

海南兴业聚酯股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于上海证券交易所网站。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 黄良光董事因公出差，特委托李明董事代为出席此次会议。

1.3 公司半年度财务报告已经海南从信会计事务所审计并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

1.4 公司负责人李明、主管会计工作负责人邹敏及会计机构负责人（会计主管人员）张喜刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	S*ST 聚酯	
股票代码	600259	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧大潭	王东
联系地址	海南省海口市秀英港澳工业区兴业路 19 号	海南省海口市秀英港澳工业区兴业路 19 号
电话	0898-68669470	0898-68669470
传真	0898-68664045	0898-68664045
电子信箱	Odt-xy@163.com	Odt-xy@163.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	665,658,186.20	720,938,363.34	-7.67
所有者权益（或股东权益）	-33,111,243.47	1,039,268.17	-3,286.02
每股净资产(元)	-0.16	0.0049	-3,365.31
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-30,550,511.64	-29,282,072.62	-4.33
利润总额	-34,150,511.64	-29,320,999.41	-16.47
净利润	-34,150,511.64	-33,223,109.66	-2.79
扣除非经常性损益的净利润	-33,191,377.05	-33,745,650.67	1.64
基本每股收益(元)	-0.16	-0.1557	-2.76
稀释每股收益(元)	-0.16	-0.1557	-2.76
净资产收益率(%)	0	-119.87	
经营活动产生的现金流量净额	8,736,854.80	-25,792,714.13	133.87
每股经营活动产生的现金流量净额	0.04	-0.12	133.83

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,640,865.41
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	0
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	0
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	0
非货币性资产交换损益	0
委托投资损益	0
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	0
债务重组损益	0
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	0
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	0
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	0
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	0
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-3,600,000.00
其他非经常性损益项目	0
合计	-959,134.59

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:万股

	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、未上市流通股份									
1、发起人股份	11,880.00	56						11,880.00	56
其中:									
国家持有股份	8,336.00	39						8,336.00	39
境内法人持有股份	3,544.00	17						3,544.00	17
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	9,460.00	44						9,460.00	44
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	213,40.00	100						21,340.00	100

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,409				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
海南华顺实业有限责任公司	国有法人	31.57	67,360,000	67,360,000	质押 18,650,000
中国东方资产管理公司海口办事处	国有法人	16.87	36,000,000	36,000,000	无
澄迈盛业贸易有限公司	国有法人	6.56	14,000,000	14,000,000	无
钟建琴	其他	0.79	1,688,237		未知
梁学君	其他	0.70	1,500,000		未知
中国技术进出口总公司	国有法人	0.67	1,440,000	1,440,000	无
胡钊雄	其他	0.67	1,437,556		未知
陈乾志	其他	0.56	1,196,431		未知
李良贤	其他	0.54	1,150,000		未知
梁祖锴	其他	0.51	1,097,118		未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
钟建琴	1,688,237		人民币普通股		
梁学君	1,500,000		人民币普通股		
胡钊雄	1,437,556		人民币普通股		
陈乾志	1,196,431		人民币普通股		
李良贤	1,150,000		人民币普通股		
梁祖锴	1,097,118		人民币普通股		
原 静	1,090,000		人民币普通股		
梁丽珠	1,090,000		人民币普通股		
王 中	1,028,600		人民币普通股		
王金凤	1,000,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>公司未知上述前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明</p> <p>公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

 适用 不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

 适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
FDY 长丝	285,447,976.61	296,428,449.89				
内部抵消	417,822.04	6,980,114.98				
小计	285,030,154.57	289,448,334.91	-1.55	-0.98	2.21	减少 3.17 个百分点
聚酯产品	250,721,179.17	244,096,224.21	2.64	6.74	3.32	增加 3.22 个百分点
内部抵消	239,563,358.65	232,264,576.69				
小计	11,157,820.52	11,831,647.52				
其他	11,722,111.09	11,330,125.6	3.34	-5.73	-6.13	增加 0.40 个百分点
合计	307,910,086.18	312,610,108.03	-1.53	1.90	5.14	减少 3.13 个百分点

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
海南	524,750,908.36	-8.94
广东	13,160,434.94	-83.06
江浙	9,979,923.57	-93.48
小计	547,891,266.87	
抵消	239,981,180.69	
合计	307,910,086.18	

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

产品	毛利率变化情况表		
	2007 年月 1-6 月 (%)	2006 年度 (%)	增减(%)
FDY 长丝	-1.55	2.25	-3.80
聚酯切片	2.64	1.41	1.23
其他	3.34	3.61	-0.27
合计	-1.53	2.21	-3.74

说明:报告期主营业务毛利率比上年度减少 3.74%, 主要原因是:①报告期内,受国际原油价格高位运行的影响,公司主要原料 PTA、EG 价格较去年同期增长,致使营业成本比上年同期增长幅度高于营业收入比上年同期增长幅度。②为了配合省内限电安排,缓解用电紧张状况,公司上半年对生产线进行了停产检修,致使产品产量减少,以上原因导致企业运行成本升高,毛利率下降。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用 √不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

□适用 √不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况	<input checked="" type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	根据公司当前的实际经营和市场情况，预计下一报告期公司仍将亏损。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

针对海南从信会计师事务所出具的公司 2007 年半年度非标准审计报告（琼从会审字[2007]239 号）中有关影响公司持续经营能力的问题，公司董事会高度重视，根据公司当前生产经营状况和所处的外部经营环境，并经过认真分析后董事会认为，近期公司将继续维持正常的生产经营活动，公司的债务重组、资产置换、资产重组和股改工作正积极向前推进，并力争早日完成。此后公司将摆脱目前的困境，迎来新的发展机遇。

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

针对 2006 年度海南从信会计师事务所提出的影响公司持续经营能力的问题，公司董事会高度重视，根据公司当前生产经营状况和所处的外部经营环境情况，并经过认真分析后董事会认为，公司 2006 年已大幅减亏，近期内公司将继续维持正常的生产经营活动，公司的债务重组、资产置换、资产重组和股改工作正积极向前推进，并力争早日完成。

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
海南海宁经济发展总公司	海南翔业科技开发有限公司持有的海南翔兴贸易有限公司 90%股权	2007 年 1 月 4 日	2,695.89	0	264.09	否	是	是

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

√适用 □不适用

此次股权转让的目的是为了精简机构，撤并相关下属公司，有效整合公司资源，以期集中优势力量突出发展主营业务，同时也为公司后面的债务重组、资产置换和股权分置改革的实施做准备，此举对公司发展有一定积极影响。目前已完成股权过户。

6.2 担保事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
海南华顺实业有限责任公司	2001年12月19日	9,176.5875	反担保	2001年12月19日~2008年12月18日	否	是
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）				9,176.5875		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				2,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				2,000		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				11,176.5875		
担保总额占公司净资产的比例						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				11,176.5875		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）				11,176.5875		

公司以所持海南振业新合纤有限公司全部股权作为海南华顺实业有限责任公司为我公司从中国信达资产管理公司海口办贷款 9,176.5875 万元人民币所作的担保进行了反担保。中国信达资产管理公司海口办事处贷款已转至海南海宁经济发展总公司。

6.3 非经营性关联债权债务往来

□适用 √不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

□适用 √不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

□适用 √不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input type="checkbox"/> 标准审计报告 <input checked="" type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
<h2 style="margin: 0;">审计报告</h2> <p style="text-align: right; margin: 0;">琼从会审字[2007]239 号</p> <p>海南兴业聚酯股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的海南兴业聚酯股份有限公司（以下简称兴业聚酯）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2007 年 1-6 月利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是兴业聚酯管理层的责任。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。</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表意见。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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>我们认为，兴业聚酯上述财务报表已经按照企业会计准则及其相关规定编制，在所有重大方面公允反映了兴业聚酯 2007 年 6 月 30 日的财务状况及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。</p> <p>此外，我们提醒财务报表使用人关注，如财务报表附注 11 所述，兴业聚酯连续三年亏损，累计亏损数额巨大，营运资金出现负数，难以偿还已到期和即将到期的借款，其持续经营能力存在重大不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 20px;"> <div style="width: 45%;"> <p>海南从信会计师事务所 中国·海口 2007 年 8 月 20 日</p> </div> <div style="width: 45%; text-align: right;"> <p>中国注册会计师：朱建清 朱美荣</p> </div> </div>	

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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		7,864,883.85	37,104,618.60
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		2,400,000.00	30,093,986.98
应收账款		79,482.10	3,065,950.85
预付款项		33,499,647.79	10,014,905.19
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		20,020,370.71	16,267,175.77
买入返售金融资产		0	0
存货		72,871,082.87	79,835,541.99
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		136,735,467.32	176,382,179.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		11,396,609.73	8,401,172.55
投资性房地产		0	0
固定资产		472,945,555.27	492,182,014.07
在建工程		1,010,420.00	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		43,570,133.88	43,972,997.34
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		528,922,718.88	544,556,183.96
资产总计		665,658,186.20	720,938,363.34

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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		52,000,000.00	52,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		2,250,343.98	4,162,196.74
预收款项		11,005,046.72	13,516,346.04
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		3,273,066.06	3,047,099.95
应交税费		-4,496,777.55	-7,707,363.72
应付利息		20,135,935.60	9,804,013.64
应付股利		374,239.00	374,239.00
其他应付款		394,769,075.86	425,244,063.52
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		219,458,500.00	219,458,500.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		698,769,429.67	719,899,095.17
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		698,769,429.67	719,899,095.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积		258,642,115.43	258,642,115.43
减：库存股		0	0
盈余公积		30,408,220.62	30,408,220.62
一般风险准备		0	0
未分配利润		-535,561,579.52	-501,411,067.88
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		-33,111,243.47	1,039,268.17
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		-33,111,243.47	1,039,268.17
负债和所有者权益总计		665,658,186.20	720,938,363.34

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,979,123.48	11,020,748.88
交易性金融资产		0	0
应收票据		2,400,000.00	3,000,000.00
应收账款		22,390,306.84	83,383,685.94
预付款项		29,344,334.92	4,430,590.70
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		195,675,927.72	16,000,073.94
存货		23,873,609.43	27,332,867.85
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		276,663,302.39	145,167,967.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		133,589,972.22	133,589,972.22
投资性房地产		0	0
固定资产		138,445,666.50	147,931,417.95
在建工程		0	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		14,139,295.62	14,272,069.08
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		286,174,934.34	295,793,459.25
资产总计		562,838,236.73	440,961,426.56

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		32,000,000.00	14,000,000.00
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		372,616.91	626,951.98
预收款项		2,744,610.01	1,386,887.42
应付职工薪酬		1,850,111.07	2,068,763.01
应交税费		-2,790,555.21	-7,089,334.87
应付利息		20,135,935.60	0
应付股利		374,239.00	374,239.00
其他应付款		275,226,533.79	282,072,071.74
一年内到期的非流动负债		219,458,500.00	59,000,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		549,371,991.17	352,439,578.28
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		549,371,991.17	352,439,578.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积		258,642,115.43	258,642,115.43
减：库存股		0	0
盈余公积		21,470,180.73	21,470,180.73
未分配利润		-480,046,050.60	-404,990,447.88
归属于母公司所有者权益合计		13,466,245.56	88,521,848.28
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		13,466,245.56	88,521,848.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		562,838,236.73	440,961,426.56

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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		307,910,086.18	302,176,662.15
其中：营业收入		307,910,086.18	302,176,662.15
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		341,101,463.23	331,761,065.31
其中：营业成本		312,610,108.03	297,330,817.22
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		176,926.45	49,354.01
销售费用		239,287.01	7,289,758.37
管理费用		6,908,418.18	6,763,955.32
财务费用		20,862,858.76	21,108,689.11
资产减值损失		303,864.80	-781,508.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		2,640,865.41	302,330.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,550,511.64	-29,282,072.62
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		3,600,000.00	38,926.79
其中：非流动资产处置损失		0	38,926.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,150,511.64	-29,320,999.41
减：所得税费用		0	57,448.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,150,511.64	-29,378,448.17
归属于母公司所有者的净利润		-34,150,511.64	-33,223,109.66
少数股东损益		0	3,844,661.49
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1555	-0.1401
（二）稀释每股收益		-0.1555	-0.1401

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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		262,372,457.47	247,269,983.32
减：营业成本		255,426,349.81	248,324,946.91
营业税金及附加		0	0
销售费用		142,288.51	156,041.48
管理费用		3,600,149.00	3,559,875.82
财务费用		9,457,581.13	9,028,362.98
资产减值损失		65,201,691.74	122,336.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	-13,310,996.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-71,455,602.72	-27,232,575.96
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		3,600,000.00	0
其中：非流动资产处置净损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-75,055,602.72	-27,232,575.96
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,055,602.72	-27,232,575.96
归属于母公司所有者的净利润		-75,055,602.72	-27,232,575.96
少数股东损益		0	0

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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		131,376,411.88	326,858,928.31
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		446,650.86	1,392,318.89
经营活动现金流入小计		131,823,062.74	328,251,247.20
购买商品、接受劳务支付的现金		102,620,145.30	332,702,909.03
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		10,067,899.24	11,425,674.14
支付的各项税费		3,364,130.49	1,985,414.88
支付其他与经营活动有关的现金		7,034,032.91	7,929,963.28
经营活动现金流出小计		123,086,207.94	354,043,961.33
经营活动产生的现金流量净额		8,736,854.80	-25,792,714.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,600,000.00	1,100,000.00
取得投资收益收到的现金			244,044.85
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,600,000.00	1,344,044.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,106,109.00	790,454.60
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		18,276,772.16	
投资活动现金流出小计		19,382,881.16	790,454.60
投资活动产生的现金流量净额		-16,782,881.16	553,590.25

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
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			
偿还债务支付的现金		17,600,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,593,708.39	3,908,431.27
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		21,193,708.39	19,908,431.27
筹资活动产生的现金流量净额		-21,193,708.39	-19,908,431.27
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		-29,239,734.75	-45,147,555.15
加：期初现金及现金等价物余额		37,104,618.60	106,927,012.34
六、期末现金及现金等价物余额		7,864,883.85	61,779,457.19
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-34,150,511.64	-29,378,448.17
加：资产减值准备		303,864.80	-781,508.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		20,101,245.13	20,212,979.47
无形资产摊销		402,863.46	399,807.90
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）			38,926.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		20,783,991.15	21,351,167.24
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,640,865.41	-244,044.85
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）		6,957,914.65	-8,990,810.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		4,057,687.99	-28,465,435.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-7,079,335.33	64,652.20
其他			
经营活动产生的现金流量净额		8,736,854.80	-25,792,714.13
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		7,864,883.85	61,779,457.19
减：现金的期初余额		37,104,618.60	106,927,012.34
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		-29,239,734.75	-45,147,555.15

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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		115,972,015.68	287,401,065.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		256,018.89	13,602,327.42
经营活动现金流入小计		116,228,034.57	301,003,393.04
购买商品、接受劳务支付的现金		93,287,238.89	307,876,471.57
支付给职工以及为职工支付的现金		4,047,257.70	4,014,022.42
支付的各项税费		408,967.37	451,337.47
支付其他与经营活动有关的现金		5,958,430.62	2,771,283.81
经营活动现金流出小计		103,701,894.58	315,113,115.27
经营活动产生的现金流量净额		12,526,139.99	-14,109,722.23
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		594,042.00	136,679.00
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		594,042.00	136,679.00
投资活动产生的现金流量净额		-594,042.00	-136,679.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		17,600,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,373,723.39	1,892,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,973,723.39	7,892,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,973,723.39	-7,892,800.00
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		-8,041,625.40	-22,139,201.23
加：期初现金及现金等价物余额		11,020,748.88	33,794,113.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,979,123.48	11,654,911.99

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-75,055,602.72	-27,232,575.96
加：资产减值准备		65,201,691.74	122,336.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		10,079,793.45	10,254,857.79
无形资产摊销		132,773.46	129,798.00
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）		9,371,151.34	8,944,443.71
投资损失（收益以“-”号填列）			13,310,996.06
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）		3,452,713.95	-1,632,564.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-10,042,828.51	-31,304,661.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		9,386,447.28	13,297,647.94
其他			
经营活动产生的现金流量净额		12,526,139.99	-14,109,722.23
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		2,979,123.48	11,654,911.99
减：现金的期初余额		11,020,748.88	33,794,113.22
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		-8,041,625.40	-22,139,201.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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	213,400,000.00	258,642,115.43		30,408,220.62		-501,411,067.88		1,039,268.17	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	213,400,000.00	258,642,115.43	0	30,408,220.62	0	-501,411,067.88	0	1,039,268.17	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						-34,150,511.64		-34,150,511.64	
（一）净利润						-34,150,511.64		-34,150,511.64	
（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						-34,150,511.64		-34,150,511.64	
（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	213,400,000.00	258,642,115.43	0	30,408,220.62	0	-535,561,579.52	0	-33,111,243.47	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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	213,400,000.00	258,642,115.43		30,408,220.62		-441,510,962.52			60,939,373.53
加：会计政策变更								3,051,832.86	3,051,832.86
前期差错更正									
二、本年初余额	213,400,000.00	258,642,115.43		30,408,220.62		-441,510,962.52		3,051,832.86	63,991,206.39
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						-59,900,105.36		-3,051,832.86	-62,951,938.22
（一）净利润						-59,900,105.36		-3,821,853.78	-63,721,959.14
（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						-59,900,105.36		-3,821,853.78	-63,721,959.14
（三）所有者投入和减少资本								770,020.92	770,020.92
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								770,020.92	770,020.92
（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	213,400,000.00	258,642,115.43		30,408,220.62		-501,411,067.88			1,039,268.17

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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	213,400,000.00	258,642,115.43		21,470,180.73	-404,990,447.88	88,521,848.28
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	213,400,000.00	258,642,115.43	0	21,470,180.73	-404,990,447.88	88,521,848.28
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）					-75,055,602.72	-75,055,602.72
（一）净利润					-75,055,602.72	-75,055,602.72
（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					-75,055,602.72	-75,055,602.72
（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	213,400,000.00	258,642,115.43	0	21,470,180.73	-480,046,050.60	13,466,245.56

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司

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	213,400,000.00	258,642,115.43		21,470,180.73	-361,949,180.61	131,563,115.55
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	213,400,000.00	258,642,115.43		21,470,180.73	-361,949,180.61	131,563,115.55
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-43,041,267.27	-43,041,267.27
（一）净利润					-43,041,267.27	-43,041,267.27
（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					-43,041,267.27	-43,041,267.27
（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	213,400,000.00	258,642,115.43		21,470,180.73	-404,990,447.88	88,521,848.28

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。2007 年 1 月 1 日起，本公司执行中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，按企业准则——应用指南对会计报表项目年初数及上年同期数追溯调整如下：

调整内容	原科目	新科目	金 额
1. 将应付工资及应付福利费调至应付职工薪酬	应付工资	应付职工薪酬	2,182,283.33
	应付福利费	应付职工薪酬	
2. 将其他应付款中社保费调至应付职工薪酬	其他应付款	应付职工薪酬	864,816.62
3. 将应交税金及其他应交款调至应交税费	应交税金	应交税费	-7,639,934.68
	其他应交款	应交税费	-72,185.69
4. 将其他应付款中个人所得税项目转入应交税费	其他应付款	应交税费	4,756.65
5. 将预提费用调至其他应付款及应付利息	预提费用	其他应付款	2,768,460.15
		应付利息	9,804,013.64
6. 将其他业务利润调整入营业收入及成本	其他业务利润	营业收入	12,434,323.50
		营业成本	12,070,265.60
7. 将管理费用中资产减值损失转出	管理费用	资产减值损失	-781,508.72

7.3.2 本期减少纳入合并报表范围的公司

本期减少纳入合并范围的公司名称：海南翔兴贸易有限公司，注册地：海口市，行业性质：商业贸易，本公司持股比例 10%，表决权比例 10%。

减少合并依据：根据本公司之子公司海南翔业科技开发有限公司与海南海宁经济发展总公司 2007 年 1 月 4 日签订的股权转让协议，海南翔业科技开发有限公司将其持有海南翔兴贸易有限公司 90% 股权转让给海南海宁经济发展总公司，转让后，本公司不再对海南翔兴贸易有限公司实施控制，因而不纳入合并报表范围。至本报告期末海南翔兴贸易有限公司资产总额 62,022,478.02 元，负债总额 32,343,259.95 元，净资产 29,679,218.07 元，净利润 -275,153.70 元。

7.3.3 针对海南从信会计师事务所出具的公司 2007 年半年度非标准审计报告（琼从会审字 [2007]239 号）中有关影响公司持续经营能力的问题，公司董事会高度重视，根据公司当前生产经营状况和所处的外部经营环境，并经过认真分析后董事会认为，近期公司将继续维持正常的生产经营活动，公司的债务重组、资产置换、资产重组和股改工作正积极向前推进，并力争早日完成。此后公司将摆脱目前的困境，迎来新的发展机遇。

董事长：李明

海南兴业聚酯股份有限公司董事会

2007 年 8 月 27 日