

股票简称：华联控股 股票代码：000036 公告编号：2007-22

# 华联控股股份有限公司

## 二〇〇七年半年度报告全文

二〇〇七年八月二十九日

## 目 录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 重要提示.....           | 01 |
| 第二节 | 公司基本情况.....         | 02 |
| 第三节 | 股本变动和股东持股情况.....    | 04 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 06 |
| 第五节 | 管理层讨论与分析.....       | 07 |
| 第六节 | 重要事项.....           | 10 |
| 第七节 | 财务报告.....           | 15 |
| 第八节 | 备查文件.....           | 55 |

### 第一节 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司 2007 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 2007 年半年度财务报告真实、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 2008 号华联大厦 1103 室

电 话：( 0755 ) 83667450

传 真：( 0755 ) 83667583

邮政编码：518031

电子信箱：hlkg000036@udcgroup.com

4、公司法定代表人：董炳根

5、公司董事会秘书：孔庆富      证券事务代表：沈 华

联系地址：深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1103 室

电 话：( 0755 ) 83667450      83667257

传 真：( 0755 ) 83667583      邮政编码：518031

电子信箱：kqf@udcgroup.com      shenh@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)

| 财务指标            | 2007 年 6 月 30 日   | 2006 年 12 月 31 日  |                   | 增减变动    |         |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|---------|
|                 |                   | 调整前               | 调整后               | 调整前     | 调整后     |
| 总资产             | 13,022,665,956.97 | 11,993,273,598.74 | 11,978,423,788.47 | 8.58%   | 8.72%   |
| 股东权益(不含少数股东权益)  | 1,906,498,806.08  | 1,888,277,199.07  | 1,875,058,193.78  | 0.96%   | 1.68%   |
| 每股净资产           | 1.70              | 1.68              | 1.67              | 1.19%   | 1.80%   |
|                 | 2007 年 1-6 月      | 2006 年 1-6 月      |                   | 增减变动    |         |
|                 |                   | 调整前               | 调整后               | 调整前     | 调整后     |
| 营业利润            | 64,520,749.44     | 104,162,459.83    | 101,649,362.56    | -38.06% | -36.53% |
| 利润总额            | 63,773,836.62     | 112,060,160.13    | 115,786,052.43    | -43.09% | -44.92% |
| 净利润             | 31,614,869.40     | 38,275,449.50     | 41,300,054.09     | -17.40% | -23.45% |
| 扣除非经常性损益后的净利润   | 23,107,015.45     | 33,857,574.93     | 36,882,179.52     | -31.75% | -37.35% |
| 基本每股收益          | 0.03              | 0.03              | 0.04              | 0       | -25.00% |
| 稀释每股收益          | 0.03              | 0.03              | 0.04              | 0       | -25.00% |
| 净资产收益率          | 1.66%             | 2.20%             | 2.40%             | -0.54%  | -0.74%  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 503,717,570.15    | 87,677,312.92     |                   | 474.51% |         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.45              | 0.08              |                   | 462.50% |         |

## 2、扣除非经常性损益所涉及金额为 8,507,853.78 元，具体如下：

| 性质或内容         | 扣除所得税影响后金额   |
|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的损益 | 8,799,687.79 |
| 其他营业外收支净额     | -527,496.20  |
| 非经常性损益合计      | 8,272,191.59 |
| 减：少数股东损益      | -235,662.36  |
| 非经常性损益净额合计    | 8,507,853.95 |

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、报告期内股本结构变动

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减(+,-) |    |       |    |    | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|----|----|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 355,773,962   | 31.66% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 355,773,962   | 31.66% |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 355,773,962   | 31.66% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 355,773,962   | 31.66% |
| 其中：        |               |        |             |    |       |    |    |               |        |
| 境内法人持股     | 355,766,775   | 31.66% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 355,766,775   | 31.66% |
| 境内自然人持股    | 7,187         | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 7,187         | 0.00%  |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 其中：        |               |        |             |    |       |    |    |               |        |
| 境外法人持股     | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 768,113,750   | 68.34% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 768,113,750   | 68.34% |
| 1、人民币普通股   | 768,113,750   | 68.34% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 768,113,750   | 68.34% |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 4、其他       | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 三、股份总数     | 1,123,887,712 | 100%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 1,123,887,712 | 100%   |

二、截止 2007 年 6 月 30 日，公司股东总人数为 175,098 人。

三、公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

#### 1、前十名股东持股情况

单位：股

| 股 东 名 称           | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 备注  |
|-------------------|------|---------|-------------|-------------|-----|
| 华联发展集团有限公司        | 法人股  | 31.23   | 351,002,400 | 351,002,400 | 注 1 |
| 融通深证 100 指数证券投资基金 | 其他   | 0.83    | 9,294,294   | 0           |     |
| 广州合成纤维公司          | 其他   | 0.42    | 4,764,375   | 4,764,375   | 注 2 |
| 嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 其他   | 0.25    | 2,774,700   | 0           |     |

|                           |    |      |           |   |  |
|---------------------------|----|------|-----------|---|--|
| 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金  | 其他 | 0.20 | 2,303,380 | 0 |  |
| 张碧峰                       | 其他 | 0.19 | 2,170,000 | 0 |  |
| 大成沪深 300 指数证券投资基金         | 其他 | 0.19 | 2,166,171 | 0 |  |
| 传统 - 普通保险产品 -005L-CT001 深 | 其他 | 0.17 | 1,855,640 | 0 |  |
| 北京时态方位广告有限公司              | 其他 | 0.14 | 1,597,900 | 0 |  |
| 林锦霞                       | 其他 | 0.13 | 1,415,350 | 0 |  |

公司有限售条件股东共有两户，其限售条件如下：

注 1、华联发展集团有限公司承诺：其持有的股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让，目前尚在履约中。

注 2、广州合成纤维公司承诺：其持有的股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让，持有的股份已经限售期满，但尚未办理解冻手续。

## 2、公司前十名无限售条件股东持股情况（单位：股）

| 股东名称                     | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类   |
|--------------------------|-------------|--------|
| 融通深证 100 指数证券投资基金        | 9,294,294   | 人民币普通股 |
| 嘉实沪深 300 指数证券投资基金        | 2,774,700   | 人民币普通股 |
| 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 2,303,380   | 人民币普通股 |
| 张碧峰                      | 2,170,000   | 人民币普通股 |
| 大成沪深 300 指数证券投资基金        | 2,166,171   | 人民币普通股 |
| 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深 | 1,855,640   | 人民币普通股 |
| 北京时态方位广告有限公司             | 1,597,900   | 人民币普通股 |
| 林锦霞                      | 1,415,350   | 人民币普通股 |
| 深圳市永泰投资有限公司              | 1,400,000   | 人民币普通股 |
| 许清端                      | 1,259,210   | 人民币普通股 |

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)公司有限售条件股东与无限售条件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；未知无限售条件股东之间是

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。

(3) 公司不存在战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。

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、高级管理人员除独立董事徐政旦(于 2007 年 6 月 29 日任期届满)持有本公司股票 7,178 股外，其他人员没有持有本公司股票。

二、报告期内本公司董事、监事、高级管理人员变更情况

鉴于公司第五届董事会、监事会及经营班子已任期届满，公司报告期内进行了董事会、监事会及经营班子换届工作。经公司于 2007 年 6 月 29 日召开的 2006 年度股东大会选举产生新一届董事会、监事会及经营班子成员如下：

##### 1、董事会

董事会董事 9 人：董炳根、胡永峰、范炼、黄小萍、桂丽萍、徐笑东、马忠智、高雯瑜、凌郢。经 2007 年 6 月 29 日召开的公司第六届董事会第一次会议审议，选举董炳根先生为公司第六届董事会董事长、胡永峰先生、范炼女士为公司副董事长。

##### 2、监事会

监事会监事 3 人：丁跃、李云、郑辟通(职工监事)，经 2007 年 6 月 29 日召开的公司第六届监事会第一次会议审议，选举丁跃先生为公司第六届监事会监事会召集人。

##### 3、经营班子

经公司于 2007 年 6 月 29 日召开的第六届董事会第一次会议审议通过，聘任徐笑东先生担任公司总经理职务、陈善民先生为副总经理、孔庆富先生为董事会秘书、总经理助理、苏秦先生为财务部经理。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内主要经营情况

公司主营业务为：化工新材料、房地产开发业务等。

#### 1. 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构情况

石化产业：主要是指浙江华联三鑫石化有限公司(本公司占有 51%股权，以下简称“华联三鑫公司”)经营业务。报告期内，华联三鑫公司实现销售收入 272,891.94 万元，净利润 1,279.20 万元。

报告期内，华联三鑫公司一、二期 PTA 装置设备运行正常，产销平衡。上半年国际国内石油价格的持续上涨及大幅波动，严重影响了 PTA 产品的盈利能力，PTA 项目经营仍承受较大经营压力。

房地产业：房地产业主要是指深圳市华联置业集团有限公司(本公司占有 68.70%股权，以下简称“华联置业公司”)经营业务。报告期内，华联置业公司实现销售收入 15,347.78 万元，净利润 3,793.94 万元。

报告期内，华联置业公司开发位于深圳南山的“华联城市山林花园”，项目总建筑面积 27 万平方米，分两期滚动开发。一期项目于 2007 年 1 月销售完毕，华联城市山林花园二期工程总建筑面积超过 13 万平方米，由地下车库和六栋 10 个单元高层住宅组成。目前二期工程总体进展顺利，各项工作有条不紊地向前推进。截止到 2007 年 6 月 30 日，各栋主体标准层工程均已施工到 20 层以上，2007 年 8 月份可以全面封顶。

由杭州华联置业有限公司开发的“UDC 时代”项目，计划分三期进行开发，该项目位于钱江新城中心区，总建筑面积约 26.8 万平方米，是集商务写字楼、国际公馆、白金酒店为一体国际商务建筑综合体。首期项目为“UDC 世界中心”，目前已全面进入工程建设阶段。“UDC 时代”商务写字楼“UDC 世界中心”为两幢 137.5 米超高层建筑，成双塔型。项目总占地面积 15,506 平方米，总建筑面积超过 12 万平方米，地上 32 层，地下二层，设三层裙房。

## 二、 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           | 2007 年 6 月 30 日   | 2006 年 12 月 31 日  | 增减(%)   |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 总资产           | 13,022,665,956.97 | 11,978,423,788.47 | 8.72%   |
| 归属于母公司        |                   |                   |         |
| 所有者权益         | 1,906,498,806.08  | 1,875,058,193.78  | 1.68%   |
|               | 2007 年 1-6 月      | 2006 年 1-6 月      | 增减(%)   |
| 营业收入          | 2,896,195,478.25  | 2,208,178,439.29  | 31.16%  |
| 营业利润          | 64,520,749.44     | 101,649,362.56    | -36.53% |
| 归属于母公司        |                   |                   |         |
| 所有者的净利润       | 31,614,869.40     | 41,300,054.09     | -23.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额 |                   |                   |         |
|               | 503,717,570.15    | 87,677,312.92     | 474.51% |

报告期内,公司实现营业收入 289,619.55 万元,比上年同期增加 68,801.70 万元,增长 31.16%,主要原因是华联三鑫公司二期 PTA 项目自 2007 年 5 月正式投产,产量规模扩大所致。

报告期内,公司实现营业利润 6,452.07 万元,比上年同期减少 3,712.87 万元,下降 36.53%,主要是华联三鑫公司受油价上涨及波动影响,PTA 原材料成本增加所致。本期公司合并报表的毛利率为 9.00%,其中,PTA 的毛利率为 6.18%,房地产销售及租金的毛利率为 55.20%。公司合并报表的毛利率比上年同期下降 2.92 个百分点,主要是本期华联三鑫公司 PTA 销售的毛利率比上年同期有所下降。

报告期内,公司归属于母公司所有者的净利润为 3,161.49 万元,比上年同期有所下降,下降的幅度为 23.45%,但公司货款回收情况良好,报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 50,371.76 万元,比上年同期增加 41,604.03 万元。

期末,公司总资产为 1,302,266.60 万元,与年初相比变动不大。

## 2. 主营业务分行业、产品情况

单位：(人民币，万元)

| 分行业       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率<br>(%) | 收入比上年同期增<br>减(%) | 成本比上年同期增<br>减(%) | 毛利率比上年同期<br>增减(%) |
|-----------|------------|------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| PTA 销售    | 272,570.07 | 255,734.60 | 6.18%      | 37.58%           | 41.37%           | -2.51%            |
| 房地产销售及租金  | 16,160.18  | 7,239.15   | 55.20%     | 8.94%            | -11.79%          | 10.52%            |
| 其他销售      | 889.30     | 587.97     | 33.88%     | -44.40%          | -38.85%          | -6.01%            |
| 其中：关联交易金额 | 0          | 0          | --         | --               | --               | --                |

## 3. 主营业务收入分地区情况

单位：(人民币，万元)

| 地区     | 主营业务收入     | 主营业务收入比去年同期增长(%) |
|--------|------------|------------------|
| 华东市场   | 268,490.94 | 35.05%           |
| 华南市场   | 15,429.72  | -2.45%           |
| 国内其他地区 | 5,698.89   | 119.88%          |
| 出 口    | 0          | -100.00%         |

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. 经营中的问题与困难

华联三鑫公司 PTA 项目主要原材料 PX，国内供应不足，主要依赖进口，该项目上半年基本维持盈亏平衡状态。报告期内，国际国内石油价格持续上涨、大幅波动，PX 价格走势与石油价格走势趋同，该现象在下半年可能仍将持续，受原材料涨价和大幅波动的影响，考虑到原材料进口的船期等因素，下半年，华联三鑫公司 PTA 项目仍面临较大经营压力；其次是，华联三鑫公司 PTA 项目为特大型石化项目，面临较大的资金需求压力、偿债压力，需要制定切实有效措施和可行性方案，通过资本运作、重组等手段，切实解决 PTA 项目的资金筹措及需求问题，减轻财务压力，确保稳定发展。

## 6. 下半年计划

(1) 确保两期 PTA 装置的安全、高效运行，强化企业内部管理，努力做好节能降耗工作，积极应对和规避石油价格高位运行以及大幅振荡产生的压力与风险。

报告期内，国际国内原油价格大幅波动，并创出历史新高，严重影响了 PTA 产品的利润空间。下半年，一是，继续高度重视和务必做好 PX 和冰醋酸主要原材料的采购工作，把握时机，踏准节奏，努力降低采购成本。二是，重视和夯实内部管理工作，开源节流、节能降耗，并通过实施技术改造，消除装置瓶颈，有效控制和降低产品成本，规避、化解原材料价格上涨、波动的风险。三是，引入具有雄厚经济实力的战略投资者，优化华联三鑫公司股东结构，进一步增强 PTA 项目的抗风险能力，确保经营稳定和可持续发展。

(2)确保房地产“华联城市山林花园”二期项目建设进度，并做好销售各项前期工作；抓好杭州“UDC 时代”项目的兴建工作。

房地产为今后公司重要的利润来源。下半年，一是做好深圳南山的“华联城市山林花园”二期项目的建设，争取 2007 年 10 月底前开盘销售；二是，切实抓好杭州市江干区钱江新城“UDC 时代”一期项目的兴建工作。

(3)努力完成第二阶段产业结构调整收尾工作。公司产业结构调整的收尾重点工作是宁海华联公司，在承包经营的基础上，尽早制定可行方案，力争年内全面完成产业结构调整工作。

### 三、报告期内投资情况

- 1、报告期内，不存在前次募集资金延续至本期使用的情况。
- 2、报告期内，没有发生非募集资金投资项目情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理实际情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》及有关法律法规规章要求，公司健全法人治理结构，进行规范化运作，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。

二、公司 2007 年半年度利润分配预案：不分配，不转增。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、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。

五、 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况，请查阅第四节“董事、监事和高级管理人员情况”。

六、 关联公司往来事项详见财务报告附注 6。

1、 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     | 139.83    | 100%   | 123.21    | 100%   | 协议   |
| 华联发展集团有限公司 **  | 委托贷款     | 4,000.00  |        | 4,000.00  |        | 协议   |
| 浙江华联杭州湾创业有限公司  | 借款       | ---       | ---    | 500.00    |        | 协议   |
| 华联发展集团有限公司 *** | 集团为本公司担保 | 58,300.00 | 100%   | 45,060.00 | 100%   | 协议   |
| 华联发展集团有限公司***  | 本公司为集团担保 | 36,100.00 | 100%   | ---       | ---    | 协议   |
| 华联发展集团有限公司     | 代理进口     | 13,071.31 | 100%   | ---       | ---    | 协议   |
| 深圳市华联发展投资有限公司  | 股权转让     | 4,454.87  | 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与本公司的互保。

2、 关联往来事项

| 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 | 21,604,034.00 | 128,591,342.94 |
| 预付账款合计 |            |      | 21,604,034.00 | 128,591,342.94 |

| 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 | 暂借款  | 323,300,000.00 | 44,140,000.00 |
| 其他应付款合计 |            |      | 323,300,000.00 | 44,140,000.00 |

| 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 |
| 短期借款合计 |            |      | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

## 七、 报告期内公司没有发生重大托管和租赁事项。

### 1、 资产出售情况

根据公司产业调整的要求,经公司 2007 年 4 月 25 日第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于出售杭州宏华数码科技股份有限公司 37.438%股权的议案》。

深圳市华联发展投资有限公司受让本公司持有的杭州宏华数码科技股份有限公司 37.438%股权,以宏华数码公司截止 2006 年 12 月 31 日审计净资产值溢价 25%,标的股权交易价格定为 4,454.87 万元。本次交易构成关联交易。报告期内,公司已经足额收取该股权转让款,股权处置收益为 880 万元。

详情可查阅 2007 年 4 月 27 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公司第五届董事会第十八次会议决议公告。

### 2、 上年度发生延续至本报告期的承包事项如下：

经 2004 年 10 月 29 日召开的公司第五届董事会第四次会议审议批准,同意对控股子公司宁海华联纺织有限公司实施承包经营方案,承包期为三年。本承包事项,详情可查阅 2004 年 10 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公司第五届董事会第四次会议决议公告。

八、 报告期内,公司按照中国证监会发布的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求,形成了自查报告和整改计划,详细情况请查阅 2007 年 7 月 3 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公司第六届董事会第一次会议决议公告。

### 九、 公司接待调研和采访等相关情况。

为了进一步规范公司信息披露行为,保证公司信息披露的公平性,公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的有关规定,规范接待调研和媒体采访等事宜。报告期内,公司没有接待过媒体、基金公司等投资者的采访。在接待电话投资者咨询过程中,公司严格履行有关规定,未发生选择地、私下地向特定对象披露、透露或泄漏非公开信息的情形,保证了公司信息披露的公平性。

## 十、公司对外担保情况

公司对外担保对象合计三家，担保金额共计 195,698.00 万元，占公司净资产 190,649.88 万元的 102.65%。其中，根据出资比例，为控股子公司浙江华联三鑫石化有限公司(占有 51%股权)担保 146,243 万元、为控股子公司深圳市华联置业集团有限公司(占有 68.70%股权)担保 13,355 万元，为控股股东华联发展集团有限公司担保金额 36,100 万元。

控股子公司华联三鑫公司对外互保额度合计 193,390 万元，其中，与浙江精工建设产业集团有限公司的互保金额为 83,830 万元；与浙江南方控股集团有限公司的互保金额 44,460 万元；与浙江赐富化纤有限公司互保金额 61,100 万元；与浙江远东化纤集团有限公司的互保金额为 4,000 万。

上述公司对外担保和华联三鑫公司对外互保事项均履行了必要的审批程序。公司对外担保事项中，主要集中在控股子公司华联三鑫公司，合计担保金额 146,243 万元，占公司 2007 年半年度担保总额的 74.73%。该公司一、二期 PTA 项目已相继竣工投产，为国内最大的 PTA 生产企业之一。由于二期项目刚建成投产，对资金需求量较大，根据合作协议，PTA 项目资本金以外的银行借款由各方股东按照出资比例进行担保，因此，华联三鑫 PTA 项目的稳定经营与壮大发展，得到了各股东方的大力支持。

**公司独立董事认为**，由于公司对外担保的对象主要为下属控股子公司，且均具有实际控制权，上述担保事项合并报表后就是公司权益负债，其担保风险是可以控制的；而为控股股东华联集团进行担保是基于互保的基础上进行的，产生风险机率较小。目前，华联三鑫公司 PTA 二期项目也已建成投产，其规模优势、区域竞争优势日益显现。因此，上述担保事项，是基于整体发展的需要，有利于迅速壮大主业发展规模，增强竞争优势，维护公司经营稳定，促进可持续发展。

鉴于华联三鑫公司 PTA 一、二期项目已相继投产，产量与收入规模与日俱增，其自身已具有较强的经营实力，为了防范和控制对外担保的风险，华联三鑫公司向银行借款的方式，已由原来的股东担保为主向互保、资产抵押为主等方式转变，公司对外担保金额将逐步得到控制或减少。

为切实做好华联三鑫公司对外互保事项的风险控制和防范措施，提请公司董事会，根据新《公司法》、《担保法》有关上市公司对外担保，以及中国证监会联

合中国银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等有关法律、法规和公司章程规定,在公司(含华联三鑫公司)对外担保、互保等事项到期或新发生的对外担保、互保事项,超过董事会批准权限的,均应提交公司股东大会批准。

## 十一、其他重要事项

### 1、控股子公司华联三鑫公司引入战略投资者进行定向增资

2007年6月29日,公司第六届董事会第一次会议审议通过了《浙江华联三鑫石化有限公司关于引入战略投资者进行增资议案》,本议案提交于2007年7月23日召开的公司2007年第二次临时股东大会审议批准后正式实施。

华联三鑫公司引入战略投资者江苏华西集团公司(以下简称“华西集团”)进行定向增资。由华西集团出资68,096.74万元人民币增资华联三鑫公司,本次定向增资完成后,华联三鑫公司注册资本金将增加至185,200万元,本公司持有华联三鑫公司的股权比例将由原来的51%下降至35%,仍为其第一大股东。

华西集团在国内声名显赫。本次华联三鑫公司引入战略投资者华西集团进行定向增资,旨在强强联合,实现共赢。所得资金主要是用于补充流动资金,部分用于归还公司借款。本次定向增资,将有效地缓解了华联三鑫公司财务压力,规避财务风险,通过实行强强联合,进一步增强华联三鑫公司抗风险能力和竞争能力,促进华联三鑫公司健康稳定与可持续发展。

2、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。

3、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。

4、报告期内公司续聘深圳大华天诚会计师事务所为2007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）**

## 资产负债表

编制单位:华联控股股份有限公司

单位:人民币元

| 资 产            |  | 2007年6月30日               |                         | 2006年12月31日              |                         |
|----------------|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                |  | 合并                       | 公司                      | 合并                       | 公司                      |
| <b>流动资产：</b>   |  |                          |                         |                          |                         |
| 货币资金           |  | 1,917,377,792.44         | 63,412,324.29           | 2,016,742,347.92         | 135,730,701.89          |
| 交易性金融资产        |  |                          |                         |                          |                         |
| 应收票据           |  | 387,617,183.74           |                         | 342,591,909.91           |                         |
| 应收账款           |  | 243,746,329.27           |                         | 142,177,861.16           |                         |
| 预付款项           |  | 334,192,908.65           |                         | 859,562,250.60           |                         |
| 应收利息           |  |                          |                         |                          |                         |
| 应收股利           |  |                          | 11,087,341.92           |                          | 11,087,341.92           |
| 其他应收款          |  | 141,062,074.14           | 296,387,676.09          | 138,817,895.35           | 381,485,287.84          |
| 存货             |  | 2,684,395,190.25         |                         | 1,397,417,990.68         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |  |                          |                         |                          |                         |
| 其他流动资产         |  | 64,134,875.31            |                         | 61,616,549.78            |                         |
| <b>流动资产合计</b>  |  | <b>5,772,526,353.80</b>  | <b>370,887,342.30</b>   | <b>4,958,926,805.40</b>  | <b>528,303,331.65</b>   |
| <b>非流动资产：</b>  |  |                          |                         |                          |                         |
| 可供出售金融资产       |  |                          |                         |                          |                         |
| 持有至到期投资        |  |                          |                         |                          |                         |
| 长期应收款          |  |                          |                         |                          |                         |
| 长期股权投资         |  | 266,789,641.41           | 1,545,362,666.04        | 274,888,966.70           | 1,589,922,631.82        |
| 投资性房地产         |  | 274,549,514.42           | 31,044,333.75           | 282,390,973.19           | 31,796,368.88           |
| 固定资产           |  | 5,262,657,986.90         |                         | 2,065,648,232.85         |                         |
| 在建工程           |  | 1,123,606,352.00         |                         | 4,053,815,515.28         |                         |
| 工程物资           |  |                          |                         |                          |                         |
| 固定资产清理         |  | 311,168.51               |                         |                          |                         |
| 生产性生物资产        |  |                          |                         |                          |                         |
| 无形资产           |  | 313,274,425.86           | 2,831,669.67            | 329,869,657.32           | 2,997,879.09            |
| 开发支出           |  |                          |                         |                          |                         |
| 商誉             |  |                          |                         |                          |                         |
| 长期待摊费用         |  | 4,953,823.00             |                         | 5,231,272.21             |                         |
| 递延所得税资产        |  | 3,996,691.07             |                         | 4,853,530.22             |                         |
| 其他非流动资产        |  |                          |                         | 2,798,835.30             |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |  | <b>7,250,139,603.17</b>  | <b>1,579,238,669.46</b> | <b>7,019,496,983.07</b>  | <b>1,624,716,879.79</b> |
| <b>资产总计</b>    |  | <b>13,022,665,956.97</b> | <b>1,950,126,011.76</b> | <b>11,978,423,788.47</b> | <b>2,153,020,211.44</b> |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：华联控股股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益          | 2007年6月30日               |                         | 2006年12月31日              |                         |
|------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                  | 合并                       | 公司                      | 合并                       | 公司                      |
| <b>流动负债：</b>     |                          |                         |                          |                         |
| 短期借款             | 2,117,735,895.16         |                         | 2,003,532,693.17         | 200,000,000.00          |
| 交易性金融负债          |                          |                         |                          |                         |
| 应付票据             | 642,231,878.00           |                         | 894,385,227.85           |                         |
| 应付账款             | 3,127,238,160.78         |                         | 1,967,122,620.78         |                         |
| 预收款项             | 244,110,651.19           |                         | 98,787,335.23            |                         |
| 应付职工薪酬           | 2,319,610.53             | 137,065.30              | 1,301,971.00             |                         |
| 应交税费             | -42,929,481.28           | 205,738.91              | 109,111,221.49           | 1,100,298.61            |
| 应付股利             | 897,020.00               | 880,524.88              | 899,300.82               | 882,805.70              |
| 其他应付款            | 480,569,290.09           | 53,022,496.06           | 166,423,295.55           | 54,815,443.92           |
| 一年内到期的非流动负       | 582,350,000.00           |                         | 941,300,000.00           |                         |
| 其他流动负债           |                          |                         |                          |                         |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>7,154,523,024.47</b>  | <b>54,245,825.15</b>    | <b>6,182,863,665.89</b>  | <b>256,798,548.23</b>   |
| <b>非流动负债：</b>    |                          |                         |                          |                         |
| 长期借款             | 2,967,363,666.00         |                         | 2,880,391,231.00         |                         |
| 应付债券             |                          |                         |                          |                         |
| 长期应付款            | 47,504,906.10            |                         | 47,865,848.83            |                         |
| 专项应付款            |                          |                         | 850,000.00               |                         |
| 预计负债             |                          |                         |                          |                         |
| 递延所得税负债          |                          |                         |                          |                         |
| 其他非流动负债          |                          |                         |                          |                         |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>3,014,868,572.10</b>  | <b>-</b>                | <b>2,929,107,079.83</b>  | <b>-</b>                |
| <b>负债合计</b>      | <b>10,169,391,596.57</b> | <b>54,245,825.15</b>    | <b>9,111,970,745.72</b>  | <b>256,798,548.23</b>   |
| <b>股东权益：</b>     |                          |                         |                          |                         |
| 实收资本（或股本）        | 1,123,887,712.00         | 1,123,887,712.00        | 1,123,887,712.00         | 1,123,887,712.00        |
| 资本公积             | 133,336,906.16           | 133,336,906.16          | 133,336,906.16           | 133,336,906.16          |
| 减：库存股            |                          |                         |                          |                         |
| 盈余公积             | 124,332,320.56           | 125,948,470.58          | 124,332,320.56           | 125,948,470.58          |
| 未分配利润            | 524,941,867.36           | 512,707,097.87          | 493,501,255.06           | 513,048,574.47          |
| 外币报表折算差额         |                          |                         |                          |                         |
| 归属于母公司所有者权       | 1,906,498,806.08         | 1,895,880,186.61        | 1,875,058,193.78         | 1,896,221,663.21        |
| 少数股东权益           | 946,775,554.32           |                         | 991,394,848.97           |                         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>2,853,274,360.40</b>  | <b>1,895,880,186.61</b> | <b>2,866,453,042.75</b>  | <b>1,896,221,663.21</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>13,022,665,956.97</b> | <b>1,950,126,011.76</b> | <b>11,978,423,788.47</b> | <b>2,153,020,211.44</b> |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 表

编制单位:华联控股股份有限公司

单位:人民币元

| 项目             | 2007年1-6月               |                     | 2006年1-6月               |                       |
|----------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
|                | 合并                      | 公司                  | 合并                      | 公司                    |
| <b>一、营业总收入</b> | <b>2,896,195,478.25</b> | <b>8,552,942.12</b> | <b>2,208,178,439.29</b> | <b>7,501,987.55</b>   |
| <b>二、营业总成本</b> | <b>2,832,485,140.06</b> | <b>8,881,755.87</b> | <b>2,104,015,979.46</b> | <b>18,004,858.10</b>  |
| 其中:营业成本        | 2,635,617,311.93        | 4,570,143.14        | 1,944,892,434.69        | 3,503,380.70          |
| 营业税金及附加        | 23,820,627.39           | 240,037.45          | 12,016,166.45           | 228,490.30            |
| 销售费用           | 31,342,811.55           |                     | 25,028,672.91           |                       |
| 管理费用           | 67,599,703.15           | 3,294,447.11        | 59,938,899.21           | 9,070,430.11          |
| 财务费用           | 74,104,686.04           | 777,128.17          | 62,139,806.20           | 5,202,556.99          |
| 资产减值损失         |                         |                     |                         |                       |
| 加:公允价值变动收益     |                         |                     |                         |                       |
| 投资收益           | 810,411.25              | -11,265.78          | -2,513,097.27           | -3,517,087.38         |
| 其中:对联营企        |                         |                     |                         |                       |
| 汇兑收益           |                         |                     |                         |                       |
| <b>三、营业利润</b>  | <b>64,520,749.44</b>    | <b>-340,079.53</b>  | <b>101,649,362.56</b>   | <b>-14,019,957.93</b> |
| 加:营业外收入        | 1,245,858.88            |                     | 15,486,978.33           |                       |
| 减:营业外支出        | 1,992,771.70            | 1,397.07            | 1,350,288.46            |                       |
| 其中:非流动         |                         |                     |                         |                       |
| <b>四、利润总额</b>  | <b>63,773,836.62</b>    | <b>-341,476.60</b>  | <b>115,786,052.43</b>   | <b>-14,019,957.93</b> |
| 减:所得税费用        | 13,207,628.17           |                     | 32,462,031.48           |                       |
| <b>五、净利润</b>   | <b>50,566,208.45</b>    | <b>-341,476.60</b>  | <b>83,324,020.95</b>    | <b>-14,019,957.93</b> |
| 同一控制下被合并方      |                         |                     |                         |                       |
| 归属于母公司所有者      | 31,614,869.40           |                     | 41,300,054.09           |                       |
| 少数股东损益         | 18,951,339.05           |                     | 42,023,966.86           |                       |
| <b>六、每股收益:</b> |                         |                     |                         |                       |
| (一)基本每股收益      | 0.03                    |                     | 0.04                    |                       |
| (二)稀释每股收益      | 0.03                    |                     | 0.04                    |                       |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 现金流量表

编制单位:华联控股股份有限公司

单位:人民币元

| 项目                        | 2007年1-6月               |                        | 2006年1-6月                |                        |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
|                           | 合并                      | 公司                     | 合并                       | 公司                     |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                         |                        |                          |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 3,196,820,474.89        | 8,552,942.12           | 2,631,867,545.55         | 7,501,987.55           |
| 收到的税费返还                   |                         |                        | 2,077,597.28             |                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 181,408,788.67          | 100,786,661.45         | 150,596,312.67           | 7,488,359.31           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>3,378,229,263.56</b> | <b>109,339,603.57</b>  | <b>2,784,541,455.50</b>  | <b>14,990,346.86</b>   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,616,287,602.60        | 3,910,294.47           | 2,264,753,222.14         | 3,061,855.22           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 37,088,731.40           | 1,387,058.50           | 30,796,286.18            | 1,202,370.21           |
| 支付的各项税费                   | 93,679,320.74           | 1,475,323.48           | 179,698,533.70           | 882,072.25             |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 127,456,038.67          | 18,308,223.90          | 221,616,100.56           | 107,143,804.91         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>2,874,511,693.41</b> | <b>25,080,900.35</b>   | <b>2,696,864,142.58</b>  | <b>112,290,102.59</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>503,717,570.15</b>   | <b>84,258,703.22</b>   | <b>87,677,312.92</b>     | <b>-97,299,755.73</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                        |                          |                        |
| 收回投资所收到的现金                |                         |                        | 271,789.47               | 51,509.47              |
| 取得投资收益收到的现金               |                         |                        | 260,509.49               | 242,346.96             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                         |                        | 320,000.00               |                        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 44,548,700.00           | 44,548,700.00          |                          |                        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                         |                        |                          |                        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>44,548,700.00</b>    | <b>44,548,700.00</b>   | <b>852,298.96</b>        | <b>293,856.43</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 240,631,043.92          | 12,000.00              | 1,245,323,486.92         |                        |
| 投资支付的现金                   |                         |                        |                          |                        |
| 质押贷款净增加额                  |                         |                        |                          |                        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                         |                        |                          |                        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                         |                        |                          |                        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>240,631,043.92</b>   | <b>12,000.00</b>       | <b>1,245,323,486.92</b>  | <b>-</b>               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-196,082,343.92</b>  | <b>44,536,700.00</b>   | <b>-1,244,471,187.96</b> | <b>293,856.43</b>      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                        |                          |                        |
| 吸收投资收到的现金                 | 8,805,738.76            |                        |                          |                        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                         |                        |                          |                        |
| 取得借款收到的现金                 | 1,614,202,515.27        |                        | 2,326,286,132.51         |                        |
| 发行债券收到的现金                 |                         |                        |                          |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                         |                        |                          |                        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>1,623,008,254.03</b> | <b>-</b>               | <b>2,326,286,132.51</b>  | <b>-</b>               |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,771,976,878.28        | 200,000,000.00         | 715,050,403.61           |                        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 190,194,750.70          | 1,113,780.82           | 135,876,992.60           | 5,746,475.68           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                         |                        |                          |                        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                         |                        |                          |                        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>1,962,171,628.98</b> | <b>201,113,780.82</b>  | <b>850,927,396.21</b>    | <b>5,746,475.68</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-339,163,374.95</b>  | <b>-201,113,780.82</b> | <b>1,475,358,736.30</b>  | <b>-5,746,475.68</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       | <b>23,421,382.55</b>    |                        | <b>-70,617.68</b>        |                        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-8,106,766.17</b>    | <b>-72,318,377.60</b>  | <b>318,494,243.58</b>    | <b>-102,752,374.98</b> |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | 868,569,252.52          | 135,730,701.89         | 610,381,743.42           | 140,162,348.97         |
| <b>六：年末现金及现金等价物余额</b>     | <b>860,462,486.35</b>   | <b>63,412,324.29</b>   | <b>928,875,987.00</b>    | <b>37,409,973.99</b>   |

## 合并股东权益变动表

编制单位：华联控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 2007年1-6月        |                |           |                |                |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------|
|                             | 归属于母公司所有者权益      |                |           |                |                |                  |                |                  |         |
|                             | 股本               | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他(未弥补子公司<br>亏损) |                |                  |         |
| 一、上年年末余额                    | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 |           | 124,332,320.56 | 508,289,966.89 | -14,788,711.83   | 991,394,848.97 | 2,866,453,042.75 |         |
| 加：会计政策变更(新旧准则<br>前期差错更正)    |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 二、本年初余额                     | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 | -         | 124,332,320.56 | 508,289,966.89 | -14,788,711.83   | 991,394,848.97 | 2,866,453,042.75 |         |
| 三、本年增减变动金额                  | -                | -              | -         | -              | 31,614,869.40  | -174,257.10      | -44,619,294.65 | -13,178,682.35   |         |
| (一) 净利润                     |                  |                |           |                | 31,614,869.40  |                  | 18,951,339.05  | 50,566,208.45    |         |
| (二) 直接计入所有者<br>权益的利得和损失     | -                | -              | -         | -              | -              | -174,257.10      | -              | -174,257.10      |         |
| 1．可供出售金融资产<br>公允价值变动净额      |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 2．权益法下被投资单位<br>其他所有者权益变动的影响 |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3．与计入所有者权益<br>项目相关的所得税影响    |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 4．其他                        |                  |                |           |                |                | -174,257.10      |                | -174,257.10      |         |
| 上述(一)和(二)小计                 | -                | -              | -         | -              | 31,614,869.40  | -174,257.10      | 18,951,339.05  | 50,391,951.35    |         |
| (三) 所有者投入和减少资本              | -                | -              | -         | -              | -              | -                | -63,570,633.70 | -63,570,633.70   |         |
| 1．所有者投入资本                   |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 2．股份支付计入所有者<br>权益的金额        |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3．其他                        |                  |                |           |                |                |                  | -63,570,633.70 | -63,570,633.70   |         |
| (四) 利润分配                    | -                | -              | -         | -              | -              | -                | -              | -                |         |
| 1．提取盈余公积                    |                  |                |           |                | -              |                  |                | -                |         |
| 2．提取一般风险准备                  |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3．对所有者(或股东)的分               |                  |                |           |                | -              |                  |                | -                |         |
| 4．其他                        |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| (五) 所有者权益内部结转               | -                | -              | -         | -              | -              | -                | -              | -                |         |
| 1．资本公积转增资本(或股               |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 2．盈余公积转增资本(或股               |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3．盈余公积弥补亏损                  |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 4．其他                        |                  |                |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 四、本期期末余额                    | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 | -         | 124,332,320.56 | 539,904,836.29 | -14,962,968.93   | 946,775,554.32 | 2,853,274,360.40 |         |

## 合并股东权益变动表(续)

编制单位：华联控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 2006年1-6月        |                 |           |                |                |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------------|------------------|-----------------|-----------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------|
|                             | 归属于母公司所有者权益      |                 |           |                |                |                  |                |                  |         |
|                             | 股本               | 资本公积            | 减：库<br>存股 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他(未弥补子公司<br>亏损) |                |                  |         |
| 一、上年年末余额                    | 449,555,085.00   | 807,779,987.42  |           | 105,041,510.94 | 327,291,361.42 | -13,304,327.57   | 917,515,682.35 | 2,593,879,299.56 |         |
| 加：会计政策变更                    |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 前期差错更正                      |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 二、本年初余额                     | 449,555,085.00   | 807,779,987.42  | -         | 105,041,510.94 | 327,291,361.42 | -13,304,327.57   | 917,515,682.35 | 2,593,879,299.56 |         |
| 三、本年增减变动金额                  | 674,332,627.00   | -674,443,081.26 | -         | 19,290,809.62  | 180,998,605.47 | -1,484,384.26    | 73,879,166.62  | 272,573,743.19   |         |
| (一) 净利润                     |                  |                 |           |                | 202,909,912.05 |                  | 84,496,104.54  | 287,406,016.59   |         |
| (二) 直接计入所有者<br>权益的利得和损失     | -                | -110,454.26     | -         | -              | -2,620,496.96  | -1,484,384.26    | -10,616,937.92 | -14,832,273.40   |         |
| 1．可供出售金融资产<br>公允价值变动净额      |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 2．权益法下被投资单位<br>其他所有者权益变动的影响 |                  | -110,454.26     |           |                |                |                  |                | -110,454.26      |         |
| 3．与计入所有者权益<br>项目相关的所得税影响    |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 4．其他                        |                  |                 |           |                | -2,620,496.96  | -1,484,384.26    | -10,616,937.92 | -14,721,819.14   |         |
| 上述(一)和(二)小计                 | -                | -110,454.26     | -         | -              | 200,289,415.09 | -1,484,384.26    | 73,879,166.62  | 272,573,743.19   |         |
| (三) 所有者投入和减少资本              | -                | -               | -         | -              | -              | -                | -              | -                |         |
| 1. 所有者投入资本                  |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 2. 股份支付计入所有者<br>权益的金额       |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3. 其他                       |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| (四) 利润分配                    | -                | -               | -         | 19,290,809.62  | -19,290,809.62 | -                | -              | -                |         |
| 1. 提取盈余公积                   |                  |                 |           | 19,290,809.62  | -19,290,809.62 |                  |                | -                |         |
| 2. 提取一般风险准备                 |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3. 对所有者(或股东)的分配             |                  |                 |           |                | -              |                  |                | -                |         |
| 4. 其他                       |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| (五) 所有者权益内部结转               | 674,332,627.00   | -674,332,627.00 | -         | -              | -              | -                | -              | -                |         |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)            | 674,332,627.00   | -674,332,627.00 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)            |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 3. 盈余公积弥补亏损                 |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 4. 其他                       |                  |                 |           |                |                |                  |                | -                |         |
| 四、本期期末余额                    | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16  | -         | 124,332,320.56 | 508,289,966.89 | -14,788,711.83   | 991,394,848.97 | 2,866,453,042.75 |         |

## 母公司股东权益变动表

编制单位：华联控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                          | 2007年1-6月        |                |           |                |                |                  |
|------------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
|                              | 股本               | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 |           | 125,948,470.58 | 513,048,574.47 | 1,896,221,663.21 |
| 加：会计政策变更(新旧准则转换)             |                  |                |           |                |                | -                |
| 前期差错更正                       |                  |                |           |                |                | -                |
| <b>二、本年初余额</b>               | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 | -         | 125,948,470.58 | 513,048,574.47 | 1,896,221,663.21 |
| <b>三、本年增减变动金额</b>            | -                | -              | -         | -              | -341,476.60    | -341,476.60      |
| (一) 净利润                      |                  |                |           |                | -341,476.60    | -341,476.60      |
| (二) 直接计入所有者<br>权益的利得和损失      | -                | -              | -         | -              | -              | -                |
| 1. 可供出售金融资产<br>公允价值变动净额      |                  |                |           |                |                | -                |
| 2. 权益法下被投资单位<br>其他所有者权益变动的影响 |                  |                |           |                |                | -                |
| 3. 与计入所有者权益<br>项目相关的所得税影响    |                  |                |           |                |                | -                |
| 4. 其他                        |                  |                |           |                |                | -                |
| 上述(一)和(二)小计                  | -                | -              | -         | -              | -341,476.60    | -341,476.60      |
| (三) 所有者投入和减少资本               | -                | -              | -         | -              | -              | -                |
| 1. 所有者投入资本                   |                  |                |           |                |                | -                |
| 2. 股份支付计入所有者<br>权益的金额        |                  |                |           |                |                | -                |
| 3. 其他                        |                  |                |           |                |                | -                |
| (四) 利润分配                     | -                | -              | -         | -              | -              | -                |
| 1. 提取盈余公积                    |                  |                |           |                | -              | -                |
| 2. 提取一般风险准备                  |                  |                |           |                |                | -                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配              |                  |                |           |                |                | -                |
| 4. 其他                        | -                | -              | -         | -              | -              | -                |
| (五) 所有者权益内部结转                |                  | -              |           |                |                | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)             |                  |                |           |                |                | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)             |                  |                |           |                |                | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |                  |                |           |                |                | -                |
| 4. 其他                        | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 | -         | 125,948,470.58 | 512,707,097.87 | 1,895,880,186.61 |
| <b>四、本期期末余额</b>              | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16 | -         | 125,948,470.58 | 512,707,097.87 | 1,895,880,186.61 |

## 母公司股东权益变动表(续)

编制单位：华联控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                          | 2006年1-6月        |                 |           |                |                |                  |
|------------------------------|------------------|-----------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
|                              | 股本               | 资本公积            | 减：库<br>存股 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 449,555,085.00   | 807,779,987.42  |           | 106,678,619.06 | 332,238,591.97 | 1,696,252,283.45 |
| 加：会计政策变更(新旧准则转换)             |                  |                 |           |                |                | -                |
| 前期差错更正                       |                  |                 |           |                |                | -                |
| <b>二、本年初余额</b>               | 449,555,085.00   | 807,779,987.42  | -         | 106,678,619.06 | 332,238,591.97 | 1,696,252,283.45 |
| <b>三、本年增减变动金额</b>            | 674,332,627.00   | -674,443,081.26 | -         | 19,269,851.52  | 180,809,982.50 | 199,969,379.76   |
| (一) 净利润                      |                  |                 |           |                | 202,700,330.98 | 202,700,330.98   |
| (二) 直接计入所有者<br>权益的利得和损失      | -                | -110,454.26     | -         | -              | -2,620,496.96  | -2,730,951.22    |
| 1. 可供出售金融资产<br>公允价值变动净额      |                  |                 |           |                |                | -                |
| 2. 权益法下被投资单位<br>其他所有者权益变动的影响 |                  | -110,454.26     |           |                |                | -110,454.26      |
| 3. 与计入所有者权益<br>项目相关的所得税影响    |                  |                 |           |                |                | -                |
| 4. 其他                        |                  |                 |           |                | -2,620,496.96  | -2,620,496.96    |
| 上述(一)和(二)小计                  | -                | -110,454.26     | -         | -              | 200,079,834.02 | 199,969,379.76   |
| (三) 所有者投入和减少资本               | -                | -               | -         | -              | -              | -                |
| 1. 所有者投入资本                   |                  |                 |           |                |                | -                |
| 2. 股份支付计入所有者<br>权益的金额        |                  |                 |           |                |                | -                |
| 3. 其他                        |                  |                 |           |                |                | -                |
| (四) 利润分配                     | -                | -               | -         | 19,269,851.52  | -19,269,851.52 | -                |
| 1. 提取盈余公积                    |                  |                 |           | 19,269,851.52  | -19,269,851.52 | -                |
| 2. 提取一般风险准备                  |                  |                 |           |                |                | -                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配              |                  |                 |           |                |                | -                |
| 4. 其他                        | 674,332,627.00   | -674,332,627.00 | -         | -              | -              | -                |
| (五) 所有者权益内部结转                | 674,332,627.00   | -674,332,627.00 |           |                |                | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)             |                  |                 |           |                |                | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)             |                  |                 |           |                |                | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |                  |                 |           |                |                | -                |
| 4. 其他                        | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16  | -         | 125,948,470.58 | 513,048,574.47 | 1,896,221,663.21 |
| <b>四、本期末余额</b>               | 1,123,887,712.00 | 133,336,906.16  | -         | 125,948,470.58 | 513,048,574.47 | 1,896,221,663.21 |

## 华联控股股份有限公司

### 财务报表附注

2007 年半年度

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1,123,887,712.00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．财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

#### 附注3．主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》。

(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) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

### (5) 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。

### (6) 金融资产

金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

### (7) 应收款项及坏帐准备核算

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本公司对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应计提特别坏账准备。

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

本公司确认坏帐的标准是：因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

#### (8) 存货

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。

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。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；存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

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（年）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。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (9) 长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位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投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (10) 持有至到期的投资

对于持有至到期投资，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

期（年）末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### （11） 可供出售金融资产

对于可供出售金融资产，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，转入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### （12） 固定资产计价及累计折旧

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的5%--10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

| 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%       |

期（年）末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。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，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

#### (13) 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，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（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### (14) 投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧，按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率，明细列示如下：

| 资产类别  | 折旧年限 | 年折旧率         |
|-------|------|--------------|
| 房屋建筑物 | 40年  | 2.25%-2.375% |

期（年）末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不转回。

#### （15） 借款费用

借款初始取得时按成本入帐，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。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。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

#### （16） 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。

#### （17） 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。

#### （18） 无形资产与研究开发费用

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入帐。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### (19) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

#### (20) 长期待摊费用

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

#### (21) 金融负债

本公司将金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。存在活跃市场的金融负债，公允价值按活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的金融负债，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (22) 收入确认原则

商品销售收入:企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期（年）末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，本公司选用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例）确定完工进度。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a:利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b:使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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。

#### (23) 职工薪酬

在每一会计期间内,将应付的职工薪酬确认为负债,按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定,本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金,并按月向劳动和社会保障机构缴纳,相应的支出计入当期成本或费用。

#### (24) 预计负债的确认

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债:该义务是企业承担的现时义务;履行该义务很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的,该亏损合同产生的义务满足上述条件的,确认为预计负债。

本公司承担的其他义务(如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等)满足上述条件,确认为预计负债。

#### (25) 所得税的会计处理方法

公司所得税率详见附注4,公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的,按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

期末公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

#### (26) 合并会计报表的编制基础

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时,已按照本公司的会计政策调整后合并。若子公司的会计期间与本公司不一致,已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理,将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表,按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司,采用购买法进行会计处理,自控制子公司之日起

合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

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、内部交易的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，采用权益法核算。

## 附注4．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 |
|--------------|------|-----|
| 浙江华联三鑫石化有限公司 | 33%  |     |

## 附注 5 .主要财务报表项目注释（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 | 1,437,519.25     | 1.0000  | 1,437,519.25     | 772,501.96       |
|             | 港币  | 8,938.85         | 0.97436 | 8,709.66         | 8,572.58         |
|             | 小计  |                  |         | 1,446,228.91     | 781,074.54       |
| 银 行 存 款     | 人民币 | 803,173,677.99   | 1.0000  | 803,173,677.99   | 853,587,424.88   |
|             | 港币  | 8,020,711.85     | 0.97436 | 7,815,060.80     | 7,113,600.30     |
|             | 美元  | 1,170,815.88     | 7.6155  | 8,916,348.35     | 5,126,983.07     |
|             | 欧元  |                  |         |                  | 12,942.36        |
|             | 小计  |                  |         | 819,905,087.14   | 865,840,950.61   |
| 其 他 货 币 资 金 | 人民币 | 1,096,026,476.39 | 1.0000  | 1,096,026,476.39 | 1,149,764,625.94 |
|             | 港币  |                  |         |                  | 28,318.68        |
|             | 欧元  |                  |         |                  | 327,378.15       |
|             | 小计  |                  |         | 1,096,026,476.39 | 1,150,120,322.77 |
|             | 合计  |                  |         | 1,917,377,792.44 | 2,016,742,347.92 |

其他货币资金余额明细如下：

| 种类        | 期末数              | 期初数              |
|-----------|------------------|------------------|
| 开具银行汇票保证金 | 609,499,624.44   | 928,255,305.57   |
| 信用证保证金存款  | 356,315,681.65   | 203,823,389.83   |
| 存出投资款     |                  | 1,476,469.99     |
| 贷款保证金     | 91,100,000.00    | 16,094,400.00    |
| 代管基金      |                  | 328,570.50       |
| 定期存款      | 28,020,000.00    |                  |
| 保函保证金     | 8,472,400.00     |                  |
| 其他        | 2,618,770.30     | 142,186.88       |
| 合 计       | 1,096,026,476.39 | 1,150,120,322.77 |

## 注释 2. 应收票据

| 种 类    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 300,617,183.74 | 146,844,409.91 |
| 商业承兑汇票 | 87,000,000.00  | 195,747,500.00 |
| 合 计    | 387,617,183.74 | 342,591,909.91 |

### 注释 3. 应收账款

| 账龄       | 期末数            |         |          |               | 期初数            |         |          |               |
|----------|----------------|---------|----------|---------------|----------------|---------|----------|---------------|
|          | 余额             | 占比<br>例 | 计提比<br>例 | 坏账准备          | 余额             | 占比<br>例 | 计提比<br>例 | 坏账准备          |
|          | RMB            | %       | %        | RMB           | RMB            | %       | %        | RMB           |
| 一年以内     | 245,006,155.54 | 99.46   | 1        | 2,450,061.56  | 141,308,593.97 | 87.71   | 1        | 1,413,085.95  |
| 一年以上二年内  | 234,018.08     | 0.1     | 2        | 4,680.36      | 915,153.13     | 0.57    | 2        | 18,303.06     |
| 二年以上三年以内 | 928,158.42     | 0.38    | 3        | 27,844.75     | 1,193,847.59   | 0.74    | 3        | 35,815.42     |
| 三年以上四年以内 | 73,946.18      | 0.03    | 50       | 36,973.09     | 366,794.18     | 0.23    | 50       | 183,397.09    |
| 四年以上五年以内 | 78,702.71      | 0.03    | 70       | 55,091.90     | 146,912.71     | 0.09    | 70       | 102,838.90    |
| 五年以上者    | 16,368,732.68  | 0       | 100      | 16,368,732.68 | 17,165,396.93  | 10.66   | 100      | 17,165,396.93 |
| 合计       | 262,689,713.61 | 100     |          | 18,943,384.34 | 161,096,698.51 | 100     |          | 18,918,837.35 |

本公司无持股 5%以上股东欠款

应收账款中前五名的金额合计为199,638,387.09元，占应收账款总额的比例为76.00%。

### 注释 4. 预付账款

| 账龄       | 期末数            |       | 期初数            |       |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|
|          | 金额             | 占总额比例 | 金额             | 占总额比例 |
|          | RMB            | %     | RMB            | %     |
| 一年以内     | 307,268,448.66 | 91.94 | 830,861,092.18 | 96.67 |
| 一年以上至二年内 | 24,265,873.46  | 7.26  | 26,342,570.51  | 3.06  |
| 二年以上至三年内 | 1,022,136.57   | 0.31  | 1,916,806.57   | 0.22  |
| 三年以上     | 1,636,449.96   | 0.49  | 441,781.34     | 0.05  |
| 合计       | 334,192,908.65 | 100   | 859,562,250.60 | 100   |

持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款见附注 7。

一年以上账龄的预付帐款，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 525,369,341.95 元，减少 61.12%，主要系控股子公司华联三鑫石化有限公司 PTA 二期工程结算，预付账款减少所致。

## 注释 5. 其他应收款

| 账龄       | 期末数            |     |     |               | 期初数            |       |     |               |
|----------|----------------|-----|-----|---------------|----------------|-------|-----|---------------|
|          | 余额             | 占比  | 计提比 | 坏账准备          | 余额             | 占比    | 计提比 | 坏账准备          |
|          | RMB            | %   | %   | RMB           | RMB            | %     | %   | RMB           |
| 一年以内     | 108,496,367.73 | 42  | 1   | 1,084,963.68  | 64,043,271.04  | 42.30 | 1   | 639,717.09    |
| 一年以上二年内  | 26,832,905.10  | 32  | 2   | 536,658.10    | 49,140,699.45  | 32.46 | 2   | 982,813.99    |
| 二年以上三年内  | 825,968.58     | 17  | 3   | 24,779.06     | 25,923,884.38  | 17.13 | 3   | 777,716.53    |
| 三年以上四年以内 | 12,035,297.82  | 1.9 | 50  | 6,017,648.91  | 2,904,978.89   | 1.92  | 50  | 1,452,489.45  |
| 四年以上五年以内 | 1,785,282.20   | 1.5 | 70  | 1,249,697.54  | 2,192,662.16   | 1.45  | 70  | 1,534,863.51  |
| 五年以上者    | 1,539,119.40   | 4.7 | 100 | 1,539,119.40  | 7,167,807.58   | 4.74  | 100 | 7,167,807.58  |
| 合计       | 151,514,940.83 | 100 |     | 10,452,866.69 | 151,373,303.50 | 100   |     | 12,555,408.15 |

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 98,579,718.16 元，占其他应收款总额的比例为 65.06%。

## 注释 6. 存货及存货跌价准备

(1) 明细列示如下：

| 项目            | 年初账面价值           | 本期增加额            | 本期减少额         | 期末账面价值           |
|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 1. 在途物资       | 28,149.57        |                  | 28,149.57     |                  |
| 2. 原材料        | 294,245,622.61   | 609,762,777.40   |               | 904,008,400.01   |
| 3. 包装物        | 2,004,234.15     | 765,898.78       |               | 2,770,132.93     |
|               |                  |                  |               | 1,510,177.92     |
| 4. 低值易耗品      | 1,705,991.18     |                  | 195,813.26    |                  |
| 5. 库存商品       | 347,610,693.73   | 504,999,360.11   |               | 852,610,053.84   |
| 6. 在产品        | 35,397,137.51    | 84,495,582.17    |               | 119,892,719.68   |
| 7. 开发成本*      | 651,823,592.50   | 127,874,015.80   |               | 779,697,608.30   |
| 8. 开发产品**     | 59,146,160.94    |                  | 40,577,854.28 | 18,568,306.66    |
| 9. 出租开发产品 *** | 5,456,408.49     |                  | 118,617.58    | 5,337,790.91     |
| 合计            | 1,397,417,990.68 | 1,327,897,634.26 | 40,920,434.69 | 2,684,395,190.25 |

\* 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  | 2,157,077.96  | 7,760,217.03  |

|                      |            |            |                  |                |                |
|----------------------|------------|------------|------------------|----------------|----------------|
| 华联城市山林一期             | 2004年12月28 | 2007年1月29日 | 1,060,000,000.00 | 107,850,701.00 | 130,702,442.96 |
| 华联城市山林二期             | 2006年5月19日 | 2008年5月1日  | * 2              | 25,838,258.30  | 106,721,425.68 |
| 华联 - 钱江时代广场<br>(暂定名) | 2006年12月   | 无          | 约 2 亿美元          | 443,314,165.80 | 461,850,133.19 |
| 华联新城 *1              | ---        | ---        | ---              | 60,000.00      | 60,000.00      |
| 华联花园续建工程             | ---        | ---        | ---              | 190,000.00     | 190,000.00     |
| 合计                   |            |            |                  | 651,823,592.50 | 779,697,608.30 |

\*1 仅发生前期费用。

\*2 华联城市山林一期和二期合计预计总投资 1,060,000,000.00 元。

\*\* 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 |
| 华联城市山林一期 | 2007年1月  | 46,942,369.35 | ---  | 40,577,854.28 | 6,364,515.07  |
| 合计       |          | 12,203,791.59 | ---  | 40,577,854.28 | 18,568,306.66 |

\*\*\*\*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 | 3,830,710.72 | ---  | 83,276.32  | 3,747,434.40 |
| 惠中名苑 | 1,625,697.77 | ---  | 35,341.26  | 1,590,356.51 |
| 合计   | 5,456,408.49 | ---  | 118,617.58 | 5,337,790.91 |

存货净值期末余额较上期余额增加 1,286,977,199.57 元，增加 92.10%，主要系本期控股子公司华联三鑫增加存货所致。

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 7. 其他流动资产

| 类别    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 保函保证金 | 61,616,549.78 | 61,616,549.78 |
| 财产保险费 | 2,351,334.75  |               |
| 其他    | 166,990.78    |               |
| 合计    | 64,134,875.31 | 61,616,549.78 |

## 注释 8. 长期股权投资

(1) 明细列示如下：

| 项目         | 期末数            |      |                |                |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 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     | 266,789,641.41 | ---  | 266,789,641.41 | 274,888,966.70 | ---  | 274,888,966.70 |
| 其中：对合营企业投资 | 129,468,330.64 | ---  | 129,468,330.64 | 129,468,330.64 | ---  | 129,468,330.64 |
| 对联营企业投资    | 112,521,736.84 | ---  | 112,521,736.84 | 120,511,013.38 | ---  | 120,511,013.38 |
| 其他股权投资     | 24,799,573.93  | ---  | 24,799,573.93  | 24,909,622.68  | ---  | 24,909,622.68  |
| 合计         | 266,789,641.41 | ---  | 266,789,641.41 | 274,888,966.70 | ---  | 274,888,966.70 |

### a. 权益法核算的投资

#### 1. 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           |
|-------------------|------|--------------|----------------|-------|----------------|---------|----------------|----------------|
| 深圳中冠纺织印染股份有限公司 ** | 无    | 25.5058%     | 101,540,000.00 | ---   | (8,610,071.21) | ---     | -22,807,545.09 | 78,732,454.91  |
| 中纺网络信息技术有限公司      | 无    | 48.00%       | 24,000,000.00  | ---   | -200,882.36    | ---     | -1,573,673.75  | 22,426,326.25  |
| 深圳南方纺织有限公司        | 无    | 29.08%       | 2,354,687.63   | ---   | 821,677.03     | ---     | 9,008,268.05   | 11,362,955.68  |
| 小计                |      |              | 127,894,687.63 | ---   | (7,989,276.54) | ---     | -15,372,950.79 | 112,521,736.84 |

### b. 成本法核算的投资

#### 1. 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   | 限售股份 | 3,029,337.00 | 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   |
| 小计           |      |              |              | 7,734,908.22 | 8,469,908.22 | ---  | ---  | 8,469,908.22 |

## II. 成本法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称        | 投资<br>期限 | 占被投资单<br>位注册资本<br>比例 | 初始投资成本        | 期初余额           | 本期<br>增加 | 本期减少       | 期末余额           |
|----------------|----------|----------------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|
| 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 |
| 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   |
| 杭州宏华数码科技股份有限公司 | 无        | 37.44%               | 490,446.14    | 110,048.75     | ---      | 110,048.75 | ---            |
| 杭州华联置业有限公司     | 无        | 68.35%               | 5,966,323.81  | 5,817,165.71   | ---      | --         | 5,817,165.71   |
| 绍兴县钱塘江码头有限公司   | 无        |                      | 4,500,000.00  | 4,312,500.00   | ---      | ---        | 4,312,500.00   |
| 小计             |          |                      | 83,571,769.95 | 145,908,045.10 | ---      | 110,048.75 | 145,797,996.35 |

## 注释 9. 投资性房地产

采用成本模式后续计量投资性房地产的情况：

| 项目                 | 年初余额           | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额           |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计             | 395,592,766.88 | --           | --           | 395,592,766.88 |
| 1. 房屋、建筑物          | 395,592,766.88 | --           | --           | 395,592,766.88 |
| 2. 土地使用权           |                |              |              |                |
| 二、累计折旧或累计摊销合计      | 113,201,793.69 | 7,841,458.77 | ---          | 121,043,252.46 |
| 1. 房屋、建筑物          | 113,201,793.69 | 7,841,458.77 | ---          | 121,043,252.46 |
| 2. 土地使用权           |                |              |              |                |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 |                |              |              |                |
| 1. 房屋、建筑物          |                |              |              |                |
| 2. 土地使用权           |                |              |              |                |
| 四、投资性房地产账面价值合计     | 282,390,973.19 |              | 7,841,458.77 | 274,549,514.42 |
| 1. 房屋、建筑物          | 282,390,973.19 |              | 7,841,458.77 | 274,549,514.42 |
| 2. 土地使用权           |                |              |              |                |

## 注释 10. 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值   | 年初余额             | 本期增加             | 本期减少          | 期末余额             |
|----------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 房屋及建筑物   | 513,392,426.29   | 207,162,570.70   | 76,499,209.85 | 644,055,787.14   |
| 机器设备     | 1,668,522,092.25 | 3,126,934,297.57 | 1,849,147.77  | 4,793,607,242.05 |
| 电子设备     | 26,432,873.19    | 180,790.00       | 14,389,676.81 | 12,223,986.38    |
| 运输设备     | 30,453,940.03    | 0.00             | 4,388,217.99  | 26,065,722.04    |
| 融资租入固定资产 |                  |                  |               |                  |
| 其他设备     | 33,144,060.19    | 24,346,919.49    | 572,984.01    | 56,917,995.67    |
| 合计       | 2,271,945,391.95 | 3,358,624,577.76 | 97,699,236.43 | 5,532,870,733.28 |

  

| 累计折旧     | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物   | 18,715,775.91  | 5,891,906.54  | 2,653,384.85 | 21,954,297.60  |
| 机器设备     | 148,073,082.36 | 63,123,667.95 | 1,320,122.41 | 209,876,627.90 |
| 电子设备     | 9,444,154.34   | 919,113.58    | 3,182,812.19 | 7,180,455.73   |
| 运输设备     | 14,488,491.84  | 2,017,537.00  | 1,587,966.61 | 14,918,062.23  |
| 融资租入固定资产 |                |               |              |                |
| 其他设备     | 15,575,654.65  | 955,330.42    | 247,682.13   | 16,283,302.94  |
| 合计       | 206,297,159.10 | 72,907,555.49 | 8,991,968.19 | 270,212,746.40 |

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。

## 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 |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|------------------|--------|------------|
| 一期 PTA 工程        | 2,427,230,000.00 | 22,355,637.80    | ---            | ---              | ---          | 22,355,637.80    | 募集资金项目 | ---        |
| 二期 PTA 工程        | 1,977,330,000.00 | 4,019,835,759.34 | 432,771,047.92 | 3,356,649,875.76 | ---          | 1,095,956,931.50 | 自筹     | ---        |
| 钱塘江码头            | ---              | 2,184,800.00     | 2,179,734.00   | ---              | ---          | 4,364,534.00     | 自筹     | ---        |
| 旧厂房装修工程（上海申冠置业）* | 10,000,000.00    | 550,313.00       | ---            |                  |              | 550,313.00       | 自筹     | ---        |
| 喷射印花产业化工程        | 99,540,000.00    | 8,510,069.44     |                |                  | 8,510,069.44 |                  | 自筹     | ---        |
| 新龙亚麻零星工程         | 1,581,861.00     | 378,935.70       |                | ---              | ---          | 378,935.70       | 自筹     | ---        |
| 合计               | 4,515,681,861.00 | 4,053,815,515.28 | 434,950,781.92 | 3,356,649,875.76 | 8,510,069.44 | 1,123,606,352.00 |        |            |

固定资产本期增加及在建工程本期减少主要是控股子公司华联三鑫二期 PTA 结转固定资产所致。

## 注释 12. 无形资产

| 项目              | 年初余额           | 本期增加额         | 本期减少额      | 期末余额           | 备注 |
|-----------------|----------------|---------------|------------|----------------|----|
| 一、原价合计          | 358,980,715.74 | 938,578.79    | 639,000.00 | 359,280,294.53 |    |
| 土地使用权<br>(华联控股) | 7,671,344.55   |               |            | 7,671,344.55   |    |
| 土地使用权<br>(华业)   | 10,645,300.00  |               |            | 10,645,300.00  |    |
| 土地使用权<br>(中联)   | 2,880,702.00   |               |            | 2,880,702.00   |    |
| 土地使用权<br>(东吴)   | 2,153,280.00   |               |            | 2,153,280.00   |    |
| 土地使用权<br>(三鑫)   | 30,000,000.00  |               |            | 30,000,000.00  |    |
| 土地使用权<br>(申冠置业) | 4,197,000.00   |               |            | 4,197,000.00   |    |
| PTA 专利权         | 295,542,878.20 |               |            | 295,542,878.20 |    |
| 喷头驱动技术          | 250,000.00     |               | 250,000.00 | 0.00           |    |
| 数码喷印技术          | 389,000.00     |               | 389,000.00 | 0.00           |    |
| 软件              | 4,759,040.99   | 370,000.00    |            | 5,129,040.99   |    |
| 车位使用权           | 492,170.00     |               |            | 492,170.00     |    |
| 醋酸甲酯水解<br>专利    |                | 568,578.79    |            | 568,578.79     |    |
| 二、累计摊销<br>额     | 29,111,058.42  | 17,022,610.25 | 127,800.00 | 46,005,868.67  |    |
| 土地使用权<br>(华联控股) | 4,673,465.46   | 166209.42     |            | 4,839,674.88   |    |
| 土地使用权<br>(华业)   | 6,031,008.62   | 354843.36     |            | 6,385,851.98   |    |
| 土地使用权<br>(中联)   | 1,216,062.77   | 70585.86      |            | 1,286,648.63   |    |
| 土地使用权<br>(东吴)   | 1,758,377.00   | 53832         |            | 1,812,209.00   |    |
| 土地使用权<br>(三鑫)   | 989,583.33     | 312500        |            | 1,302,083.33   |    |
| 土地使用权<br>(申冠置业) | 20,985.00      | 41970         |            | 62,955.00      |    |
| PTA 专利权         | 12,339,606.94  | 15277143.91   |            | 27,616,750.85  |    |
| 喷头驱动技术          | 50,000.03      |               | 50,000.03  | 0.00           |    |
| 数码喷印技术          | 77,799.97      |               | 77,799.97  | 0.00           |    |
| 软件              | 1,572,937.34   | 671970.97     |            | 2,244,908.31   |    |
| 车位使用权           | 381,231.96     | 68816.57      |            | 450,048.53     |    |
| 醋酸甲酯水解<br>专利    |                | 4738.16       |            | 4,738.16       |    |

|           |                |  |  |                |
|-----------|----------------|--|--|----------------|
| 三、无形资产    |                |  |  |                |
| 账面价值合计    | 329,869,657.32 |  |  | 313,274,425.86 |
| 土 地 使 用 权 |                |  |  |                |
| ( 华联控股 )  | 2,997,879.09   |  |  | 2,831,669.67   |
| 土 地 使 用 权 |                |  |  |                |
| ( 华业 )    | 4,614,291.38   |  |  | 4,259,448.02   |
| 土 地 使 用 权 |                |  |  |                |
| ( 中联 )    | 1,664,639.23   |  |  | 1,594,053.37   |
| 土 地 使 用 权 |                |  |  |                |
| ( 东吴 )    | 394,903.00     |  |  | 341,071.00     |
| 土 地 使 用 权 |                |  |  |                |
| ( 三鑫 )    | 29,010,416.67  |  |  | 28,697,916.67  |
| 土 地 使 用 权 |                |  |  |                |
| ( 申冠置业 )  | 4,176,015.00   |  |  | 4,134,045.00   |
| PTA 专利权   | 283,203,271.26 |  |  | 267,926,127.35 |
| 喷头驱动技术    | 199,999.97     |  |  | 0.00           |
| 数码喷印技术    | 311,200.03     |  |  | 0.00           |
| 软件        | 3,186,103.65   |  |  | 2,884,132.68   |
| 车位使用权     | 110,938.04     |  |  | 42,121.47      |
| 醋酸甲酯水解    |                |  |  |                |
| 专利        |                |  |  | 563,840.63     |

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。

## 注释 13. 短期借款

| 借款类型 | 期末数                 |                  | 期初数              | 备注 |
|------|---------------------|------------------|------------------|----|
|      | 原币                  | 人民币              |                  |    |
| 信用借款 | RMB40,000,000.00    | 40,000,000.00    | 40,000,000.00    |    |
| 小 计  |                     | 40,000,000.00    | 40,000,000.00    |    |
| 抵押借款 | RMB461,107,895.16   | 461,107,895.16   | 201,000,000.00   |    |
| 小 计  |                     | 461,107,895.16   | 201,000,000.00   |    |
| 保证借款 | RMB1,616,628,000.00 | 1,616,628,000.00 | 1,762,532,693.17 |    |
| 小 计  |                     | 1,616,628,000.00 | 1,762,532,693.17 |    |
| 合 计  |                     | 2,117,735,895.16 | 2,003,532,693.17 |    |

## 注释 14. 应付票据

| 种类     | 出票日期 | 金额             | 一年内将到期的金额 |
|--------|------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 |      | 642,231,878.00 |           |
| 合 计    |      | 642,231,878.00 |           |

## 注释 15. 应付账款

| 帐龄        | 期末数              |       | 期初数              |       |
|-----------|------------------|-------|------------------|-------|
|           | 金额               | 占总额比例 | 金额               | 占总额比例 |
|           | RMB              | %     | RMB              | %     |
| 一年以内      | 3,104,576,202.68 | 99.27 | 1,947,013,697.77 | 98.98 |
| 一年以上至二年以内 | 22,661,958.10    | 0.73  | 13,774,434.25    | 0.7   |
| 二年以上至三年以内 |                  |       | 2,727,904.37     | 0.14  |
| 三年以上者     |                  |       | 3,606,584.39     | 0.18  |
| 合计        | 3,127,238,160.78 | 100   | 1,967,122,620.78 | 100   |

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1160,115,540.00元，增加58.97%，主要系控股子公司华联三鑫应付款增加所致。

## 注释 16. 应付职工薪酬

| 项目             | 年初余额         | 本期发生额         | 本期支付额         | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 689,133.41   | 43,360,499.25 | 43,121,692.52 | 927,940.14   |
| 二、职工福利费        | 509,794.19   | 5,724,268.95  | 5,170,436.00  | 1,063,627.14 |
| 三、社会保险费        |              | 2,702,227.97  | 2,813,009.42  | (110,781.45) |
| 1. 医疗保险费       |              | 514,099.82    | 529,888.67    | (15,788.85)  |
| 2. 基本养老保险费     |              | 1,962,322.13  | 2,039,170.52  | (76,848.39)  |
| 3. 年金缴费        |              | 116,299.47    | 127,277.82    | (10,978.35)  |
| 4. 失业保险费       |              | 21,080.87     | 25,073.00     | (3,992.13)   |
| 5. 工伤保险费       |              | 29,150.92     | 31,236.81     | (2,085.89)   |
| 6. 生育保险费       |              | 59,274.76     | 60,362.60     | (1,087.84)   |
| 四、住房公积金        |              | 51,983.00     | 51,983.00     |              |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 103,043.40   | 657,459.62    | 321,678.32    | 438,824.70   |
| 六、非货币性福利       |              |               |               |              |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 |              |               |               |              |
| 八、其他           |              | 36,984.00     | 36,984.00     |              |
| 其中：以现金结算的股份支付  |              |               |               |              |
| 合计             | 1,301,971.00 | 52,533,422.79 | 51,515,783.26 | 2,319,610.53 |

## 注释 17. 应交税费

| 税项    | 期末数              | 期初数             | 备注 |
|-------|------------------|-----------------|----|
| 增值税   | (156,826,406.83) | (18,127,319.87) |    |
| 营业税   | 435,496.96       | 22,497,117.46   |    |
| 城建税   | (32,898.26)      | 1,722,898.70    |    |
| 企业所得税 | 15,306,840.85    | 18,793,567.38   |    |
| 个人所得税 | 1,754,068.06     | 301,993.12      |    |
| 房产税   | 1,582,628.90     | 936,644.27      |    |
| 土地使用税 | 30,423.75        |                 |    |
| 土地增值税 | 94,967,693.54    | 80,613,329.87   |    |
| 教育费附加 | (232,173.72)     | 2,152,925.61    |    |
| 其他    | 84,845.47        | 220,064.95      |    |
| 合计    | (42,929,481.28)  | 109,111,221.49  |    |

## 注释 18. 一年内到期的非流动负债

| 种类   | 原币                | 期末数            | 期初数            | 备注 |
|------|-------------------|----------------|----------------|----|
|      |                   | 人民币            |                |    |
| 抵押借款 |                   |                | 30,000,000.00  |    |
| 小 计  |                   |                | 30,000,000.00  |    |
| 保证借款 | RMB582,350,000.00 | 582,350,000.00 | 911,300,000.00 |    |
| 小 计  |                   | 582,350,000.00 | 911,300,000.00 |    |
| 合 计  |                   | 582,350,000.00 | 941,300,000.00 |    |

## 注释 19. 长期借款

| 借款类型 | 期末数                     |                  | 期初数                     |                  |
|------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
|      | 原币                      | 人民币              | 原币                      | 人民币              |
| 抵押借款 | RMB<br>800,000,000.00   | 800,000,000.00   | RMB<br>800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 小计   |                         | 800,000,000.00   |                         | 800,000,000.00   |
| 保证借款 | RMB<br>2,167,363,666.00 | 2,167,363,666.00 | RMB<br>2,080,391,231.00 | 2,080,391,231.00 |
| 小计   |                         | 2,167,363,666.00 |                         | 2,080,391,231.00 |
| 合 计  |                         | 2,967,363,666.00 |                         | 2,880,391,231.00 |

## 注释 20. 营业收入

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

| 项目       | 2007 年 1-6 月     |                  | 2006 年 1-6 月     |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 主营业务收入：  |                  |                  |                  |                  |
| PTA 销售   | 2,725,700,661.96 | 2,557,346,041.22 | 1,981,131,363.12 | 1,808,925,126.66 |
| 房地产销售及房租 | 161,601,788.31   | 72,391,523.17    | 148,344,734.75   | 82,063,717.11    |
| 数码印花系统   |                  |                  | 62,708,121.66    | 44,288,862.02    |
| 小计       | 2,887,302,450.27 | 2,629,737,564.39 | 2,192,184,219.53 | 1,935,277,705.79 |
| 其他业务收入：  | 8,893,027.98     | 5,879,747.54     | 15,994,219.76    | 9,614,728.90     |
| 合计       | 2,896,195,478.25 | 2,635,617,311.93 | 2,208,178,439.29 | 1,944,892,434.69 |

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例明细如下：

|             | 本期数              | 上期数            |
|-------------|------------------|----------------|
| 销售收入前五名合计金额 | 1,301,885,316.68 | 820,929,017.12 |
| 占销售收入比例%    | 44.95            | 37.22          |

(3) 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             |
| 华东           | 2,684,909,388.82 | 2,509,700,087.25 |
| 华南           | 154,297,178.99   | 72,448,270.24    |
| 国内其他地区       | 56,988,910.44    | 53,468,954.44    |
| 小计           | 2,896,195,478.25 | 2,635,617,311.93 |
| 公司内各地区分部互相抵销 | ---              | ---              |
| 合计           | 2,896,195,478.25 | 2,635,617,311.93 |

## 注释 21. 营业税金及附加

| 税种    | 2007 年 1-6 月  | 2006 年 1-6 月  | 计缴标准     |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 营业税   | 7,336,732.54  | 9,932,928.45  | 经营收入的 5% |
| 城建税   | 111,075.45    | 1,182,541.81  | 流转税的 7%  |
| 教育费附加 | 216,172.25    | 892,708.84    | 流转税的 3%  |
| 土地增值税 | 16,156,647.15 |               |          |
| 其他    |               | 7,987.35      |          |
| 合 计   | 23,820,627.39 | 12,016,166.45 |          |

## 注释 22. 财务费用

| 项目     | 2007 年 1-6 月   | 2006 年 1-6 月  | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 利息支出   | 105,763,938.58 | 85,052,017.97 |    |
| 减：利息收入 | 12,369,461.16  | 16,818,300.66 |    |
| 汇兑损失   | 50.33          | 149,785.95    |    |
| 减：汇兑收益 | 23,421,382.55  | 7,742,590.94  |    |
| 其他     | 4,131,540.84   | 1,498,893.88  |    |
| 合计     | 74,104,686.04  | 62,139,806.20 |    |

## 注释 23. 投资收益

| 类别            | 2007年1-6月     | 2006年1-6月     | 备注 |
|---------------|---------------|---------------|----|
| 持有期间的收益：      | -7,989,276.54 | -2,513,097.27 |    |
| 联营或合营公司分配来的利润 |               | 252,958.96    |    |
| 交易性金融资产出售     |               |               |    |
| 可供出售金融资产出售    |               |               |    |
| 年末调整的被投资公司所有者 | -7,989,276.54 | -2,766,056.23 |    |
| 权益净增减额        |               |               |    |
| 转让收益：         | 8,799,687.79  | ---           |    |
| 1. 转让宏华公司股权   | 8,799,687.79  |               |    |
| 合计            | 810,411.25    | -2,513,097.27 |    |

## 注释 24. 将净利润调节为经营活动的现金流量

| 项目                          | 2007年1-6月         |                | 2006年1-6月       |                 |
|-----------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                             | 合并                | 公司             | 合并              | 公司              |
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量          |                   |                |                 |                 |
| <b>净利润</b>                  | 31,614,869.40     | -341,476.60    | 41,300,054.09   | -14,019,957.93  |
| 加：少数股东损益                    | 18,951,339.05     |                | 42,023,966.86   |                 |
| 资产减值准备                      | -2,077,994.47     |                | 58,484.15       |                 |
| 固定资产折旧                      | 80,749,014.26     | 764,035.13     | 62,941,854.29   | 713,992.77      |
| 无形资产摊销                      | 17,022,610.25     | 166,209.42     | 5,135,655.11    | 166,209.42      |
| 长期待摊费用摊销                    | 560,963.21        |                | 423,324.69      |                 |
| 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       |                 |
| 固定资产报废损失（减：收益）              |                   |                |                 |                 |
| 公允价值变动损失（减：收益）              |                   |                |                 |                 |
| 财务费用（减：收益）                  | 105,763,938.58    | 1,111,500.00   | 85,052,017.97   | 5,642,000.00    |
| 投资损失（减：收益）                  | -810,411.25       | 11,265.78      | 2,513,097.27    | 3,517,087.38    |
| 递延所得税资产减少（减：增加）             | 856,839.15        |                | 326,104.81      |                 |
| 递延所得税负债增加（减：减少）             |                   |                |                 |                 |
| 存货的减少（减：增加）                 | -1,287,095,817.15 |                | 50,652,186.14   |                 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -173,415,554.76   | 85,097,611.75  | -75,855,046.42  | -99,700,307.38  |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 1,620,514,241.67  | -2,550,442.26  | -101,155,504.14 | 6,381,220.01    |
| 其他                          | 91,083,532.21     |                | -25,773,719.70  |                 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | 503,717,570.15    | 84,258,703.22  | 87,677,312.92   | -97,299,755.73  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动         |                   |                |                 |                 |
| 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变动情况             |                   |                |                 |                 |
| 现金的期末余额                     | 860,462,486.35    | 63,412,324.29  | 928,875,987.00  | 37,409,973.99   |
| 减：现金的期初余额                   | 868,569,252.52    | 135,730,701.89 | 610,381,743.42  | 140,162,348.97  |
| 加：现金等价物的期末余额                |                   |                |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                |                   |                |                 |                 |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | -8,106,766.17     | -72,318,377.60 | 318,494,243.58  | -102,752,374.98 |

## 附注6. 关联方关系及其交易

### （一）不存在控制关系的关联公司

| 关联公司名称        | 与本公司的关系   |
|---------------|-----------|
| 深圳联昌印染有限公司    | 联营公司的联营公司 |
| 宁海华联纺织有限公司    | 本公司合营公司   |
| 深圳市华联发展投资有限公司 | 同一控股公司    |
| 深圳南华印染公司      | 联营公司的联营公司 |

### （二）存在控制关系的关联方

#### 1. 存在控制关系的关联方明细

| 关联公司名称     | 企业类型        | 法定代表人 | 注册资本   | 业务范围      | 所持股份或权益 | 与本公司关系 |
|------------|-------------|-------|--------|-----------|---------|--------|
| 华联发展集团有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 董炳根   | 9,061万 | 纺织品、服装进出口 | 31.23%  | 母公司    |

#### 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 |

### （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 | 139.83   | 100%   | 123.21   | 100%   | 协议   |
| 华联发展集团有限公司 ** | 委托贷款 | 4,000.00 |        | 4,000.00 |        | 协议   |
| 浙江华联杭州湾创业有限公司 | 借款   | ---      | ---    | 500.00   |        | 协议   |

|                |          |           |      |           |      |    |
|----------------|----------|-----------|------|-----------|------|----|
| 华联发展集团有限公司 *** | 集团为本公司担保 | 58,300.00 | 100% | 45,060.00 | 100% | 协议 |
| 华联发展集团有限公司***  | 本公司为集团担保 | 36,100.00 | 100% | ---       | ---  | 协议 |
| 华联发展集团有限公司     | 代理进口     | 13,071.31 | 100% | ---       | ---  | 协议 |
| 深圳市华联发展投资有限公司  | 股权转让     | 4,454.87  | 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与本公司的互保。

#### (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   | 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   | 深圳南华印染公司   | 往来款  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 其他应收款   | 深圳联昌印染有限公司 | 往来款  | ---           | 1,121,465.02  |
| 其他应收款合计 |            |      | 30,796,989.07 | 31,918,454.09 |

| 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 | 21,604,034.00 | 128,591,342.94 |
| 预付账款合计 |            |      | 21,604,034.00 | 128,591,342.94 |

| 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 | 暂借款  | 323,300,000.00 | 44,140,000.00 |
| 其他应付款合计 |            |      | 323,300,000.00 | 44,140,000.00 |

| 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 |
| 短期借款合计 |            |      | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

## 附注7．或有事项

本公司控股子公司华联三鑫分别与浙江精工建设产业集团有限公司、浙江南方控股集团有限公司、浙江赐富集团有限公司、浙江远东化纤集团有限公司签订了互保协议，约定双方相互提供银行贷款担保。

期末担保情况如下：

| 项目                    | 金 额          |
|-----------------------|--------------|
| 为浙江精工建设产业集团有限公司下属公司担保 | RMB 83,830万元 |
| 为浙江南方控股集团有限公司下属公司担保   | RMB 44,460万元 |
| 为浙江赐富集团有限公司下属公司担保     | RMB 61,100万元 |
| 为浙江远东化纤集团有限公司担保       | RMB 4,000万元  |

## 附注8．承诺事项

本公司在本报告期内，无承诺事项。

## 附注9．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10．其他重要事项

合并范围事宜：本公司已将持有的杭州宏华数码科技股份有限公司的股权受让，本期不再将其纳入合并范围。

## 附注 11. 非经常性损益

| 性质或内容         | 扣除所得税影响前<br>金额 | 扣除所得税影响后<br>金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的损益 | 8,799,687.79   | 8,799,687.79   |
| 其他营业外收支净额     | -746,912.82    | -527,496.20    |
| 非经常性损益合计      | 8,052,774.97   | 8,272,191.59   |
| 减：少数股东损益      | -246,491.81    | -235,662.36    |
| 非经常性损益净额合计    | 8,299,266.78   | 8,507,853.95   |

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  | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.66%  | 1.67% | 0.028  | 0.028  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.21%  | 1.22% | 0.021  | 0.021  |

附表一 合并资产减值准备明细表

| 项 目            | 年初余额          | 本期增加数     | 本期减少数        |      |              | 期末余额          |
|----------------|---------------|-----------|--------------|------|--------------|---------------|
|                |               |           | 本期转回         | 本期转销 | 小计           |               |
| 一、坏账准备小计       | 31,474,245.50 | 24,546.99 | 2,102,541.46 |      | 2,102,541.46 | 29,396,251.03 |
| 其中：应收账款        | 18,918,837.35 | 24,546.99 |              |      |              | 18,943,384.34 |
| 其他应收款          | 12,555,408.15 |           | 2,102,541.46 |      | 2,102,541.46 | 10,452,866.69 |
| 二、存货跌价准备       |               |           |              |      |              |               |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |               |           |              |      |              |               |
| 四、持有至到期投资减值准备  |               |           |              |      |              |               |
| 五、长期股权投资减值准备   |               |           |              |      |              |               |
| 六、投资性房地产减值准备   |               |           |              |      |              |               |
| 七、固定资产减值准备     |               |           |              |      |              |               |
| 八、工程物资减值准备     |               |           |              |      |              |               |
| 九、在建工程减值准备     |               |           |              |      |              |               |
| 十、生产性生物资产减值准备  |               |           |              |      |              |               |
| 十一、油气资产减值准备    |               |           |              |      |              |               |
| 十二、无形资产减值准备    |               |           |              |      |              |               |
| 十三、商誉减值准备      |               |           |              |      |              |               |
| 十四、其他          |               |           |              |      |              |               |
| 合 计            | 31,474,245.50 | 24,546.99 | 2,102,541.46 |      | 2,102,541.46 | 29,396,251.03 |

附表二

## 1、追溯调整事项对各期比较财务报表股东权益的影响

| 项目                 | 2006年12 月31 日    | 2006 年6 月30日     | 2006 年1 月1 日     |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 按原会计制度或准则列报的股东权益   | 1,888,277,199.07 | 1,736,436,432.91 | 1,696,963,941.36 |
| 同一控制下企业合并形成的长期股权投资 | -17,375,996.20   | -21,551,961.40   | -23,400,582.30   |

|                |                  |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 差额             |                  |                  |                  |
| 递延所得税资产        | 4,156,990.91     | 2,474,153.34     | 2,800,258.15     |
| 少数股东权益         | 991,394,848.97   | 960,762,359.19   | 917,515,682.35   |
| 按企业会计准则列报的股东权益 | 2,866,453,042.75 | 2,678,120,984.04 | 2,593,879,299.56 |

## 2、追溯调整事项对各期比较财务报表净利润的影响

| 项目              | 2006 年度        | 2006年1-6 月    |
|-----------------|----------------|---------------|
| 按原会计制度或准则列报的净利润 | 192,908,096.23 | 38,275,449.50 |
| 长期股权投资差额原摊销数    | 7,201,557.67   | 3,549,709.33  |
| 所得税费用           | 2,800,258.15   | -326,104.81   |
| 少数股东损益          | 84,496,104.54  | 41,824,966.93 |
| 按企业会计准则列报的净利润   | 287,406,016.59 | 83,324,020.95 |

## 3、净利润差异调节表

单位：(人民币)元

| 项目                                 | 金额            |
|------------------------------------|---------------|
| 2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）           | 38,275,449.50 |
| 加：追溯调整项目影响合计数                      | 3,223,604.52  |
| 其中：营业成本                            | 0.00          |
| 销售费用                               | 0.00          |
| 管理费用                               | 0.00          |
| 公允价值变动收益                           | 0.00          |
| 投资收益                               | 3,549,709.33  |
| 所得税                                | -326,104.81   |
| 其他                                 | 0.00          |
| 减：追溯调整项目影响少数股东损益                   | 198,999.93    |
| 2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则） | 41,300,054.09 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息                   |               |
| 一、加：其他项目影响合计数                      | 0.00          |
| 其中：开发费用                            | 0.00          |
| 债务重组损益                             | 0.00          |
| 非货币性资产交换损益                         | 0.00          |
| 投资收益                               | 0.00          |
| 所得税                                | 0.00          |
| 其他                                 | 0.00          |
| 二、加：追溯调整项目影响少数股东损益                 | 198,999.93    |
| 三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益               | -198,999.93   |
| 2006.1.1—6.30 模拟净利润                | 41,300,054.09 |

## 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。

公司董事长签署(董炳根)：

华联控股股份有限公司

二〇〇七年八月二十九日