# 上海联华合纤股份有限公司2007年度报告摘要

（上接D40版）

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

**§8 监事会报告**

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会按照有关法律法规进行规范运作，严格执行了股东大会各项决议。公司制定了较完善的规章制度，董事会的决策程序合法。董事和经理在执行公司职务时能够从股东和公司利益出发，勤勉尽责，未发现违反法律、法规及《公司章程》或损害股东利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务情况进行检查认为：公司2007年财务报告真实、准确、客观的反映了公司目前的财务状况，会计师事务所对公司出具的审计报告是公正、客观、真实和准确的。

8.3 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司出售资产是在双方协商一致的基础上，本着公开、公平、公正的原则进行的，未有损害股东和公司权益的行为。

8.4 监事会对会计师事务所审计报告带强调事项段的无保留意见的的独立意见

公司2007年度财务报告被上海会计师事务所出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会对此已作了相应的说明。

本公司监事会认为，董事会的说明反映的是实际情况，公司董事会就解决短期偿债能力问题已制定了相应措施，监事会相信通过已制定的各种措施，公司经营状况在2008年会有较大改观。

**§9 财务报告**

9.1 审计意见

| 财务报告 | □未经审计 √审计 |
|---|---|
| 审计意见 | □标准无保留意见 √ 带强调事项段的无保留意见 |

审计意见全文

审计报告

上会师报字(2008)第0818号

上海联华合纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海联华合纤股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表，2007年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提请财务报表使用者关注：

1、如财务报表附注“十三、其他重大事项/2”所述：截止审计报告日，公司累计亏损已达24,455万元，且按照贵公司与中国民生银行上海分行签订的银行借款合同规定，贵公司应于2007年12月7日前偿还的借款4,400万元尚未偿还，也未获得该借款的展期协议或取得新的借款。贵公司已在财务报表附注“十三、其他重大事项/14”披露了拟改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

2、根据2006年6月20日贵公司与青岛市胶州湾南方家园置业有限公司(以下简称“南方家园”)签订的《资产置换协议》，双方约定，对于本次资产置换所涉及的置入置出资产均应在2006年12月底前办妥相关的移交及转让手续。截止审计报告日，贵公司尚未完成根据资产置换协议中规定置入的33,400平方米商业房产（其中9107平方米已出售）产权过户手续，但是公司承诺在2008年12月31日前完成该产权过户手续。

本段内容不影响已发表的审计意见。

上海上会会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：张晓荣

中国注册会计师：王磊

中国　上海　　二〇〇八年四月二十七日

9.2 本报告期会计政策、会计估计和核算方法变更。

根据中华人民共和国财政部于2006年2月15日发布的《财政部关于印发＜企业会计准则第1号－存货＞等38项具体准则的通知》(财会[2006]3号)，公司从2007年1月1日起执行该通知规定的新企业会计准则。并根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务信息的编制和披露》的要求，公司按《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条以及企业会计准则解释公告第1号的相关规定对2006年财务报表进行了追溯调整。会计政策变更，采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关科目的期初数、上期数；资产负债表期初数及利润表的上期数栏已按调整后的数字填列。同时，公司还假定2006年1月1日起开始执行新会计准则第1号至第37号，并以上述时点资产负债表为起点，将《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需要追溯调整的事项，对2006年度合并净利润进行模拟备考调整。

9.3 本报告期会计差错更正。

中国证券监督管理委员会上海监管局在对我公司进行治理专项活动现场检查中发现，我公司控股60%的子公司上海联海房产有限公司（以下简称“联海房产”），2006年度对上海市上投实业投资有限公司（以下简称“上投实业”）有关房产销售收入的确认，不符合《企业会计准则第14号—收入》规定，并要求公司进行整改。主要情况如下：

2006年9月30日公司子公司上海联海房产有限公司取得了万事利大厦建筑工程竣工验收合格证，2006年12月31日取得了万事利大厦的房屋大产证，具备了房屋交房条件。截止2006年12月31日联海房产已经顺利办理了153套房屋的交房手续（其中包括销售予上投实业46套房屋）。所以在2006年度财务报告中公司鉴于：万事利大厦项目已经完工并验收合格后，签订并履行了房地产销售合同的相关义务，并与业主办理了房屋交房手续，因此将46套房屋的销售款确认为房地产销售收入的实现。

现根据上海监管局的意见，认为我公司销售予上投实业的46套房屋中的39套房子的会计确认不符合相关政策。上投实业因自身需要，在2006年底与联海房产对其中39套房屋仅以签署《房屋交接书》的形式进行交接，之前并未对所持有房产进行房屋验收，双方并未就上投实业所持房产进行实际交付，且双方约定上述房产的风险责任并不因上投实业签署《房屋交接书》等文件而从联海房产转移给上投实业，联海房产仍继续承担上述房产的风险责任。故认为其风险和报酬并未转移给上投公司，不符合收入确认条件，不能确认为2006年收入。

由于上述原因，本公司调整了2006年度联海房产的收入、成本和相关税金，合计减少联海房产2006年度净利润5,328,353.84元，按公司对联海房产投资比例60%计算，将减少公司合并净利润3,197,012.30元，导致本公司2006年度合并净利润由盈利3,181,340.56元转为亏损15,671.74元。

由9.5报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.4 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31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 | | 1,124,871.36 | 1,914,233.07 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 2,810,691.33 | 16,955,334.31 |
| 预付款项 | | 17,944,855.52 | 4,870,462.91 |
| 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 | | 11,149,847.30 | 13,130,210.12 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 135,811,746.31 | 163,088,138.21 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 168,842,011.82 | 199,958,378.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 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 | | 100,000.00 | 55,618,039.19 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 16,682,508.61 | 28,982,082.60 |
| 在建工程 | | 240,000.00 | |
| 工程物资 | | | 17,640.48 |
| 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 | | | |
| 资产总计 | | 185,864,520.34 | 284,626,291.12 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 63,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 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 | | 15,477,555.78 | 23,284,031.42 |
| 预收款项 | | 2,692,290.84 | 76,632,203.83 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,542,395.46 | 2,209,924.99 |
| 应交税费 | | -9,732,175.10 | -3,403,456.07 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 608,164.78 | 608,164.78 |
| 其他应付款 | | 62,871,056.40 | 84,488,223.27 |
| 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 | | 136,459,288.16 | 233,819,092.22 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 361,657.00 | |
| 预计负债 | | 7,307,247.54 | 19,958,747.54 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,668,904.54 | 19,958,747.54 |
| 负债合计 | | 144,128,192.70 | 253,777,839.76 |
| 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 | | 74,285,568.27 | 74,285,568.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 29,081,316.38 | 29,081,316.38 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -244,550,900.31 | -254,015,106.40 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 26,010,784.34 | 16,546,578.25 |
| 少数股东权益 | | 15,725,543.39 | 14,301,873.11 |
| 所有者权益合计 | | 41,736,327.73 | 30,848,451.36 |
| 负债和所有者权益总计 | | 185,864,520.43 | 284,626,291.12 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

母公司资产负债表

2007年12月31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 | | 521,139.83 | 152,009.27 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | 6,886,752.89 |
| 预付款项 | | 1,110,347.45 | 1,843,040.69 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 116,433,501.29 | 65,274,395.04 |
| 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 | | 118,064,988.57 | 74,156,197.89 |
| 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 | | 55,492,103.74 | 111,010,142.93 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 16,311,313.32 | 27,738,659.91 |
| 在建工程 | | 240,000.00 | |
| 工程物资 | | | 17,640.48 |
| 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 | | 72,043,417.06 | 138,766,443.32 |
| 资产总计 | | 190,108,405.63 | 212,922,641.21 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 44,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 855,829.85 | 2,035,232.74 |
| 预收款项 | | 176,797.71 | 176,797.71 |
| 应付职工薪酬 | | 1,540,190.46 | 1,628,270.24 |
| 应交税费 | | -193,201.93 | 115,140.37 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 608,164.78 | 608,164.78 |
| 其他应付款 | | 61,842,108.92 | 88,027,842.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 108,829,889.79 | 142,591,448.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 361,657.00 | |
| 预计负债 | | 7,307,247.54 | 19,958,747.54 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,668,904.54 | 19,958,747.54 |
| 负债合计 | | 116,498,794.33 | 162,550,195.87 |
| 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 | | | |
| 盈余公积 | | 28,630,027.66 | 28,630,027.66 |
| 未分配利润 | | -196,709,818.36 | -219,946,984.32 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 73,609,611.30 | 50,372,445.34 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 190,108,405.63 | 212,922,641.21 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

合并利润表

2007年1-12月

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 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | | |
| 其中：营业收入 | | 162,371,579.64 | 280,454,742.92 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | | |
| 其中：营业成本 | | 141,868,584.76 | 216,867,622.66 |
| 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 | | 6,082,264.40 | 12,444,554.82 |
| 销售费用 | | 2,990,711.11 | 16,013,232.46 |
| 管理费用 | | 29,396,395.15 | 22,745,703.51 |
| 财务费用 | | 8,484,330.77 | 4,677,222.90 |
| 资产减值损失 | | 14,279,668.03 | 1,549,881.73 |
| 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） | | 236.11 | -911,683.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 236.11 | -911,683.82 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -40,730,138.48 | 5,244,841.02 |
| 加：营业外收入 | | 46,442,994.27 | |
| 减：营业外支出 | | -5,175,020.57 | 991,699.36 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | -22,005,269.21 | 718,313.51 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 10,887,876.37 | 4,253,141.66 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 9,464,206.09 | -3,965,581.88 |
| 少数股东损益 | | 1,423,670.28 | 8,218,723.54 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.057 | -0.024 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.057 | -0.024 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

母公司利润表

2007年1-12月

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 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | | 4,056,334.65 | 5,403,395.26 |
| 减：营业成本 | | | |
| 营业税金及附加 | | 207,326.84 | 241,145.76 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 21,839,988.73 | 13,189,063.69 |
| 财务费用 | | 7,274,148.64 | 1,982,686.54 |
| 资产减值损失 | | 3,275,476.41 | -864,586.66 |
| 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） | | | -4,620,399.59 |
| 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） | | -28,540,605.97 | -13,765,313.66 |
| 加：营业外收入 | | 46,360,612.02 | |
| 减：营业外支出 | | -5,417,159.91 | 399,916.21 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | -22,113,021.27 | 315,148.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 23,237,165.96 | -14,165,229.87 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,237,165.96 | -14,165,229.87 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

合并现金流量表

2007年1-12月

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 | 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 | | 136,279,816.99 | 180,449,052.82 |
| 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 | | 2,000.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 29,338,443.72 | 51,400,523.22 |
| 经营活动现金流入小计 | | 165,620,260.71 | 231,849,576.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 104,730,090.45 | 107,529,503.66 |
| 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 | | 6,010,862.70 | 3,440,764.34 |
| 支付的各项税费 | | 15,818,497.45 | 18,172,362.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 67,745,856.52 | 82,095,015.25 |
| 经营活动现金流出小计 | | 194,305,307.12 | 211,237,645.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -28,685,046.41 | 20,611,930.40 |
| 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 | | 236.11 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 29,007,012.60 | 137,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 29,007,248.71 | 137,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,532,600.00 | 271,189.93 |
| 投资支付的现金 | | | 100,000.00 |
| 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 | | | 85,741.63 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,532,600.00 | 456,931.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 27,474,648.71 | -319,931.56 |
| 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 | | 63,000,000.00 | 52,090,000.00 |
| 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 | | 63,000,000.00 | 52,090,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 57,721,562.50 | 69,610,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,572,449.84 | 5,487,041.36 |
| 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 | | 284,451.30 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 62,578,463.64 | 75,097,041.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 421,536.36 | -23,007,041.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -500.37 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -789,361.71 | -2,715,042.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,914,233.07 | 4,629,275.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,124,871.36 | 1,914,233.07 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

母公司现金流量表

2007年1-12月

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 | 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 | | 17,209,278.57 | 6,675,487.17 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 7,609,584.00 | 23,428,431.02 |
| 经营活动现金流入小计 | | 24,818,862.57 | 30,103,918.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,753,258.42 | 187,500.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,752,113.40 | 1,531,762.98 |
| 支付的各项税费 | | 2,814,560.88 | 991,031.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,146,835.74 | 39,266,822.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 41,466,768.44 | 41,977,116.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -16,647,905.87 | -11,873,198.23 |
| 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 | | 28,377,380.10 | 87,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 28,377,380.10 | 87,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,529,800.00 | 47,500.00 |
| 投资支付的现金 | | | 10,000,000.00 |
| 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 | | 1,529,800.00 | 10,047,500.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 26,847,580.10 | -9,960,500.00 |
| 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 | | 44,000,000.00 | 25,710,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 44,000,000.00 | 25,710,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 52,291,562.50 | 910,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,538,981.17 | 2,981,388.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 53,830,543.67 | 3,891,388.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,830,543.67 | 21,818,611.31 |
| 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 | | 369,130.56 | -15,086.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 152,009.27 | 167,096.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 521,139.83 | 152,009.47 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

母公司所有者权益变动表

2007年1-12月

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 | 本期金额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 167,194,800.00 | 74,285,568.27 | | 28,630,027.66 | -240,725,406.26 | 29,384,989.67 |
| 加：会计政策变更 | | 209,033.73 | | | 20,778,421.94 | 20,987,455.67 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 167,194,800.00 | 74,494,602.00 | | 28,630,027.66 | -219,946,984.32 | 50,372,445.34 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 23,237,165.96 | 23,237,165.96 |
| （一）净利润 | | | | | 23,237,165.96 | 23,237,165.96 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 23,237,165.96 | 23,237,165.96 |
| （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 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 167,194,800.00 | 74,494,602.00 | | 28,630,027.66 | -196,709,818.36 | 73,609,611.30 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

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 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 167,194,800.00 | 71,138,752.49 | | 28,630,027.66 | -241,962,962.56 | 25,000,627.59 |
| 加：会计政策变更 | | 209,033.73 | | | 36,181,198.11 | 36,390,231.84 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 167,194,800.00 | 71,347,786.22 | | 28,630,027.66 | -205,781,764.45 | 61,390,859.43 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 3,146,815.78 | | | -14,165,229.87 | -11,018,414.09 |
| （一）净利润 | | | | | -14,165,229.87 | -14,165,229.87 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | 3,146,815.78 | | | | 3,146,815.78 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | 3,146,815.78 | | | | 3,146,815.78 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 3,146,815.78 | | | -14,165,229.87 | -11,018,414.09 |
| （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. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3. 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 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 167,194,800.00 | 74,494,602.00 | | 28,630,027.66 | -219,946,984.32 | 50,372,445.34 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海

合并所有者权益变动表

2007年1-12月

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 | 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 | 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 | 74,285,568.27 | | 29,081,316.38 | | -240,253,551.29 | -10,564,542.81 | 16,433,214.65 | 36,176,805.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | -10,564,542.81 | 10,564,542.81 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | -3,197,012.30 | | -2,131,341.54 | -5,328,353.84 |
| 二、本年年初余额 | 167,194,800.00 | 74,285,568.27 | | 29,081,316.38 | | -254,015,106.40 | | 14,301,873.11 | 30,848,451.36 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 9,464,206.12 | | 1,423,670.28 | 10,887,876.40 |
| （一）净利润 | | | | | | 9,464,206.12 | | 1,423,670.28 | 10,887,876.40 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 9,464,206.12 | | 1,423,670.28 | 10,887,876.40 |
| （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 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 167,194,800.00 | 74,285,568.27 | | 29,081,316.38 | | -244,550,900.31 | | 15,725,543.39 | 41,736,327.76 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 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 | 71,138,752.49 | | 29,081,316.38 | | -243,434,891.88 | -6,614,632.67 | 12,251,820.58 | 29,617,164.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | -6,614,632.67 | 6,614,632.67 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 167,194,800.00 | 71,138,752.49 | | 29,081,316.38 | | -250,049,524.52 | | 12,251,820.58 | 29,617,164.93 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 3,146,815.78 | | | | -3,965,581.88 | | 2,050,052.53 | 1,231,286.43 |
| （一）净利润 | | | | | | -3,965,581.88 | | 8,218,723.54 | 4,253,141.66 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | 3,146,815.78 | | | | | | -6,168,671.01 | -3,021,855.23 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 3,146,815.78 | | | | | | -6,168,671.01 | -3,021,855.23 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 3,146,815.78 | | | | -3,965,581.88 | | 2,050,052.53 | 1,231,286.43 |
| （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 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 167,194,800.00 | 74,285,568.27 | | 29,081,316.38 | | -254,015,106.40 | | 14,301,873.11 | 30,848,451.36 |

公司法定代表人：李建华　主管会计工作负责人：胡东海　会计机构负责人：胡东海