳市惠中实业有限公司没有经营业务，准备注销，未纳入合并报表范围。

**浙江华联三鑫石化有限公司现处于前期建设阶段，本期未纳入合并报表范围。

c. 减值准备的变化情况

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

d. 股权投资差额

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

* 均为初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益的差额。

注释 10. 固定资产及累计折旧

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

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	179,120,857.05	13,075,880.46	30,314,136.76	161,882,600.75
机器设备	243,744,152.96	13,094,523.53	84,159,931.62	172,678,744.87
电子设备	3,466,819.08	1,056,817.75	---	4,523,636.83
运输设备	30,737,658.46	3,713,873.17	1,725,527.82	32,726,003.81
其他设备	39,485,893.84	2,956,479.38	2,788,041.93	39,654,331.29
合计	496,555,381.39	33,897,574.29	118,987,638.13	411,465,317.55
净值	953,619,522.04			793,295,218.40

本公司本期固定资产的可收回金额高于账面价值，不需计提固定资产减值准备。

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

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

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

注释11. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
波司登ERP项目	7,627,500.00	5,086,998.00	928,502.00	---	---	6,015,500.00	自筹	78.87%
波司登其它工程		10,457.00	---	10,457.00	---	---	自筹	
上海华联发展大厦装修改造工程	35,000,000.00	33,834,812.68	4,965,846.00	---	---	38,800,658.68	自筹	110.86%

余姚华联 技改工程		2,077,467.99	---	---	2,077,467.99	---		
锅炉改造		377,450.00	153,000.00	--	---	530,450.00	自筹	
制线		---	188,110.00	---	---	188,110.00	自筹	
宁海华联 集资房	2,800,000.00	3,660,980.67	1,600,708.00	---	---	5,261,688.67	自筹	187.92%
宁海华联 其他工程	1,700,000.00	1,338,257.22	523,124.90	1,265,953.49	---	595,428.63	自筹	
数码喷射 印花产业 化工程	99,540,000.00	10,358,885.44	12,350,481.87	---	---	22,709,367.31	自筹	22.81%
智能监控 系统	100,000.00	147,127.90	---	---	---	147,127.90	自筹	147.13%
新龙亚麻 工程		289,037.50	54,246.20	---	---	343,283.70	自筹	
合计	146,767,500.00	57,181,474.40	20,764,018.97	1,276,410.49	2,077,467.99	74,591,614.89		

本期无借款费用资本化。

在建工程减值准备如下：

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

注释 12. 无形资产

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

本公司无形资产的可收回金额高于帐面价值，不需计提无形资产减值准备。

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

注释13. 长期待摊费用

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

注释14 . 短期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
信用借款	169,300,000.00	RMB261,000,000.00	261,000,000.00
小计	169,300,000.00		261,000,000.00
抵押借款	104,700,000.00	RMB 28,000,000.00	28,000,000.00
	4,966,200.00	USD600,000.00	4,966,200.00
小计	109,666,200.00		32,966,200.00
保证借款	234,200,000.00	RMB 203,000,000.00	203,000,000.00
小计	234,200,000.00		203,000,000.00
质押借款	40,490,000.00	RMB 450,000.00	450,000.00
小计	40,490,000.00		450,000.00
合 计	553,656,200.00		497,416,200.00

注释 15. 应付票据

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

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

注释 16. 应交税金

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

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

注释17. 其他应交款

项目	期末金额	计缴标准
教育费附加	1,112,844.78	流转税应交税额的3%
防洪基金	1,083,535.00	
建农基金	3,019,936.00	
物价调节基金和粮食风险基金	1,111,376.00	销售收入的0.2%
其他	2,487,402.47	
合计	8,815,094.25	

注释 18. 预提费用

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

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

注释19. 一年内到期的长期负债

a. 一年内到期的长期借款

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

注释20. 长期借款

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

注释 21. 长期应付款

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

注释 22. 专项应付款

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

注释 23. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	2004年1-6月		2003年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装销售	494,832,787.00	351,702,582.00	467,448,109.85	338,633,621.74
棉纱销售	66,072,673.39	59,163,445.09	468,441,158.36	413,948,190.97
数码喷射印花系统销售	50,754,313.09	37,348,517.04	30,594,188.31	21,081,417.95
房地产销售及租金	35,288,433.21	18,622,354.13	151,925,038.57	105,084,595.78
纺织漂染制品销售	32,794,162.67	32,402,512.90	23,545,032.33	21,234,686.32
其他销售	10,695,641.83	8,830,163.96	---	---
小计	690,438,011.19	508,069,575.12	1,141,953,527.42	899,982,512.76
公司内各业务之间互相抵销	---	---	---	---
小计	690,438,011.19	508,069,575.12	1,141,953,527.42	899,982,512.76

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

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

主营业务收入和成本的地区分布

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

注释 24. 主营业务税金及附加

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

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

注释 25. 其他业务利润

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

注释 26. 财务费用

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

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

注释 27. 投资收益

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

注释 28. 补贴收入

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
财政综合扶持基金	15,530,582.00	49,583,928.15
出口商品贴息	1,391,680.06	1,412,544.19
其他	362,328.00	1,876,000.00
合计	17,312,853.25	52,872,472.34

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

注释 29. 营业外收支

1. 营业外收入

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

2. 营业外支出

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

附注6. 母子公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

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

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

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

附注 7. 关联方关系及其交易

（一）不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳市华联发展投资有限公司	同一控股公司

（二）存在控制关系的关联方

1. 存在控制关系的关联方明细

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

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

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

(三)关联公司往来(单位:元)

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

附注8.或有事项

本公司在本报告期内,无或有事项。

附注 9. 承诺事项

本公司在本报告期内,无承诺事项。

附注10.资产负债表日后事项中的非调整事项

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

附注11.其他重要事项

本公司的担保事项如下:

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

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

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

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

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

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

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

第八节 备查文件

公司备有完备、完整的下列文件供股东查阅：

- 一、 载有董事长亲笔签署的半年度报告正文。
- 二、 载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报告；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 公司章程文本。

华联控股股份有限公司

二〇〇四年八月二十七日