

上海联华合纤股份有限公司

600617

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	江 容	出差	李保荣
董事	连建州	出差	李保荣
董事	白若熙	个人原因辞职，未出席	无

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李保荣、主管会计工作负责人高伟及会计机构负责人（会计主管人员）赵瑞峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	64

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上市公司、公司、本公司、联华合纤	指	上海联华合纤股份有限公司
华夏投资、甘肃华夏	指	甘肃华夏投资有限公司
江苏建丰	指	江苏省建丰工程检测有限公司
国新能源	指	山西省国新能源发展集团有限公司
汇泰投资	指	汇泰投资集团有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海联华合纤股份有限公司
公司的中文名称简称	联华合纤
公司的外文名称	ShangHai Lian Hua Fibre Corporation
公司的外文名称缩写	LH FIBRE
公司的法定代表人	李保荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高伟	曹轶星
联系地址	上海市浦东新区长柳路 58 号证大立方大厦 1103 室	上海市浦东新区长柳路 58 号证大立方大厦 1103 室
电话	021-61639685	021-61639685
传真	021-61639683	021-61639683

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市陆家浜路 1378 号
公司注册地址的邮政编码	200011
公司办公地址	上海市浦东新区长柳路 58 号证大立方大厦 1103 室
公司办公地址的邮政编码	200315
公司网址	www.600617.net

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、香港《文汇报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区长柳路 58 号证大立方大厦 1103 室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 联华	600617	ST 联华
B 股	上海证券交易所	*ST 联华 B	900913	ST 联华 B

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	0	0	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-4,360,966.58	3,924,228.10	-211.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,360,966.58	-41,438.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	29,745.92	-4,625,155.18	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-73,349,581.80	-68,988,615.22	不适用
总资产	20,383,863.77	20,320,542.27	0.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.026	0.023	-213.04
稀释每股收益(元/股)	-0.026	0.023	-213.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.026	-0.010	不适用
加权平均净资产收益率(%)			不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)			不适用

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

截止到 2012 年末，公司的净资产为负。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，如果公司 2013 年度继续亏损或净资产继续为负，公司股票将被暂停上市。公司股票在 2012 年年度报告披露后被上海证券交易所实施退市风险警示的特别处理。

2013 年上半年公司无主营业务收入，归属于母公司净利润为-436.10 万元。报告期公司积极寻找适合公司发展需求的重组方，力争通过采取包括发行股份购买资产在内的多种方式尽快引进优质资产，改善公司的盈利能力，彻底改变公司目前的经营现状，重新确立公司新的主营业务，从而使公司迈上可持续发展的道路，最大限度维护公司及广大投资者的切身利益。

公司于 2 月 4 日收到了第一大股东甘肃华夏投资有限公司（以下简称“华夏投资”）函告，表示华夏投资拟筹划重大事项，公司即于 2 月 6 日披露了公司重大事项临时停牌公告，并于 3 月 6 日，3 月 26 日继续申请停牌至 5 月 5 日。其中，公司在 3 月 6 日披露的重大资产重组停牌公告中表示，第一大股东华夏投资正在与汇泰投资集团有限公司（以下简称“汇泰投资”）拟对本公司进行资产重组接洽。

4 月 17 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，进行董事会换届选举。新一届董事会积极推进重组工作。

5 月 2 日，公司披露了重大资产重组延期复牌公告，预计在 5 月 5 日前，公司难以完成重组预案等相关文件，并召开首次董事会。同时，申请公司股票自 5 月 5 日起继续停牌不超过 30 天，最迟于 6 月 4 日前召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并复牌。但直到复牌前夕，公司与汇泰投资重组事宜仍未有实质性消息。在停牌期间如未能提出可行的重组方案，则公司在 6 个月内不得再筹划重大资产重组方案，公司退市将会成为现实。为避免全体股东，特别是中小股东遭受巨大损失，公司董事会按照《公司法》及《公司章程》关于董事会召开的有关规定，召开了公司第七届董事会临时会议，并根据决议公司开始与山西省国新能源发展

集团有限公司、太原市宏展房地产开发有限公司、山西田森集团物流配送有限公司商谈重大资产重组事项。

本次重组如获得批准并完成重组后，上市公司的基本面将发生重大变化，将根本改变上市公司的主营业务和财务状况，有助于改善上市公司的资产质量，从而有效地提高上市公司盈利能力、抗风险能力和回报能力，充分保障全体股东的利益。公司将一如既往按照《公司法》《重大资产重组管理办法》等有关法律法规的要求，全力推进公司重大资产重组工作。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	0	0	
管理费用	1,667,211.97	4,401,954.90	-62.13
财务费用	2,693,707.61	153,414.32	1,655.84
经营活动产生的现金流量净额	29,745.92	-4,625,155.18	
投资活动产生的现金流量净额	-18,098.00	2,880,000.00	-100.63
筹资活动产生的现金流量净额		-24,782.22	

管理费用变动原因说明：主要系本期支付的房租、工资费用下降。

财务费用变动原因说明：主要系计提对美林控股集团有限公司及子公司上海联海房产有限公司的应付款利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营活动减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购置办公用固定资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期未进行筹资活动所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期利润发生重大变动主要系本期无处置资产收益以及计提对美林控股集团有限公司及子公司上海联海房产有限公司的应付款利息所致。

(二) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
上海联海房产有限公司	在受让地块内从事房地产开发经营	800 万美元	—	—
江苏联华园林科技有限公司	研究、开发、种植、销售园林绿化植物。园林景观的设计、园林绿化工程和园林维护	500 万元人民币	5,925,802.43 元	-5,528.34 元

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>万事利集团有限公司于 2011 年 7 月向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还青岛市胶州湾南方家园置业有限公司的欠款 5,618,905.18 元，并支付利息 1,171,752.44 元，该诉讼至今尚未判决。同时，本公司也于 2011 年 7 月向胶州市人民法院提起诉讼，要求青岛市胶州湾南方家园置业有限公司偿还实际欠款 4,731,431.17 元，但经山东省胶州市人民法院（【2011】胶商初字第 1534 号）《民事判决书》判决，驳回本公司的请求，本公司不服判决，于 2012 年 9 月 4 日向胶州市人民检察院递交了民事抗诉申请书，要求撤销判决，于 2012 年 12 月 26 日，胶州市人民检察院向本公司出具了胶检民立[2012]8 号《民事立案决定书》，决定立案审查，该案件已经在青岛市中级人民法院开庭审理，尚未宣判。</p>	<p>该案件刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站的【 2011-031 】、【 2012-003 】、【 2012-050 】、【2012-064】号相关公告。</p>
<p>美林控股集团有限公司向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求本公司与原控股股东万事利集团有限公司共同连带归还欠款 2350 万元，于 2012 年 6 月 14 日被上海市黄浦区人民法院受理，经 2012 年 8 月 23 日的[2012]黄浦民二（商）初字第 451 号《民事判决书》判决，本公司应于判决生效之日起 10 日内归还美林控股集团有限公司欠款 2350 万元，如未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应加倍支付迟延履行期间的债务利息，本公司已根据终审判决结果在财务报表中作了相应的会计处理。本公司于 2013 年 5 月 28 日收到《上海市黄浦区人民法院协助冻结存款通知书》，法院冻结了本公司的银行存款账户。由于本公司实际已将该笔欠款归还给了万事利集团有限公司，并与万事利集团有限公司签订了《备忘录》，双方约定“本公司偿还万事利集团 2350 万元，若美林集团再向本公司主张该项债权，万事利集团应无条件返还已收取的 2350 万元。”，因此本公司向杭州市江干区人民法院提起诉讼，要求万事利集团有限公司立即偿付欠款 2350 万元，并于 2012 年 10 月 11 日向杭州市人民法院提出财产保全申请，2012 年 10 月 25 日，经杭州市江干区人民法院出具（2012）杭江商初字第 1397-1 号《民事裁定书》予以财产保全，冻结万事利集团有限公司的银行存款人民币 2500 万元，或查封、扣押其相应价值的财产，后经杭州市江干区万事利科创小额贷款股份有限公司提供担保，解除了对万事利集团有限公司银行账户的冻结。至 2012 年 12 月 12 日，杭州市江干区人民法院出具（2012）杭江商初字第 1397 号《受理案件通知书》受理该案件，并定于 2013 年 5 月 7 日开庭审理。但由于法官变更等原因，案件延期审理。近期公司收到杭州市江干区人民法院 7 月 18 日开出的本案举证期限延长至 8 月 30 日的通知书并定于 2013 年 9 月 3 日开庭。</p>	<p>该案件刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站的【 2011-002 】、【 2011-046 】、【 2012-043 】、【 2012-052 】、【2013-023】号相关公告</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司控股子公司上海联海房产有限公司之少数股东龙元建设集团股份有限公司向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求偿还本公司作为股东的上海联海房产有限公司欠款 1872 万元并支付相应的利息，于 2012 年 6 月 4 日被上海市黄浦区人民法院受理，经 2012 年 7 月 16 日的（2012）黄浦民二（商）初字第 434 号《民事判决书》判决，本公司应于判决生效之日起 10 日内偿付上海联海房产有限公司欠款人民币 1872 万元及逾期还款利息。本公司于 2012 年 8 月 20 日向上海市第二中级人民法院递交了《民事上诉状》，要求改判，但经 2013 年 1 月 11 日的（2012）沪二中民四（商）终字第 1121 号《民事判决书》判决，驳回上述，维持原判。</p>	<p>该案件刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站的【临 2012-041】、【临 2012-047】、【临 2012-056】、【2013-004】号相关公告</p>

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>本公司于 2012 年 5 月 15 日召开了第六届董事会第二十五次会议，同意将 2011 年 11 月 16 日向第一大股东江苏建丰 1000 万元的借款，期限由 2012 年 5 月 15 日的借款延期至 2012 年 11 月 15 日归还。截至资产负债表日，公司尚未归还此笔款项。江苏建丰更名为华夏投资，由于交易对方为公司第一大股东华夏投资，因此构成关联交易。</p>	<p>该公告刊登在 2012 年 5 月 16 日的《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站上。</p>
<p>本公司于 2012 年 6 月 13 日召开了第六届董事会第二十六次会议，同意将 2011 年 12 月 13 日向公司第一大股东江苏建丰 950 万元的借款，期限由 2012 年 6 月 12 日延期至 2012 年 12 月 12 日归还。截至资产负债表日，公司尚未归还此笔款项。江苏建丰更名为华夏投资，由于交易对方为公司第一大股东华夏投资，因此构成关联交易。</p>	<p>该公告刊登在 2012 年 6 月 14 日的《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站上。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司于 2012 年 10 月 20 日，与公司第一大股东甘肃华夏签定《借款协议》，协议约定甘肃华夏向本公司提供 400 万元人民币的财务资助，用于补充本公司日常经营管理所需的流动资金。借款利息按银行同期贷款利率计算，2012 年 12 月 31 日前，该借款到期时本息一次性归还。由于该借款的出款人为本公司第一大股东甘肃华夏，因此，此次财务资助行为构成关联交易。该公告刊登报告在 2012 年 10 月 31 日的《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站上。2012 年度本公司实际到账款为 221 万元。2012 年 12 月 28 日，双方签订《借款补充协议》，约定对于 2012 年度内到账款金额免除利息，同时将上述借款展期 6 个月。2013 年上半年，公司实际到款 145 万元，累计到款金额为 366 万元。

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年 10 月 20 日，上海联华合纤股份有限公司（以下简称“公司”）与公司第一大股东甘肃华夏投资有限公司（以下简称“甘肃华夏”）签定《借款协议》，协议约定本公司第一大股东甘肃华夏向本公司提供 400 万元人民币的财务资助，用于补充本公司日常经营管理所需的流动资金。借款利息按银行同期贷款利率计算，2012 年 12 月 31 日前，该借款到期时本息一次性归还。由于该借款的出款人为本公司第一大股东甘肃华夏，因此，此次财务资助行为构成关联交易。2012 年度实际到款为 221 万元人民币。2013 年 1 月 7 日实际到款 145 万元人民币，累计到款金额为 366 万元人民币。

2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海联海房产有限公司	控股子公司				28,993,344.84	-968,000.00	29,913,845.22
合计					28,993,344.84	-968,000.00	29,913,845.22
关联债权债务形成原因		与子公司内部往来					
关联债权债务清偿情况		至资产负债表日尚未偿还。					

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

2013 年 7 月 2 日，公司与山西省国新能源发展集团有限公司、太原市宏展房地产开发有限公司、山西田森集团物流配送集团有限公司签署了关于《上海联华合纤股份有限公司发行股份购买资产协议》。

2013 年 7 月 2 日，公司与山西省国新能源发展集团有限公司、太原市宏展房地产开发有限公司、山西田森集团物流配送集团有限公司签署了关于《盈利预测补偿协议》。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	甘肃华夏投资有限公司	继续履行江苏省建丰工程检测有限公司于 2011 年 9 月 6 日在相关媒体披露的“关于江苏省建丰工程检测有限公司承诺事项的公告”中所作的承诺：①其持有的 ST 联华限售流通股自 2010 年 9 月 9 日起十二个月内不上市交易；二十四个月内转让股数不超过 ST 联华股份总数比例的百分之五，三十六个月内不超过 ST 联华股份总数比例的百分之十。②通过上海证券交易所挂牌交易出售的 ST 联华股份数量，每达到联华合纤股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	承诺于 2012 年 10 月 25 日作出，至限售股份全部解限时止。	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	置入资产价值保证及补偿	赵志强、张萍	将在未来积极推动上市公司的重组，并在今年向上市公司无偿赠送有盈利能力的生产经营类资产（资产价值不低于 6000 万元人民币），积极推动上市公司开展各种经营活动，避免出现退市情形。	承诺于 2012 年 6 月 5 日作出，至 2013 年 10 月底完成资产赠送工作。	是	是		
	置入资产价值保证及补偿	高风坤	高风坤先生承继华夏投资及赵志强、张萍夫妇对联华合纤赠送相关资产的义务。	承诺于 2013 年 7 月 25 日作出，至 2013 年 10 月底完成资产赠送工作。	是	是		

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格执行公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则和监事会议事规则等规定，规范运作，不断完善法人治理结构。在信息披露上，严格遵守"三公"原则，及时准确地披露了定期报告和临时报告。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

1、由于本公司 2012 年度经审计的年度净资产为负数，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票自 2013 年 5 月 3 日起被实施退市风险警示。本公司股票 A、B 股简称将由"ST 联华、ST 联华 B" 变更为"*ST 联华、*ST 联华 B"，股票交易价格日涨跌幅限制为 5%。

2、2012 年 5 月 30 日，本公司的第一大股东甘肃华夏投资有限公司（原江苏省建丰工程检测有限公司）的实际控制人江苏省建筑工程集团有限公司将其拥有的 75%股权转让给自然人赵志强先生，另一少数股东杭州睿意控股有限公司将其拥有的 25%股权转让给自然人张萍女士，由于赵志强先生与张萍女士系夫妻关系，因此本公司第一大股东的实际控制人至 2012 年 5 月 30 日起，变更为赵志强先生。至 2013 年 2 月 4 日，因业务发展需要，本公司的第一大股东甘肃华夏投资有限公司将其持有的本公司股份 17,918,110 股，占本公司股份总数的 10.72%，全部质押给自然人张荣强先生，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。2013 年 7 月 23 日，本公司第一大股东甘肃华夏投资有限公司的实际控制人赵志强先生将其持有的 75%股权转让给自然人高风坤先生，另一股东

张萍女士将其持有的 25% 股权转让给自然人任立坤先生，该项股权转让已于 2013 年 7 月 25 日在甘肃省工商行政管理局办理完毕工商登记手续。

2013 年 7 月 27 日，信息披露义务人高风坤先生披露了详式权益变动报告书，报告书中声明：信息披露人承继华夏投资及赵志强、张萍夫妇对联华合纤赠送相关资产的义务。截至本报告书签署之日，信息披露义务人暂无在未来 12 个月内增加其在上市公司中拥有权益的股份的计划安排，无重大资产重组，调整董事会经营业务的安排。

3、本公司之子公司上海联海房产有限公司的营业执照已于 2009 年 10 月到期且 2010 年无法续期，自 2010 年 1 月 1 日起不再纳入本公司的合并财务报表的合并范围。于 2011 年 8 月 9 日，经上海联海房产有限公司 2011 年 7 月 14 日的董事会决议成立清算组，按法定程序开展清算工作，截至本报告日，上海联海房产有限公司的清算工作仍在进行中。

4、公司于 2013 年 7 月 29 日，召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的相关议案。

5、2013 年 8 月 1 日，公司将重大资产重组材料上报中国证券监督管理委员会。

2013 年 8 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

6、2013 年 8 月 9 日，公司收到上海市黄浦区人民法院 2013-4196 号《通知》，并随文送达了《起诉状》，华夏投资起诉本公司，申请法院撤销本公司董事会于 2013 年 5 月 30 日作出的第七届董事会临时会议决议和于 2013 年 6 月 2 日作出的第七届董事会第四次会议决议。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,651				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
甘肃华夏投资有限公司	境内非国有法人	10.72	17,918,110	0	3,647,620	质押 17,918,110
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG)	未知	6.86	11,461,392	-83,499	0	未知
何云才	境内自然人	5.59	9,349,963	0	0	无 0
招商证券香港有限公司	未知	3.87	6,476,863	0	0	未知
杭州普华广告有限公司	境内非国有法人	3.63	6,063,500	0	0	无 0
石茹梅	境内自然人	2.54	4,250,000	0	0	无 0
江苏万邦机电有限公司	境内非国有法人	2.26	3,771,548	0	0	无 0
江苏天成设备安装有限公司	境内非国有法人	2.13	3,564,313	0	0	无 0
李雪娇	境内自然人	1.58	2,650,000	0	0	无 0
陈德海	境内自然人	1.56	2,604,600	4,600	0	无 0

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
甘肃华夏投资有限公司	14,270,490	人民币普通股	14,270,490
GUOTAI JUNAN SECURITIES	11,461,392	境内上市外资股	11,461,392
何云才	9,349,963	人民币普通股	9,349,963
招商证券香港有限公司	6,476,863	境内上市外资股	6,476,863
杭州普华广告有限公司	6,063,500	人民币普通股	6,063,500
石茹梅	4,250,000	人民币普通股	4,250,000
江苏万邦机电有限公司	3,771,548	人民币普通股	3,771,548
江苏天成设备安装有限公司	3,564,313	人民币普通股	3,564,313
李雪姣	2,650,000	人民币普通股	2,650,000
陈德海	2,604,600	人民币普通股	2,604,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中江苏万邦机电有限公司和江苏天成设备安装有限公司同受江苏省建控制，属一致行动人。公司未知前十名其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	甘肃华夏投资有限公司	3,647,620	2013年10月29日		持有的 ST 联华限售流通股自 2010 年 9 月 9 日起十二个月内不上市交易；二十四个月内转让股数不超过 ST 联华股份总数比例的百分之五，三十六个月内不超过 ST 联华股份总数比例的百分之十。②通过上海证券交易所挂牌交易出售的 ST 联华股份数量，每达到联华合纤股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

新控股股东名称	无实际控制人
新实际控制人名称	无实际控制人
指定网站查询索引及日期	上海证券交易所网站《*ST 联华关于收到第一大股东通知传真的公告》。2013 年 7 月 17 日

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
程鹏	董事长	离任	换届
仇天青	董事	离任	换届
茅宁	独立董事	离任	换届
陈明夏	独立董事	离任	辞职
齐大宏	独立董事	离任	辞职
潘一欢	监事	离任	换届
唐晨	监事	离任	换届
李心丹	独立董事	离任	换届
梁浩	总经理	解聘	换届
姜琴	董秘	解聘	换届
孔令泉	董事、董事长	选举	换届
孔令泉	董事、董事长	离任	罢免
李保荣	董事、副董事长、董事长	选举	董事会选举
白若熙	董事	选举	换届
白若熙	总经理、董秘	聘任	董事会聘任
白若熙	总经理、董秘	离任	辞职
李金岗	董事	选举	换届
李金岗	董事	离任	罢免
连建州	董事	选举	换届
曹轶星	董事	选举	换届
朱少平	独立董事	选举	换届
张康宁	独立董事	选举	换届
潘一欢	独立董事	选举	换届
高慧	独立董事	选举	换届
李金琛	监事长	选举	换届
李金琛	监事长	离任	罢免
宋晓璟	监事	选举	换届
俞佳妮	监事	选举	换届
黄巍	监事	选举	换届
王惠兰	财务总监	聘任	董事会聘任
王惠兰	财务总监	解聘	辞职
高伟	总经理、董秘	聘任	董事会聘任

第八节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海联华合纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五/1	231,586.62	88,742.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五/2		
预付款项	五/4	20,000.00	51,446.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五/3	19,261,071.06	19,251,718.06
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,512,657.68	19,391,906.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	五/5		
投资性房地产			
固定资产	五/6	871,206.09	928,635.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		871,206.09	928,635.37
资产总计		20,383,863.77	20,320,542.27

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

合并资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海联华合纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五/8	825,829.85	825,829.85
预收款项	五/9	294,293.89	294,293.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五/10	1,455,858.03	1,610,774.03
应交税费	五/11	-311,852.05	-98,462.11
应付利息			
应付股利	五/12	608,164.78	608,164.78
其他应付款	五/13	90,861,151.07	86,068,557.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		93,733,445.57	89,309,157.49
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		93,733,445.57	89,309,157.49
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五/14	167,194,800.00	167,194,800.00
资本公积	五/15	74,494,602.00	74,494,602.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五/16	29,081,316.38	29,081,316.38
一般风险准备			
未分配利润	五/17	-344,120,300.18	-339,759,333.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-73,349,581.80	-68,988,615.22
少数股东权益			
所有者权益合计		-73,349,581.80	-68,988,615.22
负债和所有者权益总计		20,383,863.77	20,320,542.27

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海联华合纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		180,068.97	32,462.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三/1		
预付款项		20,000.00	51,446.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三/2	19,261,071.06	19,251,718.06
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,461,140.03	19,335,627.53
非流动资产:			
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	十三/3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		865,371.31	922,033.97
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,865,371.31	5,922,033.97
资产总计		25,326,511.34	25,257,661.50

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

母公司资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海联华合纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		825,829.85	825,829.85
预收款项		294,293.89	294,293.89
应付职工薪酬		1,455,858.03	1,610,774.03
应交税费		-311,852.05	-98,462.11
应付利息			
应付股利		608,164.78	608,164.78
其他应付款		95,861,151.07	91,068,557.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,733,445.57	94,309,157.49
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		98,733,445.57	94,309,157.49
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		167,194,800.00	167,194,800.00
资本公积		74,494,602.00	74,494,602.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		28,630,027.66	28,630,027.66
一般风险准备			
未分配利润		-343,726,363.89	-339,370,925.65
所有者权益(或股东权益)合计		-73,406,934.23	-69,051,495.99
负债和所有者权益(或股东权益)总计		25,326,511.34	25,257,661.50

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入		0	0
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,360,966.58	4,486,477.08
其中：营业成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	五/18	1,667,211.97	4,401,954.90
财务费用	五/19	2,693,707.61	153,414.32
资产减值损失	五/21	47.00	-68,892.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五/20		2,863,908.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,360,966.58	-1,622,568.77
加：营业外收入	五/22		1,101,758.25
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,360,966.58	-520,810.52
减：所得税费用	五/23		-4,445,038.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,360,966.58	3,924,228.10
归属于母公司所有者的净利润		-4,360,966.58	3,924,228.10
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.026	0.023
（二）稀释每股收益		-0.026	0.023
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-4,360,966.58	3,924,228.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,360,966.58	3,924,228.10
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：李保荣

主管会计工作负责人：高伟

会计机构负责人：赵瑞峰

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,661,835.35	4,303,268.68
财务费用		2,693,555.89	160,412.12
资产减值损失		47.00	-16,572.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			2,880,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,355,438.24	-1,567,108.53
加：营业外收入			1,101,758.25
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,355,438.24	-465,350.28
减：所得税费用			-4,442,912.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,355,438.24	3,977,561.85
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,355,438.24	3,977,561.85

法定代表人：李保荣

主管会计工作负责人：高伟

会计机构负责人：赵瑞峰

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			10,533,898.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五/25	4,019,858.55	248,559.47
经营活动现金流入小计		4,019,858.55	10,782,458.16
购买商品、接受劳务支付的现金			8,268,757.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,066,827.04	1,612,034.42
支付的各项税费		2,552.57	38,683.27
支付其他与经营活动有关的现金	五/25	2,920,733.02	5,488,138.64
经营活动现金流出小计		3,990,112.63	15,407,613.34
经营活动产生的现金流量净额		29,745.92	-4,625,155.18
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,880,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,880,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,098.00	
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			
投资活动现金流出小计		18,098.00	
投资活动产生的现金流量净额		-18,098.00	2,880,000.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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			8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			8,500,000.00
偿还债务支付的现金			8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			24,782.22
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			
筹资活动现金流出小计			8,524,782.22
筹资活动产生的现金流量净额			-24,782.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,647.92	-1,769,937.40
加:期初现金及现金等价物余额		88,742.30	3,992,326.27
六、期末现金及现金等价物余额		100,390.22	2,222,388.87

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			69,925.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,594,435.87	3,241,043.55
经营活动现金流入小计		3,594,435.87	3,310,969.04
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,066,827.04	1,612,034.42
支付的各项税费		2,552.57	2,428.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,490,548.62	5,020,866.10
经营活动现金流出小计		3,559,928.23	6,635,328.89
经营活动产生的现金流量净额		34,507.64	-3,324,359.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,880,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,880,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,098.00	
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		18,098.00	
投资活动产生的现金流量净额		-18,098.00	2,880,000.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			8,500,000.00
偿还债务支付的现金			8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			24,782.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			8,524,782.22
筹资活动产生的现金流量净额			-24,782.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,409.64	-469,142.07
加: 期初现金及现金等价物余额		32,462.93	630,936.56
六、期末现金及现金等价物余额		48,872.57	161,794.49

法定代表人: 李保荣

主管会计工作负责人: 高伟

会计机构负责人: 赵瑞峰

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			29,081,316.38		-339,759,333.60			-68,988,615.22
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,194,800.00	74,494,602.00			29,081,316.38		-339,759,333.60			-68,988,615.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,360,966.58			-4,360,966.58
(一) 净利润							-4,360,966.58			-4,360,966.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-4,360,966.58			-4,360,966.58
(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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			29,081,316.38		-344,120,300.18			-73,349,581.80

法定代表人: 李保荣

主管会计工作负责人: 高伟

会计机构负责人: 赵瑞峰

合并所有者权益变动表（续）

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			29,081,316.38		-330,536,930.09			-59,766,211.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,194,800.00	74,494,602.00			29,081,316.38		-330,536,930.09			-59,766,211.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,924,228.10			3,924,228.10
(一)净利润							3,924,228.10			3,924,228.10
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,924,228.10			3,924,228.10
(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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			29,081,316.38		-326,612,701.99			-55,841,983.61

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			28,630,027.66		-339,370,925.65	-69,051,495.99
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	167,194,800.00	74,494,602.00			28,630,027.66		-339,370,925.65	-69,051,495.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,355,438.24	-4,355,438.24
(一) 净利润							-4,355,438.24	-4,355,438.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,355,438.24	-4,355,438.24
(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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			28,630,027.66		-343,726,363.89	-73,406,934.23

法定代表人: 李保荣

主管会计工作负责人: 高伟

会计机构负责人: 赵瑞峰

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			28,630,027.66		-330,220,017.49	-59,900,587.83
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	167,194,800.00	74,494,602.00			28,630,027.66		-330,220,017.49	-59,900,587.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,977,561.85	3,977,561.85
(一)净利润							3,977,561.85	3,977,561.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,977,561.85	3,977,561.85
(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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	167,194,800.00	74,494,602.00			28,630,027.66		-326,242,455.64	-55,923,025.98

法定代表人:李保荣

主管会计工作负责人:高伟

会计机构负责人:赵瑞峰

一、公司基本情况

上海联华合纤股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 1992 年 4 月 30 日经上海市经济委员会沪经企(92)292 号文批准,采用公开募集方式由中外合资经营企业改制设立的股份有限公司。公司注册成立日期为 1992 年 8 月 17 日,企业法人营业执照注册号为:310000400064643(市局),现有注册资本人民币 167,194,800 元,其中:已发行 A 股 9,000,000 股、B 股 64,558,440 股。公司股票在上海证券交易所上市,上市时间:A 股为 1992 年 10 月 13 日、B 股为 1993 年 9 月 28 日。公司的法定代表人:李保荣,注册地址:上海市黄浦区陆家浜路 1378 号。

公司属纺织行业,工商登记注册的营业范围包括:生产销售聚酯切片、合成纤维及深加工产品,投资兴办企业,销售自产产品(涉及许可经营的凭许可证经营)。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,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,长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;如以发行权益性证券作为合并对价的,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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并,按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

① 一次交换交易实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为购买方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;

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易

成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。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。

② 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；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②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。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

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。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 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；

2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损

益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(5) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种

相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(7) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：

系根据期末前五名欠款单位款项合计数确定。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

① 确定组合的依据：

账龄组合：经单独测试后未减值的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合：按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	6.00%	6.00%
3—4 年	10.00%	10.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

① 单项计提坏账准备的理由：

估计难以收回的应收款项。

② 坏账准备的计提方法：

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括开发成本及开发产品。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本)；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包

舍的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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其他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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年	10.00%	4.50%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10.00%	4.50%
机器设备	10 年-15 年	10.00%	6.00%-9.00%
运输工具	5 年	10.00%	18.00%
办公设备	3 年-5 年	4.00%-5.00%	19.00%-32.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

15、在建工程

(1) 公司的在建工程按实际成本计价，包括公司自行建造固定资产发生的支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成包括建筑安装工程费、设备购置费等，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

16、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

② 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，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的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
软件	5 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 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；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 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；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认条件的具体应用：

1> 安装费，在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，

安装费在确认商品销售实现时确认收入。

2> 宣传媒介的收费，在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时确认收入。广告的制作费，在资产负债表日根据制作广告的完工进度确认收入。

3> 为特定客户开发软件的收费，在资产负债表日根据开发的完工进度确认收入。

4> 包括在商品售价内可区分的服务费，在提供服务的期间内分期确认收入。

5> 艺术表演、招待宴会和其他特殊活动的收费，在相关活动发生时确认收入。收费涉及几项活动的，预收的款项应合理分配给每项活动，分别确认收入。

6> 申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不存在重大不确定性时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务或商品，或者以低于非会员的价格销售商品或提供服务的，在整个受益期内分期确认收入。

7> 属于提供设备和其他有形资产的特许权费，在交付资产或转移资产所有权时确认收入；属于提供初始及后续服务的特许权费，在提供服务时确认收入。

8> 长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 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。

2) 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。

20、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

23、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- (1) 已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的

原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策的变更。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计的变更。

25、前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错的更正。

三、税项

1、增值税

根据 2008 年 11 月 5 日经国务院第 34 次常务会议审议通过，11 月 10 日以国务院令 538 号公布，2009 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国增值税暂行条例》，按 13%-17% 的税率计缴。

2、营业税

按 5% 的税率计缴。

3、企业所得税

公司名称	适用税率
上海联华合纤股份有限公司	25%
江苏联华园林科技有限公司	25%

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海联海房产有限公司	有限责任公司	上海市 陆家浜路 1380 号	房地产开发	800 万美元	在土地批租受让地块内从事房产开发、经营、房屋出租、出售、房地产咨询、物业管理
江苏联华园林科技有限公司	有限责任公司	江苏省南京市 汉中路 180 号	园林种植	500 万元	研究、开发、种植、销售园林绿化植物。园林景观的设计、园林绿化工程和园林维护，金属材料、矿产品、钢材、建筑材料、化工产品、交通运输设备、针纺织品、电子产品、机械设备的销售，市政工程设计、施工、安装，化纤产品的研发、销售，知识产权的代理

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
上海联海房产有限公司	480 万美元	-	60.00%	60.00%
江苏联华园林科技有限公司	500 万元	-	100.00%	100.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海联海房产有限公司	否	-	-	-
江苏联华园林科技有限公司	是	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司之子公司上海联海房产有限公司由于企业法人营业执照到期且在 2010 年无法延续, 后续无法持续经营, 自 2010 年 1 月 1 日起不再纳入本公司的合并财务报表的合并范围, 经上海联海房产有限公司 2011 年 7 月 14 日的董事会决议成立清算组, 按法定程序开展清算工作。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			55,307.17			27,109.35
小计			<u>55,307.17</u>			<u>27,109.35</u>
银行存款						
人民币			176,279.45			61,632.95
小计			<u>176,279.45</u>			<u>61,632.95</u>
合计			<u>231,586.62</u>			<u>88,742.30</u>

本公司于 2013 年 5 月 28 日收到《上海市黄浦区人民法院协助冻结存款通知书》, 冻结本公司在中国银行上海宝钢大厦支行开立的银行账户中余额, 截止 2013 年 6 月 30 日冻结金额为 131,196.40 元, 因此至 2013 年 6 月 30 日, 本公司可随时用于支付的银行存款余额为 45,083.05 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,553,795.95	100.00%	2,553,795.95	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>	

(续上表)

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,553,795.95	100.00%	2,553,795.95	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>

账龄	年初数		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内			
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>

(2) 公司本期无坏账准备转回或收回情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
绍兴县振兴公司	非关联方	1,725,489.43	5 年以上	67.57%
萧山瓜沥色织厂	非关联方	190,265.94	5 年以上	7.45%
张家港市金苑商	非关联方	135,478.16	5 年以上	5.30%
湖州常物资有限公司	非关联方	111,596.86	5 年以上	4.37%
湖州新宏基丝绸	非关联方	<u>62,599.04</u>	5 年以上	<u>2.45%</u>
合计		<u>2,225,429.43</u>		<u>87.14%</u>

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,779,111.05	90.00%	8,979,111.05	32.32%
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,823,059.09	9.15%	2,361,988.03	83.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>261,022.77</u>	<u>0.85%</u>	<u>261,022.77</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>30,863,192.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,602,121.85</u>	

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,779,111.05	90.03%	8,979,111.05	32.32%
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,813,659.09	9.12%	2,361,941.03	83.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>261,022.77</u>	<u>0.85%</u>	<u>261,022.77</u>	100.00%
合计	<u>30,853,792.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,602,074.85</u>	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计共 2 户客户的应收款	27,779,111.05	8,979,111.05	32.32%	预计无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	463,388.00	16.41%	2,316.94	453,988.00	16.14%	2,269.94
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	<u>2,359,671.09</u>	<u>83.59%</u>	<u>2,359,671.09</u>	<u>2,359,671.09</u>	<u>83.86%</u>	<u>2,359,671.09</u>
合计	<u>2,823,059.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,361,988.03</u>	<u>2,813,659.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,361,941.03</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计共 3 户客户的应收款	261,022.77	261,022.77	100.00%	预计无法收回

(2) 公司本期无坏账准备转回或收回情况。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
万事利集团有限公司	非关联方	23,500,000.00	1 年以内	76.14%
杭州和隆贸易有限公司	非关联方	4,279,111.05	4-5 年	13.86%
配件	非关联方	673,116.54	5 年以上	2.18%
暂付款	非关联方	495,000.00	5 年以上	1.60%
太仓多服化纤公司	非关联方	<u>419,902.00</u>	5 年以上	<u>1.36%</u>
合计	-	<u>29,367,129.59</u>		<u>95.14%</u>

(5) 应收关联方款项

本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,000.00	100.00%	51,446.54	100.00%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	=	=	=	=
合计	<u>20,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>51,446.54</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海博煌进出口有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	预付房租
合计		<u>20,000.00</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

5、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海联海房产有限公司	成本法	<u>40,992,103.74</u>	<u>40,992,103.74</u>	=	<u>40,992,103.74</u>	60.00%	60.00%
合计		<u>40,992,103.74</u>	<u>40,992,103.74</u>	=	<u>40,992,103.74</u>		

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海联海房产有限公司	无	<u>40,992,103.74</u>	=	=
合计		<u>40,992,103.74</u>	=	=

长期股权投资的说明：

上海联海房产有限公司是未纳入合并范围的子公司，具体参见本财务报表附注“四、企业合并及合并财务报表/2、合并范围发生变更的说明”。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	<u>2,837,581.02</u>	<u>18,098.00</u>		<u>2,855,679.02</u>
其中：房屋及建筑物	505,911.40	-	-	505,911.40
办公及电子设备	1,981,669.62	18,098.00		1,999,767.62
机器设备	-	-	-	-
运输设备	350,000.00	-	-	350,000.00
		本期计提	本期减少	
累计折旧合计	<u>1,908,945.65</u>	<u>75,527.28</u>		<u>1,984,472.93</u>
其中：房屋及建筑物	407,891.44	11,383.02	-	419,274.46
办公及电子设备	1,201,804.21	48,394.26		1,250,198.47
机器设备	-	-	-	-
运输设备	299,250.00	15,750.00	-	315,000.00
固定资产账面净值合计	<u>928,635.37</u>	≡	<u>57,429.28-</u>	<u>871,206.09</u>
其中：房屋及建筑物	98,019.96	-	11,383.02-	86,636.94
办公及电子设备	779,865.41	-	30,296.26-	749,569.15
机器设备	-	-	-	-
运输设备	50,750.00	-	15,750.00-	35,000.00
减值准备合计	≡	≡	≡	≡
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
固定资产账面价值合计	<u>928,635.37</u>	≡	≡	<u>871,206.09</u>
其中：房屋及建筑物	98,019.96	-	-	86,636.94
办公及电子设备	779,865.41	-	-	749,569.15
机器设备	-	-	-	-
运输设备	50,750.00	-	-	35,000.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

固定资产的说明：本期折旧额 75,527.28 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

7、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	14,155,870.80	47.00			14,155,917.80
存货跌价准备	-	-	-		-
长期股权投资减值准备	40,992,103.74	-	-		40,992,103.74
合计	<u>55,147,974.54</u>	<u>47.00</u>			<u>55,148,021.54</u>

8、应付账款

(1) 应付账款类别

项目	期末数	年初数
账面余额	825,829.85	825,829.85
其中：账龄超过 1 年的余额	825,829.85	825,829.85

(2) 本报告期应付账款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

项目	期末数	未付内容
非关联方	825,829.85	施工款

9、预收款项

(1) 预收款项类别

项目	期末数	年初数
账面余额	294,293.89	294,293.89
其中：账龄超过 1 年的余额	294,293.89	294,293.89

(2) 本报告期预收款项中无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

项目	期末数	预收内容
个人	294,293.89	预收货款

10、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	194,916.00	378,355.33	533,271.33	40,000.00
职工福利费	-	25,836.00	25,836.00	-
社会保险费	-	131,573.50	131,573.50	-
其中：医疗保险费	-	42,672.20	42,672.20	-
养老保险费	-	78,232.30	78,232.30	-
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	-	6,045.60	6,045.60	-
工伤保险费	-	1,778.40	1,778.40	-
生育保险费	-	2,845.00	2,845.00	-
其他	-	-	-	-
住房公积金	-	19,710.00	19,710.00	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	1,415,858.03	-	-	1,415,858.03
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	<u>1,610,774.03</u>	<u>555,474.83</u>	<u>710,390.83</u>	<u>1,455,858.03</u>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额为 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿金额为 0.00 元。

11、应交税费

项目	期末数	年初数
企业所得税	-7,375.14	-7,375.14
营业税	-	-
土地增值税	-	-
土地使用税	-	-
个人所得税	10,601.00	204,099.98
应交城市维护建设税	-	-
印花税	-	-
地方水利基金	-	-
河道管理费	287.58	287.58
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
职工教育经费	-	-
增值税	-315,365.49	-295,474.53
合计	-311,852.05	-98,462.11

12、应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
法人股红利	608,164.78	608,164.78	股东未予索取

13、其他应付款

(1) 其他应付款类别

项目	期末数	年初数
账面余额	90,861,151.07	86,068,557.05
其中：账龄超过 1 年的余额	54,252,628.17	54,252,628.17

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	年初数
上海联海房产有限公司	29,913,845.22	28,993,344.84
甘肃华夏投资有限公司	23,391,331.26	21,831,177.17
合计	53,305,176.48	50,824,522.01

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末数	未付内容
上海联海房产有限公司	29,913,845.22	往来款
甘肃华夏投资有限公司	23,391,331.26	往来款

(4) 对于金额较大的其他应付款的内容说明:

项目	期末数	未付内容
美林控股集团有限公司	25,721,634.24	欠款

14、股本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,194,800.00						167,194,800.00

15、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	58,075,124.33	-	-	58,075,124.33
其他资本公积	16,419,477.67	=	=	16,419,477.67
合计	74,494,602.00	=	=	74,494,602.00

16、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,879,316.38	-	-	28,879,316.38
任意盈余公积	202,000.00	=	=	202,000.00
合计	29,081,316.38	=	=	29,081,316.38

17、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-339,759,333.60	-
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	-	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,360,966.58	-
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他减少	-	-
期末未分配利润	-344,120,300.18	-

18、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	493,281.10	1,152,909.20
折旧	75,527.28	92,160.72
税金	2,552.57	2,428.37
房租及水电费	353,078.37	708,444.24
律师费、信息披露费	131,635.21	1,475,471.70
其他	611,137.44	970,540.67
合计	1,667,211.97	4,401,954.90

19、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-417.24	-10,176.62
利息支出	2,692,312.55	135,047.82
手续费	1,812.30	28,543.12
合计	2,693,707.61	153,414.32

20、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,863,908.31

21、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	47.00	-68,892.14
合计	47.00	-68,892.14

22、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	1,101,758.25	-
其中：固定资产处置利得	-	1,101,758.25	-
债务豁免	-	-	-
违约金收入	-	-	-
诉讼赔款	≡	≡	≡
合计	≡	1,101,758.25	≡

23、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-4,445,038.62
合计	≡	-4,445,038.62

24、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

① 基本每股收益 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 发行在外普通股的加权平均数。

② 扣非后的基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数(本期股本未发生变动,因此,发行在外普通股的加权平均数=期初发行在外普通股股数)。

(2) 公司本报告期末不存在稀释性潜在普通股。

25、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
甘肃华夏投资有限公司往来款	1,450,000.00
其他	2,569,858.55
合计	4,019,858.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
上海联海房产有限公司往来款	968,000.00
支付的差旅费	108,669.19
支付的房租及物业费	208,665.00
其他	1,635,398.83
合计	<u>2,920,733.02</u>

26、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,360,966.58	3,924,228.10
加: 资产减值准备	47.00	-68,892.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,527.28	92,160.72
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,692,312.55	24,782.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-2,863,908.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,846.54	7,449,098.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,747,175.53	-13,182,624.46
其他	<u>-131,196.40</u>	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>29,745.92</u>	<u>-4,625,155.18</u>
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 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	100,390.22	2,222,388.87
减: 现金的期初余额	88,742.30	3,992,326.27
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>11,647.92</u>	<u>-1,769,937.40</u>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
① 处置子公司及其他营业单位的有关信息：	-	-
1) 处置子公司及其他营业单位的价格		2,880,000.00
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		2,880,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		-
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,880,000.00
4) 处置子公司的净资产		-90,776,371.97
流动资产		1,429,348.46
非流动资产		116,001.60
流动负债		92,321,722.03
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
① 现金	-	-
其中：库存现金	55,307.17	27,109.35
可随时用于支付的银行存款	45,083.05	61,632.95
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	100,390.22	88,742.30

现金流量表补充资料的说明：

现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物，见本财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释/1、货币资金的说明”。

“将净利润调节为经营活动现金流量”表中所列示的“其它”即为上述使用受限的现金金额。

27、所有者权益变动表项目注释

无。

六、资产证券化业务的会计处理

本公司本报告期内无资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
-------	-------	------	-----	------

上海联海房产有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市陆家浜路 1380 号	钱大栋
江苏联华园林科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南京市汉中路 180 号	梁 浩

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海联海房产有限公司	在土地批租受让地块内从事房产开发、经营，房屋出租、出售、房地产咨询、物业管理	800 万美元	60.00%	60.00%	60727073-6
江苏联华园林科技有限公司	研究、开发、种植、销售园林绿化植物。园林景观的设计、园林绿化工程和园林维护，金属材料、矿产品、钢材、建筑材料、化工产品、交通运输设备、针纺织品、电子产品、机械设备的销售，市政工程设计、施工、安装，化纤产品的研发、销售，知识产权的代理	500 万元	100.00%	100.00%	56687077-7

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
甘肃华夏投资有限公司	10,000,000.00	2011-11-16	2012-11-15	至资产负债表日尚未偿还
甘肃华夏投资有限公司	9,500,000.00	2011-12-13	2012-12-12	至资产负债表日尚未偿还
甘肃华夏投资有限公司	3,660,000.00	2012-10-20	2013-6-30	至资产负债表日尚未偿还
合计	23,160,000.00			

4、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	上海联海房产有限公司	29,913,845.22	28,993,344.84
其他应付款	甘肃华夏投资有限公司	23,391,331.26	21,831,117.17

八、股份支付

本报告期内不存在股份支付事项。

九、或有事项

本报告期内不存在或有事项。

十、承诺事项

本报告期内无应披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本报告期内无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、万事利集团有限公司于 2011 年 7 月向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还青岛市胶州湾南方家园置业有限公司的欠款 5,618,905.18 元，并支付利息 1,171,752.44 元，该诉讼至今尚未判决。同时，本公司也于 2011 年 7 月向胶州市人民法院提起诉讼，要求青岛市胶州湾南方家园置业有限公司偿还实际欠款 4,731,431.17 元，但经山东省胶州市人民法院（【2011】胶商初字第 1534 号）《民事判决书》判决，驳回本公司的请求，本公司不服判决，于 2012 年 9 月 4 日向胶州市人民检察院递交了民事抗诉申请书，要求撤销判决，于 2012 年 12 月 26 日，胶州市人民检察院向本公司出具了胶检民立[2012]8 号《民事立案决定书》，决定立案审查，至本报告日尚无审查结果。

2、美林控股集团有限公司向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求本公司与原控股股东万事利集团有限公司共同连带归还欠款 2350 万元，于 2012 年 6 月 14 日被上海市黄浦区人民法院受理，

经 2012 年 8 月 23 日的[2012]黄浦民二（商）初字第 451 号《民事判决书》判决，本公司应于判决生效之日起 10 日内归还美林控股集团有限公司欠款 2350 万元，如未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应加倍支付迟延履行期间的债务利息。本公司已根据终审判决结果在财务报表中作了相应的会计处理。

由于本公司实际已将该笔欠款归还给了万事利集团有限公司，并与万事利集团有限公司签订了《备忘录》，双方约定“本公司偿还万事利集团 2350 万元，若美林集团再向本公司主张该项债权，万事利集团应无条件返还已收取的 2350 万元。”，因此本公司向杭州市江干区人民法院提起诉讼，要求万事利集团有限公司立即偿付欠款 2350 万元，并于 2012 年 10 月 11 日向杭州市人民法院提出财产保全申请，2012 年 10 月 25 日，经杭州市江干区人民法院出具（2012）杭江商初字第 1397-1 号《民事裁定书》予以财产保全，冻结万事利集团有限公司的银行存款人民币 2500 万元，或查封、扣押其相应价值的财产，后经杭州市江干区万事利科创小额贷款股份有限公司提供担保，解除了对万事利集团有限公司银行账户的冻结。至 2012 年 12 月 12 日，杭州市江干区人民法院出具（2012）杭江商初字第 1397 号《受理案件通知书》受理该案件，并定于 2013 年 5 月 7 日开庭审理。但由于法官变更等原因，案件延期审理。近期公司收到杭州市江干区人民法院 7 月 18 日开出的本案举证期限延长至 8 月 30 日的通知书并定于 2013 年 9 月 3 日开庭。

3、由于本公司 2012 年度经审计的年度净资产为负数，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票自 2013 年 5 月 3 日起被实施退市风险警示。本公司股票 A、B 股简称将由“ST 联华、ST 联华 B”变更为“*ST 联华、*ST 联华 B”，股票交易价格日涨跌幅限制为 5%。

4、2012 年 5 月 30 日，本公司的第一大股东甘肃华夏投资有限公司（原江苏省建丰工程检测有限公司）的实际控制人江苏省建筑工程集团有限公司将其拥有的 75%股权转让给自然人赵志强先生，另一少数股东杭州睿意控股有限公司将其拥有的 25%股权转让给自然人张萍女士，由于赵志强先生与张萍女士系夫妻关系，因此本公司第一大股东的实际控制人至 2012 年 5 月 30 日起，变更为赵志强先生。至 2013 年 2 月 4 日，因业务发展需要，本公司的第一大股东甘肃华夏投资有限公司将其持有的本公司股份 17,918,110 股，占本公司股份总数的 10.92%，全部质押给自然人张荣强先生，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。2013 年 7 月 26 日，本公司第一大股东甘肃华夏投资有限公司的实际控制人赵志强先生将其持有的 75%股权转让给自然人高风坤先生，另一股东张萍女士将其持有的 25%股权转让给自然人任立坤先生，该项股权转让已于 2013 年 7 月 25 日在甘肃省工商行政管理局办理完毕工商登记手续。

2013 年 7 月 27 日，信息披露义务人高风坤先生披露了详式权益变动报告书，报告书中声明：信息披露人承继华夏投资及赵志强、张萍夫妇对联华合纤赠送相关资产的义务。截至本报告书签署之日，信息披露义务人暂无在未来 12 个月内增加其在上市公司中拥有权益的股份的计划安排。

5、本公司之子公司上海联海房产有限公司的营业执照已于 2009 年 10 月到期且 2010 年无法续期，自 2010 年 1 月 1 日起不再纳入本公司的合并财务报表的合并范围。于 2011 年 8 月 9 日，经上海联海房产有限公司 2011 年 7 月 14 日的董事会决议成立清算组，按法定程序开展清算工作，截至本报告日，上海联海房产有限公司的清算工作仍在进行中。

6、公司于 2013 年 7 月 12 日召开第七届董事会第六次会议审议通过了《上海联华合纤股份

有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书的议案》及其他相关议案，本次重组完成后，上市公司的基本面将发生重大变化，将根本改变上市公司的主营业务和财务状况，有助于改善上市公司的资产质量，从而有效地提高上市公司盈利能力、抗风险能力和回报能力，充分保障中小股东的利益。

2013 年 7 月 29 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》。

2013 年 8 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

7、本公司第一大股东-甘肃华夏投资有限公司书面承诺：为保证本公司持续经营，承诺提供以下财务支持直至 2014 年 4 月 25 日：

在本公司出现财务困难以致影响正常运作时，甘肃华夏投资有限公司将通过借款融资或其他适当的方式给予本公司财务支持。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,553,795.95	100.00%	2,553,795.95	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>	

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,553,795.95	100.00%	2,553,795.95	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>
合计	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>	<u>2,553,795.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,553,795.95</u>

(2) 公司本期无坏账准备转回或收回的情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
绍兴县振兴公司	非关联方	1,725,489.43	5 年以上	67.57%
萧山瓜沥色织厂	非关联方	190,265.94	5 年以上	7.45%
张家港市金苑商	非关联方	135,478.16	5 年以上	5.30%
湖州常物资有限公司	非关联方	111,596.86	5 年以上	4.37%
湖州新宏基丝绸	非关联方	62,599.04	5 年以上	2.45%
合计		<u>2,225,429.43</u>		<u>87.14%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,779,111.05	90.00%	8,979,111.05	32.32%
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,823,059.09	9.15%	2,361,988.03	83.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>261,022.77</u>	<u>0.85%</u>	<u>261,022.77</u>	100.00%
合计	<u>30,863,192.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,602,121.85</u>	

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,779,111.05	90.03%	8,979,111.05	32.32%
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,813,659.09	9.12%	2,361,941.03	83.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>261,022.77</u>	<u>0.85%</u>	<u>261,022.77</u>	100.00%
合计	<u>30,853,792.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,602,074.85</u>	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计共 2 户客户的应收款	27,779,111.05	8,979,111.05	32.32%	预计无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	463,388.00	16.41%	2,316.94	453,988.00	16.14%	2,269.94
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	<u>2,359,671.09</u>	<u>83.59%</u>	<u>2,359,671.09</u>	<u>2,359,671.09</u>	<u>83.86%</u>	<u>2,359,671.09</u>
合计	<u>2,823,059.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,361,988.03</u>	<u>2,813,659.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,361,941.03</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计共 3 户客户的应收款	261,022.77	261,022.77	100.00%	预计无法收回

(2) 公司本期无坏账准备转回或收回情况。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
万事利集团有限公司	非关联方	23,500,000.00	1 年以内	76.14 %
杭州和隆贸易有限公司	非关联方	4,279,111.05	4-5 年	13.86%
配件	非关联方	673,116.54	5 年以上	2.18%
暂付款	非关联方	495,000.00	5 年以上	1.60%
太仓多服化纤公司	非关联方	419,902.00	5 年以上	1.36%
合计	-	29,367,129.59		95.14%

(5) 应收关联方款项

本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海联海房产有限公司	成本法	40,992,103.74	40,992,103.74	-	40,992,103.74
江苏联华园林科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	=	5,000,000.00
合计	-	45,992,103.74	45,992,103.74	=	45,992,103.74

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海联海房产有限公司	60.00%	60.00%	-	40,992,103.74	-	-
江苏联华园林科技有限公司	100.00%	100.00%	-	=	-	-
合计				40,992,103.74	=	

4、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,355,438.24	3,977,561.85
加: 资产减值准备	47.00	-16,572.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,760.66	91,394.10
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,692,312.55	24,782.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-2,880,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,046.54	-14,874.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,731,975.53	-4,506,651.24
其他	-131,196.40	=
经营活动产生的现金流量净额	34,507.64	-3,324,359.85
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 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	48,872.57	161,794.49
减: 现金的期初余额	32,462.93	630,936.56
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	16,409.64	-469,142.07

现金流量表补充资料的说明：

现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物，见本财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释/1、货币资金的说明”。

“将净利润调节为经营活动现金流量”表中所列示的“其它”即为上述使用受限的现金金额。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	
项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额(税后)	=	
合计	=	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	-	-0.026	-0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.026	-0.026

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减比例	变动原因
预付账款	20,000.00	51,446.54	-61.12%	主要系预付律师费转费用所致
货币资金	231,586.62	88,742.30	160.97%	主要系收到股东资金支持所致

(2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减比例	变动原因
管理费用	1,667,211.97	4,401,954.90	-62.13%	主要系本期支付的中介律师费、房租、工资费用下降所致
财务费用	2,693,707.61	153,414.32	1655.84%	主要系计提对美林控股集团有限公司及子公司上海联海房产有限公司的利息所致

(3) 现金流量表项目

现金流量变动情况	本期金额	上期金额	增减比例	变动原因
现金及现金等价物净增加额	11,647.92	-1,769,937.40	-	主要系本期日常费用支出减少所致
经营活动产生的现金流量净额	29,745.92	-4,625,155.18	-	主要系本期经营活动减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,098.00	2,880,000.00	-100.63%	主要系本期购置办公用固定资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	-	-24,782.22	-	主要系本期未进行筹资活动所致

* * * * *

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李保荣

上海联华合纤股份有限公司

2013 年 8 月 28 日