

2010 年 度 报 告



山东海龙股份有限公司

SHANDONG HELON CO., LTD

第一节 重要提示及目录

重要提示：本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人逢奉建先生、总经理张志鸿先生及会计机构负责人(会计主管人员)赵黎明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

年度报 告 目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六节	公司治理结构.....	15
第七节	股东大会情况简介.....	18
第八节	董事会报告.....	21
第九节	监事会报告.....	32
第十节	重要事项.....	34
第十一节	财务报告.....	38
第十二节	备查文件目录.....	119

第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 山东海龙股份有限公司
公司法定英文名称: SHANDONG HELON CO., LTD
英文名称缩写: SDHL
- (二) 公司法定代表人: 逢奉建
- (三) 公司董事会秘书: 辛 青
联系电话: 0536-2275007
传真: 0536-7252140
电子信箱: HelonSecretary@126.com
联系地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
证券事务代表: 计小勇
联系电话: 0536-2275007
传真: 0536-7252140
电子信箱: HelonSecretary@126.com
联系地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
- (四) 公司注册地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
公司办公地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
邮政编码: 261100
公司网址: <http://www.helon.cn>
公司电子信箱: HelonCompany@126.com
- (五) 信息披露媒体:
网站: <http://www.cninfo.com.cn>
定期报告刊登报刊: 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司半年度报告备置地点: 山东海龙股份有限公司证券法规部
- (六) 股票上市交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 山东海龙
股票代码: 000677
- (七) 其他有关资料:
公司首次注册登记日期: 1989 年 7 月 21 日
公司首次注册登记地点: 山东省潍坊市寒亭区工商行政管理局
公司变更注册登记日期: 2008 年 5 月 22 日
公司变更注册登记地点: 山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 370000018016454
税务登记号码: 370703165440805
公司聘请的会计师事务所: 大信会计师事务所有限公司
办公地址: 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要经营数据（单位：人民币元）

项 目	本 期 数
营业利润	-547,279,900.12
利润总额	-468,512,619.79
净利润	-395,469,014.10
归属于上市公司股东的净利润	-371,625,841.11
经营活动产生的现金流量净额	68,485,939.95

二、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

（一）、主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减（%）	2008 年
营业总收入（元）	4,720,406,750.72	3,514,494,841.67	34.31%	2,793,626,588.90
利润总额（元）	-468,512,619.79	136,831,841.33	-442.40%	-198,834,477.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	-371,625,841.11	98,319,267.60	-477.98%	-179,088,856.65
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	-436,702,880.76	43,034,564.95	-1,114.77%	-193,989,572.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,485,939.95	217,144,684.19	-68.46%	145,729,894.98
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	7,969,475,226.63	6,708,740,564.71	18.79%	5,910,549,094.15
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	962,252,335.04	1,333,878,176.15	-27.86%	1,235,558,908.55
股本（股）	863,977,948.00	863,977,948.00	0.00%	863,977,948.00

（二）、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	-0.43	0.11	-490.91%	-0.21
稀释每股收益（元/股）	-0.43	0.11	-490.91%	-0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.51	0.05	-920.00%	-0.22
加权平均净资产收益率（%）	-32.37%	7.65%	-40.02%	-13.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	-39.15%	3.35%	-42.50%	-14.58%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.25	-68.00%	0.17
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.11	1.54	-27.92%	1.43

三、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	-371,625,841.11	98,319,267.60
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	-436,702,880.76	43,034,564.95
期初股份总数	863,977,948.00	863,977,948.00
发行在外的普通股加权平均数	863,977,948.00	863,977,948.00
基本每股收益(I)	-0.43	0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	-371,625,841.11	98,319,267.60
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	-436,702,880.76	43,034,564.95
稀释后的发行在外普通股的加权平均数	863,977,948.00	863,977,948.00
稀释每股收益(I)	-0.43	0.11

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,928,065	6.94%				46,419	46,419	59,974,484	6.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,928,065	6.94%				46,419	46,419	59,974,484	6.94%
其中：境内非国有法人持股	59,915,556	6.93%						59,915,556	6.93%
境内自然人持股	12,509	0.00%				46,419	46,419	58,928	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	804,049,883	93.06%				-46,419	-46,419	804,003,464	93.06%
1、人民币普通股	804,049,883	93.06%				-46,419	-46,419	804,003,464	93.06%
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	863,977,948	100.00%						863,977,948	100.00%

限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
潍坊广澜投资有限公司	59,915,556	0	0	59,915,556	承诺自改革方案实施之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。	2011年01月23日
合计	59,915,556	0	0	59,915,556	—	—

(二) 股票发行与上市情况

- 1、股份无变动情况。
- 2、公司无内部职工股。

二、公司股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	108,028
------	---------

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
潍坊市投资公司	国有法人	16.24%	140,324,118		70,000,000
潍坊康源投资有限公司	境内非国有法人	12.04%	104,064,517		70,000,000
潍坊广澜投资有限公司	境内非国有法人	6.93%	59,915,556	59,915,556	59,915,556
上海东银投资有限公司	境内非国有法人	6.26%	54,060,000		
吴梅英	境内自然人	0.32%	2,756,400		
深圳南海益田置业有限公司	境内非国有法人	0.25%	2,173,598		
赵心红	境内自然人	0.20%	1,712,400		
蔡志伟	境内自然人	0.19%	1,634,051		
李一宁	境内自然人	0.16%	1,376,918		
平仁玲	境内自然人	0.15%	1,260,000		
前 10 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数量		股份种类		
潍坊市投资公司	140,324,118		人民币普通股		
潍坊康源投资有限公司	104,064,517		人民币普通股		
上海东银投资有限公司	54,060,000		人民币普通股		
吴梅英	2,756,400		人民币普通股		
深圳南海益田置业有限公司	2,173,598		人民币普通股		
赵心红	1,712,400		人民币普通股		
蔡志伟	1,634,051		人民币普通股		
李一宁	1,376,918		人民币普通股		
平仁玲	1,260,000		人民币普通股		
阮斌	1,254,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中法人股东潍坊广澜投资有限公司是由公司 14 名高管人员出资设立，潍坊康源投资有限公司是由公司 4816 名员工出资设立，两公司合并持有公司 18.97% 的股权，超过公司第一大股东潍坊市投资公司 16.24% 的股权比例。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

（二）第一大股东情况介绍

潍坊市投资公司

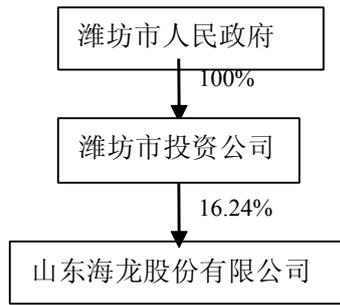
法定代表人：陈学俭

成立日期：1992 年 8 月 18 日

注册资本：754,459,000 元

主要业务及产品：筹集、吸收基础设施，重点建设所需的市级自筹的人民币资金和外汇资金；委托银行、金融组织贷收、投资项目考察、评估；为所投资项目建设、生产所需要的物资、设备提供服务。

潍坊市投资公司为国有独资公司，其实际控制人为潍坊市人民政府。



(三) 持股 10% (含 10%) 以上法人股东介绍

1、潍坊康源投资有限公司

法定代表人：任国威

成立日期：2004 年 11 月

注册资本：98,109,000 元

主要业务及产品：以自有资产进行项目投资。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
逢奉建	董事长、党委书记	男	49	2009年05月09日	2012年05月08日				9.07	否
张志鸿	董事、总经理、党委副书记	男	45	2009年05月09日	2012年05月08日				8.76	否
李月刚	董事、副总经理	男	49	2009年05月09日	2012年05月08日				7.59	否
史乐堂	董事、副总经理	男	45	2009年05月09日	2012年05月08日	1,500	1,500		7.39	否
任国威	董事	男	46	2009年05月09日	2012年05月08日				4.84	否
陈学俭	董事	男	56	2009年05月09日	2012年05月08日					是
郑植艺	独立董事	男	65	2009年05月09日	2012年05月08日				5(税后)	否
韩光亭	独立董事	男	54	2009年05月09日	2012年05月08日				5(税后)	否
袁明哲	独立董事	男	48	2009年05月09日	2012年05月08日				5(税后)	否
刘俊峰	独立董事	男	41	2009年05月09日	2012年05月08日				5(税后)	否
郑恩泮	监事会主席、党委副书记	男	49	2009年05月09日	2012年05月08日				7.58	否
王兴华	监事	男	49	2009年05月09日	2012年05月08日				6.82	否
王文涛	监事	男	46	2009年05月09日	2012年05月08日				5.70	否
宗海省	监事	男	50	2009年05月09日	2012年05月08日					是
李玉波	监事	男	48	2009年05月09日	2012年05月08日		60,000			否
刘金智	副总经理	男	53	2009年05月09日	2012年05月08日				7.55	否
马立臣	副总经理	男	46	2009年07月03日	2012年05月08日				7.34	否
辛青	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	男	41	2009年07月03日	2012年05月08日				7.41	否
合计	-	-	-	-	-	1,500	61,500	-	100.05	-

(二) 现任董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历:

逢奉建，公司董事长、党委书记，博士学历，研究员。2002年6月至2007年7月任本公司董事长、总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事长、山东海龙工程设计有限责任公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事、海阳港务有限公司董事；2007年7月至2008年12月任本公

司董事长、总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事长、山东海龙工程设计有限责任公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事、海阳港务有限公司董事、新疆海龙化纤有限责任公司董事长。2008年12月至今任本公司董事长、党委书记；兼任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事、山东海龙工程设计有限责任公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事。

张志鸿，公司董事、总经理、党委副书记，硕士学历，研究员。2000年至2008年12月任本公司副总经理、常务副总经理；2008年12月至今任本公司总经理、党委副书记；兼任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事、潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙工程设计有限责任公司执行监事。

李月刚，公司董事、副总经理，本科学历，高级经济师。2000年至今一直担任本公司副总经理；兼任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事、山东海龙进出口有限公司董事。

史乐堂，公司董事、副总经理，本科学历，工程师。2000年1月至2000年10月，任本公司长丝分厂厂长；2000年11月至今一直任本公司副总经理；兼任海阳港务有限公司董事长、山东海龙置业有限责任公司。

任国威，公司董事，工商管理硕士。2000年至今一直任本公司总经理办公室主任、潍坊康源投资有限公司董事长。

陈学俭，公司董事，大学学历，高级会计师。历任潍坊市会计师事务所所长，潍坊市地税局副局长，潍坊市财政局副局长，现任潍坊市投资公司总经理、党委书记，潍坊市十五届人大代表，潍坊港有限公司副董事长，潍柴动力股份有限公司董事，潍坊银行董事，山东国际信托投资公司董事。

郑植艺，男，1946年出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。历任纺织工业部化纤工业司任副处级，中国化纤工业协会办公室主任，中国纺织协会副处长、处长、副秘书长，中国化纤工业协会理事长。

刘俊峰，公司独立董事，法学学士。2001年6月至今任山东鸢都英合律师事务所律师；2005年6月至今任本公司独立董事。

韩光亭，公司独立董事，博士、教授。1994年5月在青岛大学任教，96年被

破格评为教授，历任纺织工程系副主任、主任、科研处处长；2008年11月至今任公司独立董事。

袁明哲，公司独立董事，博士、教授。2004年3月至今任职于山东大学管理学院会计系，副教授、教授；2008年11月至今任公司独立董事。

郑恩泮，公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席，本科学历，高级经济师。2003年6月至2005年6月，任山东海龙股份有限公司监事会主席、党委副书记、工会主席，2005年6月至今，任山东海龙股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。

王兴华，公司监事，大专学历，工程师。2002年6月至2006年2月任本公司动力分厂厂长；2006年2月至今，任本公司控股子公司山东海龙建筑安装工程有限责任公司董事长兼总经理。

王文涛，公司监事，本科学历，工程师。2000年1月至2004年11月，任本公司长丝分厂副厂长、厂长；2004年12月至2007年，任本公司浆粕分厂厂长。

宗海省，公司监事，大学学历，工程师。2000年至2008年，任潍坊市投资公司资金部主任；2008年至今任潍坊市投资公司项目管理部经理。

李玉波，公司监事，大学学历，工程师。历任中国人民解放军坦克八师排长、副连长；山东外贸总公司潍坊分公司副总经理；山东外贸总公司业务经理；上海东银投资有限公司监事。

刘金智，公司副总经理，大专学历，工程师。2003年6月至2006年4月，任本公司党委副书记、纪委书记；2006年4月至2010年12月，任本公司副总经理，兼任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事长；2010年12月至今，任本公司副总经理。

马立臣，公司副总经理，澳大利亚拉筹伯大学 MBA。2000年11月至2009年7月任山东海龙股份有限公司总经理助理、企划处处长；2009年7月至今任山东海龙股份有限公司副总经理。

辛青，公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问，本科学历，经济师。2003年12月至2006年12月任山东海龙股份有限公司总法律顾问、法规处处长；2006年12月至2007年6月任山东海龙股份有限公司总法律顾问、证券法规部经理；2007年6月至2009年7月任山东海龙股份有限公司董事会秘书、总法律顾问、证券法规部经理；2009年7月至今任山东海龙股份有限公司副总经理、董事会秘书、

总法律顾问。

(三) 年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的确定：在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制。年薪是按照绩效挂钩的原则，并参照地方政府有关国有企业实行年薪制的管理办法，由董事会下设的薪酬与考核委员会考核，提交董事会审议通过，董事、监事的年薪还需公司股东大会审议通过。

2 现任董事、监事和高管人员的年度报酬总额为 100.05 万元（除独立董事外均含税），公司未推出股权激励计划。

姓名	性别	职务	报酬额(万元)	备注
逢奉建	男	董事长、党委书记	9.07	未在其他单位领薪
张志鸿	男	董事、总经理、党委副书记	8.76	未在其他单位领薪
李月刚	男	董事、副总经理	7.59	未在其他单位领薪
史乐堂	男	董事、副总经理	7.39	未在其他单位领薪
任国威	男	董事	4.84	未在关联单位领薪
陈学俭	男	董事		不在公司领薪
韩光亭	男	独立董事	5	在公司领津贴
袁明哲	男	独立董事	5	在公司领津贴
郑植艺	男	独立董事	5	在公司领津贴
刘俊峰	男	独立董事	5	在公司领津贴
郑恩泮	男	监事会主席、党委副书记	7.58	未在其他单位领薪
王兴华	男	监事	6.82	未在其他单位领薪
王文涛	男	监事	5.70	未在其他单位领薪
李玉波	男	监事		不在公司领薪
宗海省	男	监事		不在公司领薪
刘金智	男	副总经理	7.55	未在其他单位领薪
马立臣	男	副总经理	7.34	未在其他单位领薪
辛青	男	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	7.41	未在其他单位领薪

(四) 报告期内被选举或离任的董事、监事、高级管理人员及解聘原因

公司于2009年12月25日召开第八届董事会第九次会议，因陈坚先生已担任本公司独立董事职务满六年，按照相关规定，独立董事连任时间不得超过六年，同意陈坚先生辞去公司第八届董事会独立董事职务；根据公司第八届董事会提名，董事会根据法律、行政法规及其他有关规定，同意聘任郑植艺先生担任公司独立董事。2010年1月12日公司2009年第五次临时股东大会审议通过了该项议案。

公司于2010年12月25日公告，收到副董事长、董事、财务总监、副总经理王利民先生的《辞职报告》，因工作原因王利民先生向公司申请辞去副董事长、董事、财务总监、副总经理职务，并不在公司担任任何职务。

二、公司员工构成情况

公司现有在岗员工8720人，其具体构成如下：

	类别	人数	占总人数的比例%
按职能分类	生产人员	7721	88.54
	销售人员	141	1.62
	技术人员	285	3.27
	财务人员	127	1.46
	行政人员	446	5.11
	总计	8720	100
按学历分类	本科以上（含本科）	536	6.15
	大专	1187	13.61
	中专	1084	12.43
	其他	5913	67.81
	总计	8720	100
按职称分类	高级职称	50	0.57
	中级职称	269	3.08
	初级职称	545	6.25
	其他	7856	90.09
	总计	8720	100

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

(一) 公司治理概述

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求进一步建立和完善了公司法人治理结构。按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》等规范运作。公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。

1. 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东大会规范意见》的要求通知、召开股东大会；重大关联交易，表决时关联股东均予以回避，并按要求进行了充分披露。确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2. 控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 董事与董事会：董事会由 11 人组成，其中独立董事 4 人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。公司已建立了独立董事制度，法人治理结构健全、完善。

4. 监事与监事会：公司监事会由 5 人组成，其中有两名职工代表出任的监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规

定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司将一如既往地按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

二、独立董事履行职责情况

1、与会情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
郑植艺	独立董事	10	2	6	2	0	否
韩光亨	独立董事	10	4	6	0	0	否
袁明哲	独立董事	10	4	6	0	0	否
刘俊峰	独立董事	10	4	6	0	0	否

2、报告期内，四位现任独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事任职以来，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，参加报告期内的董事会和股东大会，能够站在客观、公正、公平的立场上，对会议议案进行认真审议，对关联交易、对外担保、董秘、高管人选以及其他议案发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，维护公司整体利益并关注中小股东的合法权益不受损害，做到了勤勉尽责。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务方面：公司主营业务突出，拥有独立完整的产、供、销体系，主要原材料和产品的采购及销售不依赖于控股股东；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东之间不存在同业竞争。

2、人员方面：本公司除董事陈学俭，监事宗海省外，总经理及其他高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘；独立决定职工工资和奖金的分配办法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并已办理独立的社会保险帐户。

3、资产方面：公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施，独立拥有商标等无形资产，不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产的情况。

4、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、总经理独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构，

所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：本公司独立核算，自负盈亏，设有独立的财务部门和专职财务人员，财务负责人、财务人员均与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司还设置了审计处，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

四、对高管人员的考核、激励制度

公司已建立了科学、合理的对高级管理人员的考评及激励机制，每个会计年度结束后，根据会计师审定的效益结果，并参照地方政府的年薪管理办法，由董事会下设的薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考核后发放年薪。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司股东大会共召开八次会议。

一、公司 2009 年第五次临时股东大会于 2010 年 1 月 12 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开，本次股东大会采用股东现场投票的方式逐项审议并通过了以下议案：

1、公司为全资子公司山东海龙龙昊化纤有限公司 800 万元银行贷款提供保证担保的议案；

2、公司为全资子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司 20,000 万元银行贷款提供保证担保的议案；

3、公司为全资子公司山东海龙进出口有限责任公司 1,000 万美元信用证提供保证担保的议案；

4、陈坚先生辞去公司独立董事的议案；

5、聘任郑植艺先生担任公司独立董事的议案。

以上决议公告于 2010 年 1 月 13 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

二、公司 2009 年度股东大会于 2010 年 6 月 29 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开，本次股东大会采用股东现场投票的方式逐项审议并通过了以下议案：

1、公司 2009 年度董事会工作报告；

2、公司 2009 年度监事会工作报告；

3、公司 2009 年度报告全文及摘要；

4、公司 2009 年度财务决算报告；

5、关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告；

6、关于公司贷款事项的议案；

7、关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案；

8、关于公司 2009 年度利润分配预案；

9、关于公司董事、监事及高级管理人员 2009 年度薪酬（津贴）的议案；

10、2009 年度公司独立董事述职报告；

11、控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告；

12、关于投资建设印象·英伦海国际社区项目的议案；

13、为控股子公司新疆海龙化纤有限公司提供担保的议案。

以上决议公告于 2010 年 6 月 30 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

三、公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 8 月 17 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了以下议案：

1、公司为吴江汇谦纺织有限公司 2500 万元人民币贷款提供担保的议案；

2、公司与潍坊特钢集团有限公司互保 1 亿元人民币的议案；

以上决议公告于 2010 年 8 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

四、公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 9 月 14 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了以下议案：

1、公司为控股子公司新疆海龙化纤有限公司 2,750 万元银行贷款提供担保的议案。

以上决议公告于 2010 年 9 月 15 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

五、公司 2010 年第三次临时股东大会于 2010 年 9 月 28 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票与网络投票相结合的表决方式审议并通过了以下议案：

1、公司为参股子公司阿拉尔新农棉浆有限公司提供担保的议案。

以上决议公告于 2010 年 9 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

六、公司 2010 年第四次临时股东大会于 2010 年 11 月 9 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票与网络投票相结合的表决方式审议并通过了以下议案：

1、关于收购潍坊巨龙化纤集团有限责任公司土地使用权的议案。

以上决议公告于 2010 年 11 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

七、公司 2010 年第五次临时股东大会于 2010 年 12 月 8 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了以下议案：

- 1、关于公司发行短期融资券的议案；
- 2、聘请恒丰银行为公司 2010 年短期融资券主承销商的议案；
- 3、公司为全资子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司 5,000 万元银行综合授信提供担保的议案。

以上决议公告于 2010 年 12 月 9 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

八、公司 2010 年第六次临时股东大会于 2010 年 12 月 31 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票和网络投票相结合的表决方式审议了以下议案：

（一）审议并通过了以下议案：

- 1、公司为全资子公司山东海龙龙昊化纤有限责任公司 1,300 万人民币银行综合授信提供担保的议案；
- 2、公司为全资子公司山东海龙进出口有限责任公司 2,900 万美元银行综合授信提供担保的议案；
- 3、公司为全资子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司 20,000 万人民币银行综合授信提供担保的议案；
- 4、公司为全资子公司山东海龙进出口有限责任公司增加 491 万美元和 2,000 万人民币银行综合授信提供担保的议案。

（二）审议未通过以下议案：

- 1、公司与歌尔声学股份有限公司在银行贷款方面建立 1 亿元人民币互保关系的议案。

以上决议公告于 2011 年 1 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

第八节 董事会报告

一、报告期内的经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营状况

报告期内，公司在经济形势复杂多变、行业竞争日趋激烈的情况下，明确发展方向，调整工作重点，加大结构调整力度，加快经济发展方式转变，着力提高企业核心竞争力，企业保持了平稳、健康、有序的发展态势。

一是加快基本项目建设，夯实发展基础

2010年，公司结合内外部形势变化，充分整合企业优势资源，加快基本项目建设步伐，着力解决制约企业发展和正常运行的瓶颈问题，增强了持续发展后劲。

二是加强科技创新，促进产业升级

今年以来，公司依据产业导向，不断加大科研投入和技术开发力度，科技进步成效显著，企业核心竞争力明显增强。

公司进一步完善了阻燃纤维、纽代尔纤维等差别化产品的生产工艺，加强生产过程跟踪、检测，产品质量稳步提升，市场认可度不断提高，实现了产销量的持续放大，差别化率进一步提高。

三是驾驭市场能力进一步提高

2010年，公司充分发挥品牌优势，不断加大市场研究，准确判断和把握国内外形势变化，采取灵活的营销策略，进一步巩固了品牌地位。

2、主营业务的范围及其经营状况

(1) 公司主营业务为粘胶纤维、棉浆粕、帘帆布、无纺布的生产与销售，属纺织行业。目前粘胶短纤维、棉浆粕、帘帆布和高模低缩工业长丝的生产规模以及产品质量均居全国同行业领先地位。

(2) 报告期主营业务收入的行业、产品及地区分布情况。

表一：主营业务分产品情况表：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

粘胶纤维	388,440.88	397,572.70	-2.35%	36.27%	62.06%	-16.29%
浆 粕	807.66	630.87	21.89%	-61.73%	-71.00%	24.96%
帆布帘子布	65,606.11	56,697.39	13.58%	33.05%	29.00%	160.52%
其他产品	14,487.20	9,444.59	34.81%	-19.27%	-39.76%	22.18%
合 计	469,341.85	464,345.53	1.06%	34.47%	53.05%	-12.01%
主营业务分产品情况						
粘胶短纤维	369,459.12	376,043.10	-1.78%	39.87%	67.68%	-16.88%
粘胶长纤维	18,981.76	21,529.60	-13.42%	-9.26%	2.23%	-12.74%
浆 粕	807.66	630.87	21.89%	-61.73%	-71.00%	24.96%
帆布帘子布	65,606.11	56,697.39	13.58%	33.05%	29.00%	160.52%
其他产品	14,487.20	9,444.59	34.81%	-19.27%	-39.76%	22.18%
合 计	469,341.85	464,345.53	1.06%	34.47%	53.05%	-12.01%

表二：报告期主营业务收入地区分布情况：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	407,667.93	34.78%
国外销售	61,673.92	32.41%
合 计	469,341.85	34.47%

3、报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	金额		占资产比例%		
	2010年	2009年	2010年	2009年	差额
应收款项	301,277,568.36	189,702,711.87	3.78%	2.38%	111,574,856.49
存货	1,099,724,541.92	859,260,302.91	13.80%	10.78%	240,464,239.01
长期股权投资	96,464,639.39	67,870,684.05	1.21%	0.85%	28,593,955.34
固定资产	3,803,418,609.69	3,707,613,238.47	47.72%	46.52%	95,805,371.22
在建工程	358,705,701.67	218,101,592.38	4.50%	2.74%	140,604,109.29
短期借款	2,922,654,983.92	1,691,647,147.78	36.67%	21.23%	1,231,007,836.14
长期借款	955,203,032.81	1,078,487,391.69	11.99%	13.53%	-123,284,358.88

4、报告期费用指标变动情况

单位：元

项 目	2010年	2009年	增减比例 (%)
销售费用	122,250,576.85	83,660,856.61	46.13%
管理费用	210,909,763.62	152,096,714.25	38.67%
财务费用	257,734,613.06	184,383,711.02	39.78%
资产减值损失	14,000,631.92	3,469,613.44	303.52%
所得税	-73,043,605.69	83,660,856.61	17.79%

5、主要控股公司及参股公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东海龙康富特非织造材料有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	张文增	制造	10,221.00	100	100	76096811-0
山东海龙工程设计有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	曹其贵	设计	500.00	100	100	74095180-5
山东海龙纺织科技有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	曹其贵	研发	500.00	100	100	78345620-6
潍坊海龙物业管理有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	杨永新	物业	100.00	100	100	77741630-4
山东凯利隆化工有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	张文增	制造	500.00	100	100	78347020-0
山东海龙博莱特进出口有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊安丘	吉连政	商贸	500.00	100	100	77317036-X
山东海龙镁业科技有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	史乐堂	制造	750.00	100	100	67680483-4
山东海龙物流有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	于维刚	物流	1,000.00	100	100	67924251-5
新疆海龙化纤有限公司	控股子公司	有限责任	新疆阿拉尔	齐建新	制造	36,800.00	55	55	66362458-6
山东海龙置业有限责任公司	全资子公司	有限责任	山东海阳	史乐堂	房地产开发	2,000.00	100	100	78233618-1
山东海龙进出口有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	李娇	商贸	1,000.00	100	100	86544438-0
山东海龙建筑安装工程有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	王兴华	建筑安装	900.00	100	100	76483630-X
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊安丘	吉连政	制造	26,759.19	100	100	75178349-9
山东海龙龙昊化纤有限公司	全资子公司	有限责任	济宁汶上	张庆良	制造	2,000.00	100	100	75748839-4
山东海龙沂星化纤有限公司	全资子公司	有限责任	临沂蒙阴	张庆良	制造	5,700.00	100	100	77208941-2
海阳港务有限公司	全资子公司	有限责任	烟台海阳	史乐堂	港口	7,300.00	100	100	75085410-1
新疆海龙麻业科技有限公司	全资子公司	有限责任	新疆阿拉尔	逢奉建	制造	1,000.00	100	100	56053946-9

二、对公司未来发展的展望

1、行业政策及发展趋势

粘胶纤维行业是“十一五”期间化纤行业中需要重点发展的主要行业之一，粘胶纤维属天然纤维素再生纤维，具有比合成纤维更加优越的产品性能、可自然降解、环保可再生等优点。粘胶纤维正处于产业技术升级阶段，正向差别化、功能化方向发展，应用领域不断扩展，全球纺织品、服装风格特点及需求的不断更新，同样刺激着粘胶纤维的不断发展进步，使粘胶纤维焕发出更加旺盛的生命力。

2010年，中国工程院启动了由四名院士牵头，40多位专家学者参加的“研究多种生物高分子新纤维工程化产业化前景”专题调研，并已列入“十二五”行业规划重点，就生物质纤维重要发展方向的纤维素产业而言，具有更多的发展机遇和

更广阔的发展空间。

2、公司面临的机遇与挑战

近年来，公司持续完善技术创新体系，不断加强新技术、新产品、新装备的研发，在新产品开发上一直居于行业前列，公司差别化产品的盈利水平有了明显提升。但随着行业新增产能的不断增加，常规粘胶产品的竞争日趋激烈，原料出现了价格持续上涨且供应紧张的局面。

面对严峻的形势和挑战，一方面公司将在稳定现有原料供应渠道的基础上，加快新型原料的研发和应用，不断推进原料应用创新和基地建设，解决原料供应制约的瓶颈；另一方面，公司将继续加大研发投入和技术开发力度，不断提高纽代尔纤维、阻燃纤维及麻纤维等差别化产品比重，大幅提高差别化产品的科技效益，进一步改善公司的产品结构，稳定提高公司的盈利能力。

新项目建设：

(1) 粘胶纤维废气处理技术改造项目，项目总投资 1.2 亿元，计划 2011 年底建成投产；

(2) 粘胶短纤维生产线原料多元化技术改造项目，项目总投资 3900 万元，计划于 2011 年 11 月投产；

(3) 山东海龙博莱特公司退城进园搬迁项目，项目总投资 4660 万元，计划于 2012 年 3 月完成。

3、资金需求及使用计划

为完成 2011 年的经营计划和工作目标，预计公司 2011 年的资金需求为人民币 50 亿元。资金来源主要渠道有：

(1) 公司自有资金（含公司现有货币资金和 2011 年度经营性现金流入）。

(2) 向国内金融机构融资。

4、公司面临的风险因素

2011 年公司面临的主要风险是资金风险和原料供应紧张且价格持续上涨风险，为保证公司持续稳定的发展，公司将积极开拓新的融资渠道，不断优化公司财务结构，避免公司资金风险。同时，不断加强新型原料研发和应用，采取多种

方式拓宽原料渠道，降低原料供应风险。

三、报告期内的投资情况

(一) 报告期不存在募集资金或报告期前募集资金的使用延续到报告期内的情况

(二) 报告期内无非募集资金投资的重大项目情况

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

1、公司第八届董事会第十次会议于**2010年4月23日**在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《公司董事会2009年度董事会暨总经理工作报告》；
- 2) 《公司2009 年度财务决算报告》；
- 3) 《董事会审计委员会关于2009 年度财务会计报表审阅意见的议案》；
- 4) 《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 5) 《关于审议公司贷款事项的议案》；
- 6) 《公司审议董事会审计委员会有关会计师事务所相关事项的议案》；
- 7) 《公司2009年度报告全文及摘要》；
- 8) 《公司2009 年度利润分配预案》；
- 9) 《公司内部控制自我评价报告》；
- 10) 《董事会薪酬与考核委员会关于公司董事、监事及高级管理人员2009 年度薪酬（津贴）的议案》；
- 11) 《2009年度独立董事述职报告》的议案；
- 12) 《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》的议案
- 13) 《公司2010 年度第一季度报告及摘要》；
- 14) 《公司内幕信息知情人管理制度》；
- 15) 《公司敏感信息排查管理制度》；
- 16) 《公司超募资金管理制度》；
- 17) 《关于控股子公司新疆海龙化纤有限公司建设〈粘胶纤维生产线技术改造

动力系统项目〉的议案》；

- 18) 《关于调整董事会审计委员会成员的议案》；
- 19) 《关于调整董事会提名委员会成员的议案》；
- 20) 《关于提请召开2009 年度股东大会的议案》。

上述决议公告刊登于 2010 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

2、公司第八届董事会第十一次会议于2010年6月17日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《对子公司山东海龙进出口有限公司增资5,000万元的议案》；
- 2) 《对子公司山东海龙置业有限公司增资3,000万元的议案》；
- 3) 《设立新疆海龙麻业科技有限公司的议案》；
- 4) 《关于投资建设印象·英伦海国际社区项目的议案》；
- 5) 《为控股子公司新疆海龙化纤有限公司提供担保的公告的议案》；

上述决议公告刊登于 2010 年 6 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

3、公司第八届董事会第十二次会议于 2010 年 7 月 29 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《山东海龙股份有限公司2010 年半年度报告及摘要》；
- 2) 《公司为吴江汇谦纺织有限公司2500 万元人民币贷款提供担保的议案》；
- 3) 《公司与潍坊特钢集团有限公司互保1 亿元人民币的议案》
- 4) 《召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

上述决议公告刊登于 2009 年 7 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

4、公司第八届董事会第十三次会议于 2010 年 8 月 27 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《公司为控股子公司新疆海龙化纤有限公司 2,750 万元银行贷款提供担保的议案》；
- 2) 《召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》；

上述决议公告刊登于2010年8月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券

报》和“巨潮资讯网”。

5、公司第八届董事会第十四次会议于2010年9月10日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《公司为参股子公司阿拉尔新农棉浆有限公司提供担保的议案》；
- 2) 《召开2010年第三次临时股东大会的议案》。

上述决议公告刊登于2010年9月11日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

6、公司第八届董事会第十五次会议于2010年10月20日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《关于收购潍坊巨龙化纤集团有限责任公司土地使用权的议案》；
- 2) 《召开2010年第四次临时股东大会的议案》；

上述决议公告刊登于2010年10月21日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

7、公司第八届董事会第十六次会议于2010年11月22日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下议案：

- 1) 《关于公司发行短期融资券的议案》；
- 2) 《聘请恒丰银行为公司2010年短期融资券主承销商的议案》；
- 3) 《关于召开2010年第五次临时股东大会的议案》。

上述决议公告刊登于2010年11月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

8、公司第八届董事会第十七次会议于2010年11月24日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了《公司为全资子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司5,000万元银行综合授信提供担保》的议案，相关决议公告刊登于2010年11月25日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

9、公司第八届董事会第十八次会议于2010年12月2日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了《公司为全资子公司山东海龙进出口有限责任公司增加491万美元和2,000万人民币银行综合授信提供担保》的议案，相关决议公告刊登于2010年12月3日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

10、公司第八届董事会第十九次会议于2010年12月8日在潍坊海龙宾馆召开，

审议通过了以下议案：

- 1) 《公司为控股子公司新疆海龙化纤有限责任公司按持股比例增资5,500 万元人民币的议案》；
- 2) 《公司为全资子公司山东海龙龙昊化纤有限责任公司1,300 万人民币银行综合授信提供担保的议案》；
- 3) 《公司为全资子公司山东海龙进出口有限责任公司2,900 万美元银行综合授信提供担保的议案》；
- 4) 《公司为全资子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司20,000 万人民币银行综合授信提供担保的议案》；
- 5) 《公司与歌尔声学股份有限公司在银行贷款方面建立1 亿元人民币互保关系的议案》；
- 6) 《召开 2010 年第六次临时股东大会的议案》。

相关决议公告刊登于 2010 年 12 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在授权范围内，根据《公司章程》和股东大会赋予的权利和义务，严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作，认真执行了报告期内股东大会通过的各项决议。

五、公司董事会审计委员会履职情况

(一) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中有 3 名独立董事，审计委员会召集人由独立董事袁明哲先生担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作规程，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下职责：

1、2011 年 4 月 11 日 14:00，山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会 2010 年第一次会议在海龙宾馆三楼会议室召开。审议通过了以下议案：

- ①会议审阅了公司 2010 年度财务报表；
- ②会议确定了审计时间安排；

③审计委员会督促会计师事务所按审计计划及时提交审计报告；

2、2011年4月21日上午9:00，山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会2010年第二次会议在海龙宾馆三楼会议室召开。会议对大信审计师的初步审计意见进行了审查。

按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1号--存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

3、2011年4月28日14:00，山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会2010年第三次会议在海龙宾馆三楼会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- ①审议通过了公司年报财务会计报告
- ②审议通过了《2010年度会计师事务所工作的总结报告》
- ③审议通过了2011年度续聘或改聘会计师事务所的议案

（二）审计委员会关于大信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2010年度报告披露工作的通知》（深证上〔2010〕434号）文件要求，审计委员会对大信会计师事务所有限公司2010年度审计工作总结如下：

1、基本情况

大信会计师事务所有限公司于2011年3月15日成立审计小组进入公司开始进行年度审计，至2011年4月15日，审计小组完成了现场审计工作。

2、执行年审的会计师遵守职业道德基本原则的情况

①独立性

大信会计师事务所有限公司所有职员未在公司任职，并未获取除法定审计必要

费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；大信会计师事务所有限公司和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；大信会计师事务所有限公司对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中大信会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

②专业胜任能力

审计小组共由9人组成，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

3、审计范围及出具的审计报告、意见的情况

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定需实施的控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试的程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

① 审计工作计划及工作情况

大信会计师事务所有限公司审计人员共9人（含项目负责人），于2011年3月15日至4月15日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

② 大信会计师事务所有限公司出具的审计报告意见的情况

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。大信会计师事务所有限公司对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

审计委员会认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够客观真实的反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

4、会计师事务所对公司提出的改进意见的情况

在审计过程中，审计小组从实际出发，实事求是，对本公司提出了改进意见。公司对其提出的改进意见已经采纳，已经完成了改进工作。

（三）审计委员会对公司 2011 年度聘请会计师事务所的决议

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该公司在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，从业人员作风严谨，工作扎实。为此，决定 2011 年继续聘任大信会计师事务所有限公司为我公司审计机构。

六、本年度利润分配预案和公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司注册会计师审计确认，公司 2010 年归属于母公司净利润为-371,625,841.11 元。

以前年度结转未分配利润 269,316,676.99 元，加上 2010 年实现的未分配利润-371,625,841.11 元，累计可供股东分配的利润-102,309,164.12 元，资本公积金额没有发生变化为 76,468,687.15 元。

结合公司实际情况，为保障生产经营正常运行，加快公司发展，董事会拟定 2010 年度不实施利润分配，也不转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	98,319,267.60	0.00%	269,316,676.99
2008 年	0.00	-179,088,856.65	0.00%	178,806,907.83
2007 年	17,279,558.96	276,778,277.86	6.24%	504,772,015.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				8.82%

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开三次会议。

1、公司第八届监事会第四次会议于2010年4月23日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了如下议案：

- (1) 公司监事会2009年度工作报告；
- (2) 公司2009年度报告（全文）及摘要；
- (3) 公司内部控制自我评价报告；
- (4) 公司2010年第一季度报告及摘要。

以上决议公告于2010年4月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

2、公司第八届监事会第五次会议于2010年7月29日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了如下议案：

- (1) 山东海龙股份有限公司2010年半年度报告及摘要。

以上决议公告于2010年7月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

3、公司第八届监事会第六次会议于2010年10月21日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了如下议案：

- (1) 公司2010年三季度报告及摘要。

以上决议公告于2010年10月22日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

二、监事会独立意见

（一）公司依法运作情况

监事会认为公司董事会严格执行了股东大会的决议，利润分配、重大决策、对外投资等的决策程序与执行情况完全符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及公司章程的有关规定；公司建立、健全和完善了内部控制制度；监事会认为公司董事、经理执行公司职务时无违犯法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会通过检查认为公司聘任的会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项是真实、准确和完整的；公司的财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）审阅内部控制自我评价报告的情况

监事会认真审阅了董事会内部控制自我评价报告，认为：

1、公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立和健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展。

2、公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

3、2010年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上，董事会内部控制自我评价报告认真分析了公司内部控制制度的建立和运行状况，对公司内控存在的问题认识到位，制定的改进措施切实有效。

（四）公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。

（五）报告期内公司的收购、出售资产行为，没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

（六）公司关联交易公平，未损害上市公司的利益。

（七）大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会将一如既往地忠实履行《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，维护公司整体利益和全体股东的权益。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司没有出售资产、吸收合并事项发生。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 报告期公司未发生与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期公司未发生资产、股权转让的关联交易。

(三) 报告期公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(四) 报告期公司未发生与关联方的债权、债务往来、担保事项。

(五) 报告期公司未发生其他重大关联交易。

四、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司未发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二) 重大担保

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 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）
潍坊钢铁集团公司	20100730(2010-024)	10,000.00	2010年07月30日	10,000.00	保证担保	1年	否	否
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	20090704(2009-026)	3,600.00	2009年07月04日	3,600.00	保证担保	2年6个月	否	否
吴江汇谦纺织有限公司	20100730(2010-024)	2,500.00	2010年07月30日	2,500.00	保证担保	1年	否	否
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	20100911(2010-030)	1,980.00	2010年09月11日	1,980.00	保证担保	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		14,480.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		14,480.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		18,080.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		18,080.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是

	披露日和 编号		署日)					或否)
新疆海龙化 纤有限公司	20090416(2009-010)	20,900.00	2009年06 月22日	17,600.00	保证担保	20131231	否	否
新疆海龙化 纤有限公司	20080927(2008-046)	16,500.00	2008年10 月10日	14,300.00	保证担保	20141009	否	否
新疆海龙化 纤有限公司	20100618(2010-016)	5,000.00	2010年07 月29日	5,000.00	保证担保	20110728	否	否
新疆海龙化 纤有限公司	20100828(2010-027)	2,750.00	2010年09 月15日	2,750.00	保证担保	20110917	否	否
山东海龙博 莱特化纤有 限公司	20101125(2010-042)	5,000.00	2010年11 月26日	5,000.00	保证担保	1年	否	否
山东海龙博 莱特化纤有 限公司	20101209(2010-051)	20,000.00	2010年12 月09日	20,000.00	保证担保	1年	否	否
山东海龙进 出口有限责 任公司	20101209(2010-051)	19,314.00	2010年12 月09日	15,432.68	保证担保	1年	否	否
山东海龙龙 昊化纤有限 责任公司	20101209(2010-051)	1,300.00	2010年12 月09日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
山东海龙进 出口有限责 任公司	20101204(2010-047)	5,274.97	2010年12 月04日	0.00	保证担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)			58,638.97	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				49,182.68
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)			96,038.97	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				81,082.68
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合 计 (A1+B1)			73,118.97	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)				63,662.68
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)			114,118.97	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)				99,162.68
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				103.05%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
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)				0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)				66,006.35				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				66,006.35				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								

(三) 公司没有在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、报告期内，公司或持股 5%以上股东在报告期或持续到报告期内的承诺事

项：

潍坊广澜投资有限公司承诺：“获流通权之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。”

六、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务会计报表的审计机构，大信会计师事务所有限公司已为本公司连续提供审计服务十四年。公司支付给大信会计师事务所有限公司的审计费：2010年度为85万元，差旅费由公司承担。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

中国证监会山东监管局于2010年10月对公司进行了巡检，并下发了[2010]15号《关于对山东海龙股份有限公司采取责令改正措施的决定》，指出了公司存在的规范问题，并提出了整改要求。

公司根据整改要求进行了全面整改，形成了整改报告，并于2011年1月31日经公司第八届董事会第二十次会议（通讯方式）审议通过。相关决议公告刊登在2011年2月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

八、报告期内公司无重大投资情况

九、报告期内公司无公开增发股票情况

十、公司控股子公司报告期内未发生本节所列的重要事项。

十一、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公平、公正、公开的原则，进一步规范公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。报告期内，公司先后分别接待了基金、证券公司的调研。在接待过程中，公司严格按照相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年02月26日	证券法规部	电话沟通	申银万国	了解公司生产经营状况
2010年03月04日	证券法规部	电话沟通	天相投顾	了解公司生产经营状况

2010年03月24日	证券法规部	电话沟通	东北证券	了解公司生产经营状况
2010年04月20日	证券法规部	现场调研	长江证券、大成基金	了解公司生产经营状况
2010年08月11日	证券法规部	现场调研	宏源证券	了解公司生产经营状况
2010年09月07日	证券法规部	现场调研	华创证券	了解公司生产经营状况

十二、公司报告期后事项

2011年01月31日，公司召开了第八届董事会第二十次会议（通讯方式）决议公告。审议并通过了以下议案：

（1）审议《关于中国证监会山东监管局现场检查发现问题的整改报告》；

以上决议公告于2010年02月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

第十一节 财务报告

审计报告

大信审字[2011]第 3-0256 号

山东海龙股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东海龙股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表，2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，2010 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一一年四月二十八日

资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,209,554,071.13	342,285,113.71	719,110,036.30	59,720,622.86
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	800,000.00	800,000.00		
应收票据	55,767,967.00	157,987,872.80	73,678,993.46	9,050,149.42
应收账款	301,277,568.36	40,007,471.49	189,702,711.87	26,720,928.82
预付款项	234,357,636.62	109,340,526.85	355,735,712.86	205,980,822.60
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	97,308,772.01	616,644,049.49	83,532,269.31	500,689,582.32
买入返售金融资产				
存货	1,099,724,541.92	461,906,534.00	859,260,302.91	406,685,983.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,998,790,557.04	1,728,971,568.34	2,281,020,026.71	1,208,848,089.48
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	96,464,639.39	947,810,846.96	67,870,684.05	774,216,891.62
投资性房地产				
固定资产	3,803,418,609.69	1,921,968,263.04	3,707,613,238.47	1,755,748,546.17
在建工程	358,705,701.67	11,777,873.97	218,101,592.38	171,990,587.67
工程物资	29,715,991.27	26,338,443.97	15,214,441.31	10,536,810.82
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	562,565,868.70	244,517,511.86	345,778,379.28	42,464,912.58
开发支出			35,852,063.21	35,852,063.21
商誉	236,291.37		236,291.37	
长期待摊费用	27,226.97		55,580.45	
递延所得税资产	119,550,340.53	86,175,999.42	36,998,267.48	24,165,884.96
其他非流动资产				

非流动资产合计	4,970,684,669.59	3,238,588,939.22	4,427,720,538.00	2,814,975,697.03
资产总计	7,969,475,226.63	4,967,560,507.56	6,708,740,564.71	4,023,823,786.51
流动负债：				
短期借款	2,922,654,983.92	1,973,945,000.00	1,691,647,147.78	1,174,422,875.00
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	1,018,100,000.00	599,100,000.00	679,775,000.00	111,000,000.00
应付账款	1,071,726,296.17	477,202,406.77	428,523,605.54	146,652,001.30
预收款项	186,551,410.86	76,050,018.73	130,333,035.73	43,560,020.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	65,795,435.45	51,940,293.93	49,506,641.63	38,456,562.79
应交税费	-16,478,903.68	-4,867,967.88	19,857,170.61	23,200,377.83
应付利息	1,272,025.87			
应付股利	8,096,032.62	8,096,032.62	8,096,032.62	8,096,032.62
其他应付款	249,715,728.54	323,252,434.38	86,477,113.14	33,627,107.83
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	241,700,000.00	72,700,000.00	932,933,333.33	884,933,333.33
其他流动负债				
流动负债合计	5,749,133,009.75	3,577,418,218.55	4,027,149,080.38	2,463,948,311.01
非流动负债：				
长期借款	955,203,032.81	453,353,032.81	1,078,487,391.69	307,637,391.69
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	11,417,141.73		44,780,909.00	44,050,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	97,727,435.69	44,050,000.00	51,859,562.89	
非流动负债合计	1,064,347,610.23	497,403,032.81	1,175,127,863.58	351,687,391.69
负债合计	6,813,480,619.98	4,074,821,251.36	5,202,276,943.96	2,815,635,702.70
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	863,977,948.00	863,977,948.00	863,977,948.00	863,977,948.00
资本公积	76,468,687.15	58,074,491.67	76,468,687.15	58,074,491.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	124,114,864.01	124,114,864.01	124,114,864.01	124,114,864.01
一般风险准备				

未分配利润	-102,309,164.12	-153,428,047.48	269,316,676.99	162,020,780.13
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	962,252,335.04	892,739,256.20	1,333,878,176.15	1,208,188,083.81
少数股东权益	193,742,271.61		172,585,444.60	
所有者权益合计	1,155,994,606.65	892,739,256.20	1,506,463,620.75	1,208,188,083.81
负债和所有者权益总计	7,969,475,226.63	4,967,560,507.56	6,708,740,564.71	4,023,823,786.51

资产负债表（续）

编制单位：山东海龙股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,209,554,071.13	342,285,113.71	719,110,036.30	59,720,622.86
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	800,000.00	800,000.00		
应收票据	55,767,967.00	157,987,872.80	73,678,993.46	9,050,149.42
应收账款	301,277,568.36	40,007,471.49	189,702,711.87	26,720,928.82
预付款项	234,357,636.62	109,340,526.85	355,735,712.86	205,980,822.60
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	97,308,772.01	616,644,049.49	83,532,269.31	500,689,582.32
买入返售金融资产				
存货	1,099,724,541.92	461,906,534.00	859,260,302.91	406,685,983.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,998,790,557.04	1,728,971,568.34	2,281,020,026.71	1,208,848,089.48
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	96,464,639.39	947,810,846.96	67,870,684.05	774,216,891.62
投资性房地产				
固定资产	3,803,418,609.69	1,921,968,263.04	3,707,613,238.47	1,755,748,546.17
在建工程	358,705,701.67	11,777,873.97	218,101,592.38	171,990,587.67
工程物资	29,715,991.27	26,338,443.97	15,214,441.31	10,536,810.82

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	562,565,868.70	244,517,511.86	345,778,379.28	42,464,912.58
开发支出			35,852,063.21	35,852,063.21
商誉	236,291.37		236,291.37	
长期待摊费用	27,226.97		55,580.45	
递延所得税资产	119,550,340.53	86,175,999.42	36,998,267.48	24,165,884.96
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,970,684,669.59	3,238,588,939.22	4,427,720,538.00	2,814,975,697.03
资产总计	7,969,475,226.63	4,967,560,507.56	6,708,740,564.71	4,023,823,786.51
流动负债：				
短期借款	2,922,654,983.92	1,973,945,000.00	1,691,647,147.78	1,174,422,875.00
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	1,018,100,000.00	599,100,000.00	679,775,000.00	111,000,000.00
应付账款	1,071,726,296.17	477,202,406.77	428,523,605.54	146,652,001.30
预收款项	186,551,410.86	76,050,018.73	130,333,035.73	43,560,020.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	65,795,435.45	51,940,293.93	49,506,641.63	38,456,562.79
应交税费	-16,478,903.68	-4,867,967.88	19,857,170.61	23,200,377.83
应付利息	1,272,025.87			
应付股利	8,096,032.62	8,096,032.62	8,096,032.62	8,096,032.62
其他应付款	249,715,728.54	323,252,434.38	86,477,113.14	33,627,107.83
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	241,700,000.00	72,700,000.00	932,933,333.33	884,933,333.33
其他流动负债				
流动负债合计	5,749,133,009.75	3,577,418,218.55	4,027,149,080.38	2,463,948,311.01
非流动负债：				
长期借款	955,203,032.81	453,353,032.81	1,078,487,391.69	307,637,391.69
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	11,417,141.73		44,780,909.00	44,050,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	97,727,435.69	44,050,000.00	51,859,562.89	

非流动负债合计	1,064,347,610.23	497,403,032.81	1,175,127,863.58	351,687,391.69
负债合计	6,813,480,619.98	4,074,821,251.36	5,202,276,943.96	2,815,635,702.70
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	863,977,948.00	863,977,948.00	863,977,948.00	863,977,948.00
资本公积	76,468,687.15	58,074,491.67	76,468,687.15	58,074,491.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	124,114,864.01	124,114,864.01	124,114,864.01	124,114,864.01
一般风险准备				
未分配利润	-102,309,164.12	-153,428,047.48	269,316,676.99	162,020,780.13
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	962,252,335.04	892,739,256.20	1,333,878,176.15	1,208,188,083.81
少数股东权益	193,742,271.61		172,585,444.60	
所有者权益合计	1,155,994,606.65	892,739,256.20	1,506,463,620.75	1,208,188,083.81
负债和所有者权益总计	7,969,475,226.63	4,967,560,507.56	6,708,740,564.71	4,023,823,786.51

利润表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	4,720,406,750.72	2,876,735,141.19	3,514,494,841.67	1,995,298,983.80
其中：营业收入	4,720,406,750.72	2,876,735,141.19	3,514,494,841.67	1,995,298,983.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,287,389,366.63	3,341,002,334.06	3,477,924,145.06	1,945,240,486.37
其中：营业成本	4,669,639,021.50	3,013,011,901.72	3,042,518,774.84	1,739,796,465.52
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	12,854,759.68	6,254,503.63	11,794,474.90	5,411,195.00
销售费用	122,250,576.85	15,452,885.07	83,660,856.61	14,352,089.58
管理费用	210,909,763.62	145,064,194.32	152,096,714.25	93,059,451.34
财务费用	257,734,613.06	154,341,132.68	184,383,711.02	93,355,396.11
资产减值损失	14,000,631.92	6,877,716.64	3,469,613.44	-734,111.18

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)	19,702,715.79	19,607,795.61	26,392,229.68	26,387,278.14
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	19,593,955.34	19,593,955.34	26,375,072.61	26,375,072.61
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-547,279,900.12	-444,659,397.26	62,962,926.29	76,445,775.57
加：营业外收入	80,046,971.41	67,558,651.80	77,531,806.72	7,792,166.81
减：营业外支出	1,279,691.08	358,196.61	3,662,891.68	1,717,611.98
其中：非流动资产处置 损失	110,581.55		1,557,830.21	1,485,151.30
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	-468,512,619.79	-377,458,942.07	136,831,841.33	82,520,330.40
减：所得税费用	-73,043,605.69	-62,010,114.46	31,527,129.13	4,425,345.96
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-395,469,014.10	-315,448,827.61	105,304,712.20	78,094,984.44
归属于母公司所有者 的净利润	-371,625,841.11	-315,448,827.61	98,319,267.60	78,094,984.44
少数股东损益	-23,843,172.99		6,985,444.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.43	-37.00	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	-0.43	-37.00	0.11	0.09
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-395,469,014.10	-315,448,827.61	105,304,712.20	78,094,984.44
归属于母公司所有者 的综合收益总额	-371,625,841.11	-315,448,827.61	98,319,267.60	78,094,984.44
归属于少数股东的综 合收益总额	-23,843,172.99		6,985,444.60	

现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收 到的现金	5,350,306,147.92	3,306,362,475.11	4,348,092,075.78	2,368,592,716.92
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	67,217,122.56	3,869,108.54	38,852,242.82	451,175.03
收到其他与经营活动有关的现金	162,694,525.11	252,921,360.85	83,597,193.69	31,816,041.37
经营活动现金流入小计	5,580,217,795.59	3,563,152,944.50	4,470,541,512.29	2,400,859,933.32
购买商品、接受劳务支付的现金	4,879,076,595.74	3,015,564,012.53	3,708,598,781.53	1,913,829,854.26
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	246,411,414.28	162,610,972.74	249,697,847.34	170,519,148.21
支付的各项税费	137,590,861.99	87,282,420.83	102,840,339.72	47,083,891.29
支付其他与经营活动有关的现金	248,652,983.63	105,550,205.30	192,259,859.51	158,639,558.76
经营活动现金流出小计	5,511,731,855.64	3,371,007,611.40	4,253,396,828.10	2,290,072,452.52
经营活动产生的现金流量净额	68,485,939.95	192,145,333.10	217,144,684.19	110,787,480.80

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			50,000.00	3,600,000.00
取得投资收益收到的现金	108,760.45	13,840.27	17,157.07	12,205.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,847,322.74		19,614,172.76	423,107.73
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			9,230,909.00	8,500,000.00
投资活动现金流入小计	2,956,083.19	13,840.27	28,912,238.83	12,535,313.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	561,203,706.48	307,044,012.32	647,118,680.21	407,398,468.38
投资支付的现金	9,800,000.00	99,800,000.00		6,400,000.00
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				
投资活动现金流出小计	571,003,706.48	406,844,012.32	647,118,680.21	413,798,468.38
投资活动产生的现金流量净额	-568,047,623.29	-406,830,172.05	-618,206,441.38	-401,263,155.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	45,000,000.00			
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	4,401,231,072.57	2,994,245,000.00	3,030,247,147.78	2,414,622,875.00
发行债券收到的现金			497,500,000.00	497,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	102,570,000.00	24,183,332.08		25,764,934.32
筹资活动现金流入小计	4,548,801,072.57	3,018,428,332.08	3,527,747,147.78	2,937,887,809.32
偿还债务支付的现金	3,319,307,595.31	2,403,757,233.88	3,017,339,167.49	2,552,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,412,759.09	183,921,768.40	235,123,148.77	139,653,643.29
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	3,619,720,354.40	2,587,679,002.28	3,252,462,316.26	2,692,473,643.29
筹资活动产生的现金流量净额	929,080,718.17	430,749,329.80	275,284,831.52	245,414,166.03
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	429,519,034.83	216,064,490.85	-125,776,925.67	-45,061,508.29
加：期初现金及现金等价物余额	527,635,036.30	59,720,622.86	653,411,961.97	104,782,131.15
六、期末现金及现金等价物余额	957,154,071.13	275,785,113.71	527,635,036.30	59,720,622.86

合并所有者权益变动表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	863,977,948.00	76,468,687.15			124,114,864.01		269,316,676.99		172,585,444.60	1,506,463,620.75	863,977,948.00	76,468,687.15			116,305,365.57		178,806,907.83		165,600,000.00	1,401,158,908.55		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	863,977,948.00	76,468,687.15			124,114,864.01		269,316,676.99		172,585,444.60	1,506,463,620.75	863,977,948.00	76,468,687.15			116,305,365.57		178,806,907.83		165,600,000.00	1,401,158,908.55		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-371,625,841.11		21,156,827.01	-350,469,014.10				7,809,498.44		90,509,769.16		6,985,444.60	105,304,712.20			
(一) 净利润							-371,625,841.11		-23,843,172.99	-395,469,014.10						98,319,267.60		6,985,444.60	105,304,712.20			
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							-371,625,841.11		-23,843,172.99	-395,469,014.10						98,319,267.60		6,985,444.60	105,304,712.20			

小计							25,84 1.11		3,172. 99	69,01 4.10						9,267. 60		444.6 0	04,71 2.20
(三) 所有者投入和减少资本									45,00 0,000. 00	45,00 0,000. 00									
1. 所有者投入资本									45,00 0,000. 00	45,00 0,000. 00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配																7,809, 498.4 4		-7,809 ,498.4 4	
1. 提取盈余公积																7,809, 498.4 4		-7,809 ,498.4 4	
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																			

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	863,977,948.00	76,464,687.15			124,114,864.01	-102,309,164.12		193,742,271.61	1,155,994,606.65	863,977,948.00	76,464,687.15			124,114,864.01		269,316,676.99		172,585,444.60	1,506,463,620.75	

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	863,977,948.00	58,074,491.67			124,114,864.01		162,020,780.13	1,208,188,083.81	863,977,948.00	58,074,491.67			116,305,365.57		91,735,294.13	1,130,093,099.37
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	863,977,948.00	58,074,491.67			124,114,864.01		162,020,780.13	1,208,188,083.81	863,977,948.00	58,074,491.67			116,305,365.57		91,735,294.13	1,130,093,099.37

								81							37	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-315,44 8,827.6 1	-315,44 8,827.6 1					7,809,4 98.44	70,285, 486.00	78,094, 984.44
(一) 净利润								-315,44 8,827.6 1	-315,44 8,827.6 1						78,094, 984.44	78,094, 984.44
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计								-315,44 8,827.6 1	-315,44 8,827.6 1						78,094, 984.44	78,094, 984.44
(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														7,809,4 98.44	-7,809,4 98.44	
1. 提取盈余公积														7,809,4 98.44	-7,809,4 98.44	
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	863,977,948.00	58,074,491.67			124,114,864.01		-153,428,047.48	892,739,256.20	863,977,948.00	58,074,491.67			124,114,864.01	162,020,780.13	1,208,188,083.81	

山东海龙股份有限公司

2010 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

山东海龙股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1988 年以社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准, 公司社会公众股于 1996 年 12 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。1998 年, 公司采取每 10 股配 3 股比例向全体股东配股, 配股后股本增至 9203.22 万股。1999 年 3 月, 公司实施利润分配和公积金转增股本方案, 以 1998 年末总股本为基数, 按 10: 3 的比例向全体股东送红股 2760.966 万股, 公积金按 10: 5 的比例向全体股东转增 4601.61 万股, 股本总额由 9203.22 万股增至 16565.796 万股。经公司第十四次股东大会决议, 对 2002 年 8 月 26 日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东, 按 10: 1 送红股 16,565,796 股, 送红股后股本增至 182,223,756.00 元; 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]98 号文核准, 公司于 2002 年 9 月 16 日至 9 月 27 日向潍坊巨龙化纤集团有限责任公司和社会公众配售人民币普通股 2,345.0731 万股, 每股面值 1 元, 每股配售价格 7.20 元, 配股后股本增至 205,674,487.00 元。经公司 2004 年第一次临时股东大会决议, 公司实施了利润分配和公积金转增股本方案, 以 2004 年 6 月 30 日总股本为基数, 按 10: 2 的比例向全体股东送红股 41,134,898 股, 公积金按 10: 8 的比例向全体股东转增 164,539,589 股, 公司股本总额由 205,674,487 股增至 411,348,974 股。

2006 年 1 月 16 日, 公司股权分置改革方案经相关股东会审议通过, 以 2005 年 12 月 31 日公司股份总额 411,348,974 股为基数, 由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付 45,287,424 股对价, 即流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股。公司股权分置改革于 2006 年 1 月 20 日完成, 公司总股本仍为 411,348,974 股, 其中有限售条件的流通股股东为 224,543,102 股, 占总股本的 54.59%, 无限售条件的流通股股东为 186,805,872 股, 占总股本的 45.41%。

2007 年 12 月 6 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)407 号文批准, 公司向不特定对象公开募集股份 2,064 万股, 每股面值 1 元, 公司股本增至 431,988,974 股。

根据 2007 年度股东大会审议通过的《公司 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案》，以 2007 年末总股本 431,988,974 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，用资本公积每 10 股转增 7 股。该利润分配和公积金转增股本方案实施完毕后，股本由 431,988,974 股增至 863,977,948 股，并由大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2008)第 0024 号验资报告验证。

公司营业执照注册号：370000018016454。

法定地址：山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号。

公司经营范围：化纤用浆粕生产；生产产品销售；粘胶纤维、空心砖的生产、销售；备案进出口业务；许可证范围内普通货运；餐饮、客户服务。

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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，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相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并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，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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，

采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日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差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法:

单项金额重大的应收款项的确认标准	期末余额在 200 万元（含 200 万元）以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 按账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法
组合 2: 按其他组合	同一母公司范围内的公司	经测试未发生减值，不需计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 年以上	40	40

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、工程施工、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；在产品、自制半成品和库存商品按实际成本核算，自制半成品、库存商品发出采用加权平均法核算。委托加工物资、发出商品、工程施工按个别计价法确认。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，产成品按单个存货项目计提存货跌价准备，原材料按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可

变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用五五摊销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协

议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，账面价值低于可收回金额的，按其差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；

折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30-45	5	3.17-2.11
机器设备	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	8-15	5	11.88-6.33
其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，账面价值低于可收回金额的，按其差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，

几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，账面价值低于可收回金额的，按其差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- 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劳务的市场需求情况；
- 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与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，账面价值低于可收回金额的，按其差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

① 在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

② 在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当

期费用。

(5) 房地产销售收入

房地产销售收入:房地产销售在房产完工并验收合格,签定了销售合同,取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知,无正当理由拒绝接收的,于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即可确认收入的实现。

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,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。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,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. 所得税的核算

(1) 本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债确认:

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

②递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

③对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来

很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(3) 所得税费用的计量：本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括因企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或事项而产生的所得税。

22. 其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无

(2) 主要会计估计变更说明

无

24. 前期会计差错更正

无

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税(费)率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	建筑业收入、转让不动产收入	3%，5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%，2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

注：根据山东省政府发布《[山东省人民政府关于调整地方教育附加征收范围和标准有关问题的通知](#)》(鲁政字[2010]307号)，规定自2010年12月1日起，地方教育费附加的税率调整为2%。

(二) 税收优惠及批文：

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税

务局联合下发的鲁科高字〔2009〕12号文，山东海龙股份有限公司、山东海龙博莱特化纤有限责任公司被认定为高新技术企业，有效期3年，从2008年1月1日起执行15%的所得税税率，本期所得税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 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 (万元)	经营范围	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(%)	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
山东海龙康富特非织造材料有限公司	有限责任公司	潍坊滨海经济开发区	制造	10,221.00	生产、销售无纺布	102,210,000.00		100	100	是			
山东海龙工程设计有限责任公司	有限责任公司	潍坊寒亭	设计	500.00	轻纺工程的设计与咨询	5,000,000.00		100	100	是			
山东海龙纺织科技有限责任公司	有限责任公司	潍坊寒亭	研发	500.00	销售化纤用浆粕, 纺织技术开发等	5,000,000.00		100	100	是			
潍坊海龙物业管理有限责任公司	有限责任公司	潍坊寒亭	物业	100.00	物业管理, 园林绿化	1,000,000.00		100	100	是			
山东凯利隆化工有限公司	有限责任公司	潍坊滨海经济开发区	制造	500.00	生产销售氧化镁、氢氧化镁	5,000,000.00		100	100	是			
山东海龙博莱特进出口有限责任公司	有限责任公司	潍坊安丘	商贸	500.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	5,000,000.00		100	100	是			
山东海龙镁业科技有限公司	有限责任公司	潍坊滨海经济开发区	制造	1,000.00	销售; 化工产品	10,000,000.00		100	100	是			
山东海龙物流有限责任公司	有限责任公司	潍坊寒亭	物流	1,000.00	普通货运、危险货物运输等	10,000,000.00		100	100	是			
新疆海龙化纤有限公司	有限责任公司	新疆阿拉尔	制造	46,800.00	生产销售粘胶纤维	257,400,000.00		55	55	是	193,742,271.61		
山东海龙置业有限责任公司	有限责任公司	山东海阳	房地产开发	5,000.00	房地产开发、经营	50,000,000.00		100	100	是			
新疆海龙麻业科技有限公司	有限责任公司	新疆阿拉尔	制造	1,000.00	黄、红麻种植; 麻产品制造、销售及相关产品的技术咨询和技术服务	10,000,000.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	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(%)	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
山东海龙进出口有限责任公司	有限责任	潍坊寒亭	商贸	6,000.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务,销售粘胶短纤维等	60,000,000.00		100	100	是			
山东海龙建筑安装工程有限责任公司	有限责任	潍坊寒亭	建筑安装	900.00	建筑安装、防腐保温、设备制造	9,000,000.00		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	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(%)	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
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	有限责任	潍坊安丘	制造	26,759.19	生产、销售高模低收缩涤纶工业长丝及各种帘帆布等	267,591,870.00		100	100	是			
山东海龙龙昊化纤有限公司	有限责任	济宁汶上	制造	2,000.00	生产销售棉浆粕	20,000,000.00		100	100	是			
山东海龙沂星化纤有限公司	有限责任	临沂蒙阴	制造	2,000.00	棉浆粕生产、销售	57,000,000.00		100	100	是			
海阳港务有限公司	有限责任	烟台海阳	港口	7,300.00	港口扩建、经营; 建材开发经营	73,000,000.00		100	100	是			

2. 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
新疆海龙麻业科技有限公司	9,966,980.45	-33,019.55

注：本期公司出资 1,000.00 万元设立新疆海龙麻业科技有限公司，持股比例为 100%。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	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：	—	—	738,182.26	—	—	899,315.21
其中：人民币	—	—		—	—	
美元						
欧元						
银行存款：	—	—	223,974,505.18	—	—	128,368,564.99
其中：人民币	—	—	221,902,401.41	—	—	121,276,106.77
美元	218,631.47	1:6.6227	1,447,930.49	937,683.14	1:6.8282	6,402,688.01
欧元	70,876.43	1:8.8065	624,173.28	70,405.55	1:9.7971	689,770.21
其他货币资金：	—	—	984,841,383.69	—	—	589,842,156.10
其中：人民币	—	—	984,811,881.35	—	—	586,894,881.22
美元	4,454.73	1:6.6227	29,502.34	431,632.77	1:6.8282	2,947,274.88
欧元						
合计	—	—	1,209,554,071.13	—	—	719,110,036.30

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	855,700,000.00	532,015,000.00
借款保证金	63,250,000.00	41,900,000.00
信用证保证金	65,891,383.69	15,927,156.10
合计	984,841,383.69	589,842,156.10

注 1：公司期末使用受到限制的现金（资产负债表日后三个月到期的保证金）有 252,400,000.00 元，其中银行承兑汇票保证金 202,400,000.00 元，借款保证金 50,000,000.00 元。

注 2：公司没有其他存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

交易性金融资产按类别列示如下：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
银行理财产品	800,000.00	
合 计	800,000.00	

注：公司交易性金融资产为在银行购买的理财产品。

3. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	55,767,967.00	69,698,993.46
商业承兑汇票		3,980,000.00
合 计	55,767,967.00	73,678,993.46

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
芜湖永年针织集团有限公司	2010/11/19	2011/2/19	4,000,000.00	银行承兑汇票
丹东五兴化纤纺织（集团）有限公司	2010/12/17	2011/06/17	3,000,000.00	银行承兑汇票
温州人造革有限公司	2010/12/06	2011/06/03	2,000,000.00	银行承兑汇票
阳泉远鑫房地产开发有限公司	2010/12/24	2011/06/23	1,000,000.00	银行承兑汇票
阳泉远鑫房地产开发有限公司	2010/12/24	2011/06/23	1,000,000.00	银行承兑汇票

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合 1: 账龄组合	323,126,985.27	100.00	21,849,416.91	6.76
组合小计	323,126,985.27	100.00	21,849,416.91	6.76
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	323,126,985.27	100.00	21,849,416.91	6.76

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	204,278,180.96	100.00	14,575,469.09	7.14
组合小计	204,278,180.96	100.00	14,575,469.09	7.14
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	204,278,180.96	100.00	14,575,469.09	7.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	297,981,361.39	92.21	14,899,068.08	5.00	184,782,448.49	90.46	9,239,122.43	5.00
1 至 2 年	8,095,889.81	2.51	809,589.00	10.00	5,210,928.32	2.55	521,092.84	10.00
2 至 3 年	3,395,668.97	1.05	679,133.79	20.00	4,493,339.14	2.20	898,667.82	20.00
3 年以上	13,654,065.10	4.23	5,461,626.04	40.00	9,791,465.01	4.79	3,916,586.00	40.00
合 计	323,126,985.27	100.00	21,849,416.91		204,278,180.96	100.00	14,575,469.09	

(2) 期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江苏大加利国际贸易有限公司	销售客户	24,668,969.89	1 年以内	7.63

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
南京锦湖轮胎有限公司	销售客户	15,401,794.14	1年以内	4.77
三角轮胎股份有限公司	销售客户	14,597,713.03	1年以内	4.52
杭州宏宇纺织有限公司	销售客户	14,185,600.00	1年以内	4.39
苏州震纶棉纺厂	销售客户	11,308,717.06	1年以内	3.50
合 计	—	80,162,794.12	—	24.81

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,059,672.87	1:6.6227	13,640,595.53	3,586,110.75	1:6.8282	24,486,681.43
欧 元	574,357.56	1:8.8065	5,058,079.85	1,606,062.30	1:9.7971	15,734,752.96
合 计	—	—	18,698,675.38	—	—	40,221,434.39

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	172,669,966.89	73.68	330,753,102.44	92.97
1至2年	40,943,639.40	17.47	9,662,433.66	2.72
2至3年	7,849,034.56	3.35	4,187,971.88	1.18
3年以上	12,894,995.77	5.50	11,132,204.88	3.13
合 计	234,357,636.62	100.00	355,735,712.86	100.00

(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	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	款项性质
延边石岘白麓纸业销售有限公司	供应商	13,035,293.71	5.56	1年以内	预付材料款
石河子开发区鸿泰棉业有限公司	供应商	7,012,969.78	2.99	1年以内	预付材料款
山东龙润投资管理有限公司	供应商	6,629,746.42	2.83	1年以内	预付材料款
青岛礁石国际经贸有限公司	供应商	5,970,390.22	2.55	1年以内	预付材料款
新疆中泰化学(集团)股份有限公司	供应商	5,287,887.94	2.26	1年以内	预付材料款
合 计	—	37,936,288.07	16.19	—	—

(3) 期末预付款项余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。预付关联方款项详见附注“六、6 关联方应收应付款项”。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	696,641.23	1:6.6227	4,613,645.88	451,645.15	1:6.8282	3,083,923.41
合 计	—	—	4,613,645.88	—	—	3,083,923.41

(5) 无账龄超过 1 年以上的大额预付款项。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	109,478,469.33	100.00	12,169,697.32	11.12
组合小计	109,478,469.33	100.00	12,169,697.32	11.12
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	109,478,469.33	100.00	12,169,697.32	11.12

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	93,689,317.06	100.00	10,157,047.75	10.84
组合小计	93,689,317.06	100.00	10,157,047.75	10.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	93,689,317.06	100.00	10,157,047.75	10.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	69,434,811.04	63.42	3,471,740.56	5.00	50,659,721.47	54.07	2,532,986.06	5.00
1 至 2 年	14,713,819.79	13.44	1,471,381.99	10.00	30,399,981.94	32.45	3,039,998.20	10.00
2 至 3 年	14,526,803.11	13.27	2,905,360.62	20.00	2,338,909.86	2.50	467,781.98	20.00

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3年以上	10,803,035.39	9.87	4,321,214.15	40.00	10,290,703.79	10.98	4,116,281.51	40.00
合计	109,478,469.33	100.00	12,169,697.32		93,689,317.06	100.00	10,157,047.75	

(2) 期末其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 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(%)
华融金融租赁股份有限公司	往来单位	6,000,000.00	1年以内	5.48
潍坊市集中支付中心	往来单位	4,200,000.00	1年以内	3.84
潍坊市寒亭区国库集中支付中心	往来单位	2,922,458.00	1年以内	2.67
安丘市易达综合加工厂	往来单位	2,453,777.99	1-2年	2.24
潍坊市寒亭区聚力装卸队	往来单位	2,028,978.64	1年以内	1.85
合计	—	17,605,214.63	—	16.08

(4) 公司其他应收款期末余额中无外币余额。

7. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	428,111,269.51	237,671.59	427,873,597.92	266,442,439.41		266,442,439.41
委托加工物资	10,613,047.20		10,613,047.20	8,109,628.12		8,109,628.12
在产品	42,679,980.27		42,679,980.27	49,021,720.11		49,021,720.11
自制半成品	51,119,250.91		51,119,250.91	107,990,873.45		107,990,873.45
库存商品	421,420,139.62	4,109,107.44	417,311,032.18	330,272,313.17	415,817.29	329,856,495.88
发出商品	17,324,411.47		17,324,411.47	5,838,643.29		5,838,643.29
工程施工	32,346,720.81		32,346,720.81	9,504,717.01		9,504,717.01
开发成本	96,513,120.02		96,513,120.02	78,457,801.66		78,457,801.66
包装物	3,912,927.64		3,912,927.64	357,167.93		357,167.93
低值易耗品	30,453.50		30,453.50	3,680,816.05		3,680,816.05
合计	1,104,071,320.95	4,346,779.03	1,099,724,541.92	859,676,120.20	415,817.29	859,260,302.91

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		237,671.59			237,671.59
库存商品	415,817.29	3,972,350.81		279,060.66	4,109,107.44
合计	415,817.29	4,210,022.40		279,060.66	4,346,779.03

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货按账面价值与可变现净值孰低计提跌价准备		
库存商品	存货按账面价值与可变现净值孰低计提跌价准备	公司子公司博莱特化纤上期计提的 NN 帆布，本期出售，相关已计提跌价转销。	

(4) 存货的说明

注 1：开发成本系子公司山东海龙置业有限责任公司房地产开发成本。

注 2：期末存货中价值计 166,801,845.00 元的原材料质押取得借款 70,000,000.00 元。

8. 对联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限责任	新疆阿克苏地区阿拉尔市	罗兵	棉浆粕加工	120,000,000.00	45.00	45.00	743,194,044.72	578,925,661.06	164,268,383.66	791,350,097.36	44,176,439.08
沧州瑞兴化工有限公司	有限责任	河北沧州		化工产品	30,000,000.00	30.00	30.00	110,161,136.09	81,112,610.27	29,048,525.82		-951,474.18

注：沧州瑞兴化工有限公司本期尚处在建设期，未开始正式生产经营。

9. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	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(%)	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
山东省资产管理有	成本法	10,297,500.00		10,297,500.00	3.75	3.75		568,191.01		

被投资单位	核算方法	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(%)	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
限公司										
潍坊创业投资有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	5.86	5.86				
安丘市农村信用合作联社	成本法	1,100,000.00		1,100,000.00						94,920.18
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	权益法	54,041,375.06	19,879,397.59	73,920,772.65	45.00	45.00				
沧州瑞兴化工有限公司	权益法		8,714,557.75	8,714,557.75	30.00	30.00				
合计	—	68,438,875.06	28,593,955.34	97,032,830.40	—	—	—	568,191.01		94,920.18

10. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,821,724,855.43	353,181,367.90	1,875,259.62	5,173,030,963.71
房屋及建筑物	1,519,841,955.31	78,379,051.93		1,598,221,007.24
机器设备	3,212,426,961.16	268,095,973.87	378,692.90	3,480,144,242.13
运输工具	48,112,664.96	3,472,558.23	1,456,567.72	50,128,655.47
其他	41,343,274.00	3,233,783.87	39,999.00	44,537,058.87
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计	1,114,111,616.96	256,056,293.94	555,556.88	1,369,612,354.02
房屋及建筑物	356,616,777.04	70,759,305.21		427,376,082.25
机器设备	730,463,207.12	178,937,280.40	87,138.55	909,313,348.97
运输工具	13,074,003.12	3,981,808.93	443,165.28	16,612,646.77
其他	13,957,629.68	2,377,899.40	25,253.05	16,310,276.03
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	3,707,613,238.47			3,803,418,609.69
房屋及建筑物	1,163,225,178.27			1,170,844,924.99

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	2,481,963.75 4.04			2,570,830.89 3.16
运输工具	35,038,661.8 4			33,516,008.7 0
其他	27,385,644.3 2			28,226,782.8 4

注：本期折旧额为 256,056,293.94 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 270,397,284.27 元。本期固定资产减少系公司处置固定资产所致。

(2) 固定资产的说明

①截止 2010 年 12 月 31 日，公司以机器设备原值 1,502,600,720.96 元抵押取得借款 366,300,000.00 元，以房屋建筑物原值 158,671,224.11 元及土地使用权抵押取得借款 17,500,000.00 元。

②固定资产期末不存在减值迹象。

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2 万吨高模低收缩涤纶帘子布	9,600,000.0 0		9,600,000.0 0	9,597,929.5 4		9,597,929.5 4
寒亭 110KV 变电站改造				8,399,562.3 8		8,399,562.3 8
厂外排水工程				30,367,687. 63		30,367,687. 63
纳米氢氧化镁生产线	13,447,890. 77		13,447,890. 77	13,739,471. 66		13,739,471. 66
新疆海龙热电项目	209,942,011 .38		209,942,011 .38	5,642,312.5 0		5,642,312.5 0
年产 4.5 万吨差别化、功能化黄麻浆纤维改造项目				103,879,445 .50		103,879,445 .50
工业废水及蒸汽冷凝水余热回收利用项目				29,343,892. 16		29,343,892. 16
污水催化氧化深度处理工程	3,862,229.1 5		3,862,229.1 5			
活性炭吸附法二硫化碳综合利用项目	7,915,644.8 2		7,915,644.8 2			
海阳港二期工程	113,839,165 .55		113,839,165 .55	12,932,148. 77		12,932,148. 77
零星工程	98,760.00		98,760.00	4,199,142.2 4		4,199,142.2 4
合计	358,705,701 .67		358,705,701 .67	218,101,592 .38		218,101,592 .38

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末余额	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	资金 来源
寒亭 110KV 变电站改造	18,790,000.00	8,399,562.38		8,399,562.38				475,000.00		金融机构贷款、其他来源
厂外排水工程		30,367,687.63	315,000.00	30,682,687.63				1,314,250.00		金融机构贷款、其他来源
年产 4.5 万吨差别化、功能化黄麻浆纤维改造项目	253,510,000.00	103,879,445.50	53,292,571.86	157,172,017.36				10,077,262.35	4,197,553.35	金融机构贷款、其他来源
工业废水及蒸汽冷凝水余热回收利用项目	50,450,000.00	29,343,892.16	26,142,847.11	55,486,739.27				881,675.50		金融机构贷款、其他来源
污水催化氧化深度处理工程			3,862,229.15			3,862,229.15				金融机构贷款、其他来源
活性炭吸附法二氧化硫综合利用项目			7,915,644.82			7,915,644.82				金融机构贷款、其他来源
纳米氢氧化镁生产线		13,739,471.66		291,580.89		13,447,890.77				金融机构贷款、其他来源
海阳港二期工程		12,932,148.77	112,804,068.27	11,897,051.49		113,839,165.55		9,402,626.86	8,595,563.65	金融机构贷款、其他来源
2 万吨高模低收缩涤纶帘子布		9,597,929.54	6,469,715.71	6,467,645.25		9,600,000.00				金融机构贷款、其他来源
新疆海龙热电项目			209,942,011.38			209,942,011.38		5,194,688.91	5,194,688.91	金融机构贷款
合计		208,260,137.64	420,744,088.30	270,397,284.27		358,606,941.67	—	27,345,503.62	17,987,805.91	—

(3) 在建工程的说明

在建工程期末不存在减值迹象。

12. 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用材料	3,472,607.30	13,519,488.66
专用设备	26,243,383.97	1,694,952.65
合 计	29,715,991.27	15,214,441.31

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	371,489,606.95	227,295,847.26	114,571.50	598,670,882.71
土地使用权	316,187,375.86	171,897,411.53		488,084,787.39
海域使用权	48,484,753.35	19,300,005.00	114,571.50	67,670,186.85
软件	4,145,499.90	246,367.52		4,391,867.42
用水权	147,900.00			147,900.00
商标权	1,116,935.00			1,116,935.00
非专利技术	1,407,142.84	35,852,063.21		37,259,206.05
二、累计摊销额合计	25,711,227.67	10,404,288.73	10,502.39	36,105,014.01
土地使用权	20,549,884.94	7,236,239.79		27,786,124.73
海域使用权	1,075,400.48	1,072,807.33	10,502.39	2,137,705.42
软件	2,201,888.21	773,684.15		2,975,572.36
用水权	94,930.88	14,795.16		109,726.04
商标权	381,980.32	111,693.54		493,673.86
非专利技术	1,407,142.84	1,195,068.76		2,602,211.60
三、无形资产账面净值合计	345,778,379.28			562,565,868.70
土地使用权	295,637,490.92			460,298,662.66
海域使用权	47,409,352.87			65,532,481.43
软件	1,943,611.69			1,416,295.06
用水权	52,969.12			38,173.96
商标权	734,954.68			623,261.14
非专利技术	-			34,656,994.45
四、减值准备合计				
土地使用权				
海域使用权				
软件				
用水权				
商标权				
非专利技术				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、无形资产账面价值合计	345,778,379.28			562,565,868.70
土地使用权	295,637,490.92			460,298,662.66
海域使用权	47,409,352.87			65,532,481.43
软件	1,943,611.69			1,416,295.06
用水权	52,969.12			38,173.96
商标权	734,954.68			623,261.14
非专利技术				34,656,994.45

注 1：本期增加的无形资产-海域使用权系子公司海阳港务有限公司购入海域使用权所致。

注 2：本期增加的无形资产-土地使用权系公司购入土地所致。

注 2：本期摊销额为 10,404,288.73 元。

(2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
麻纤维	19,390,846.19			19,390,846.19	
棉杆皮粘胶纤维	16,461,217.02			16,461,217.02	
合 计	35,852,063.21			35,852,063.21	

注 1：本期公司麻纤维和棉杆皮粘胶纤维实现商业化生产，公司将相关开发支出确认为无形资产。

注 2：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 6.16%

(3) 无形资产的说明

① 截止 2010 年 12 月 31 日，公司以无形资产账面价值 336,212,885.60 元及房屋建筑物抵押取得借款 579,000,000.00 元(其中 300,000,000.00 借款由新疆海龙化纤有限公司提供共同担保)。

② 期末无形资产不存在减值迹象。

14. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
海阳港务有限公司	236,291.37			236,291.37	
合 计	236,291.37			236,291.37	

注：公司商誉系非同一控制下合并海阳港务有限公司形成，期末不存在减值情形。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	5,681,549.32	3,715,039.23

项 目	期末余额	年初余额
存货跌价准备	524,822.51	76,048.26
长期投资减值准备	85,228.65	85,228.65
递延收益	19,726,233.92	10,474,669.88
未弥补亏损	92,424,512.70	22,647,281.46
内部交易形成未实现利润	1,107,993.43	
合 计	119,550,340.53	36,998,267.48

(2) 期末引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	34,019,114.23
存货跌价准备	4,346,779.03
长期投资减值准备	568,191.01
递延收益	97,727,435.69
未弥补亏损	575,281,624.76
内部交易未实现利润	7,386,622.86
合 计	719,329,767.58

注：公司子公司山东海龙康富特非织造材料有限公司、山东海龙镁业科技有限公司、山东海龙沂星化纤有限公司、山东海龙建筑安装工程有限公司、潍坊海龙物业管理有限责任公司累计未分配利润合计数为-114,696,024.91元，由于实现盈利的时间不确定，可弥补的亏损具体可转回时间尚不能可靠预计，根据谨慎性原则，公司对上述子公司所有可抵扣的亏损均未确认递延所得税资产。

16. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,732,516.84	9,790,609.52		504,012.13	34,019,114.23
二、存货跌价准备	415,817.29	4,210,022.40		279,060.66	4,346,779.03
三、长期股权投资减值准备	568,191.01				568,191.01
合 计	25,716,525.14	14,000,631.92		783,072.79	38,934,084.27

注1：本期坏账准备转销系公司将无法收回的应收款项予以核销，相关已计提的坏账准备予以转销。

注2：本期存货跌价准备转销系子公司博莱特化纤上期计提的NN帆布本期出售，原计提的跌价准备予以转销。

17. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	200,000,000.00	52,000,000.00

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	656,800,000.00	195,728,200.00
保证借款	1,580,805,363.40	1,283,500,000.00
质押借款	485,049,620.52	160,418,947.78
合 计	2,922,654,983.92	1,691,647,147.78

(2) 公司期末无逾期的短期借款。

(3) 短期借款的说明

① 抵押借款的抵押物

借款单位	借款金额	抵押物
山东海龙股份有限公司	67,000,000.00	股份公司机器设备
山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	股份公司土地使用权
山东海龙股份有限公司	60,000,000.00	博莱特公司机器设备
山东海龙股份有限公司	110,000,000.00	康富特公司土地使用权
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	99,800,000.00	房产、土地使用权、机器设备
山东海龙进出口有限责任公司	300,000,000.00	海龙置业土地、新疆海龙担保
合 计	656,800,000.00	

② 担保借款的担保方

借款单位	借款金额	担保单位
山东海龙股份有限公司	360,450,000.00	潍坊特钢集团有限公司，其中 5000 万由潍坊广澜投资有限公司提供共同担保
山东海龙股份有限公司	70,000,000.00	潍坊市投资有限公司
山东海龙股份有限公司	160,000,000.00	潍坊市康源投资有限公司、山东海龙博莱特化纤有限公司、海阳港务有限公司共同担保
山东海龙股份有限公司	23,620,000.00	潍坊恒联铜版纸有限公司
山东海龙股份有限公司	30,000,000.00	山东龙润投资管理有限公司
山东海龙股份有限公司	150,000,000.00	山东铁雄能源煤化有限公司
山东海龙股份有限公司	90,000,000.00	歌尔声学股份有限公司
山东海龙股份有限公司	382,325,000.00	山东海龙博莱特化纤有限公司，其中 1 亿由海阳港务有限公司共同担保
山东海龙进出口有限责任公司	40,610,363.40	山东海龙股份有限公司
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	65,000,000.00	山东海龙股份有限公司
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	80,800,000.00	潍坊特钢集团有限公司
新疆海龙化纤有限公司	77,500,000.00	山东海龙股份有限公司
新疆海龙化纤有限公司	22,500,000.00	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
山东海龙龙昊化纤有限公司	10,000,000.00	山东海龙股份有限公司
山东海龙置业有限公司	18,000,000.00	海阳泰邦实业有限公司

合计	1,580,805,363.40
----	------------------

注：担保借款中有关联方为公司提供的担保，详见附注“六、5、（2）关联方担保情况”。

③ 质押借款的质押物

借款单位	借款金额	质押物
山东海龙股份有限公司	250,550,000.00	存货、应收账款、信用证、货币资金
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	48,234,715.51	应收账款、保证金
山东海龙进出口有限责任公司	151,064,905.01	信用证、保证金
新疆海龙化纤有限公司	10,000,000.00	应收账款
山东海龙龙昊化纤有限公司	14,200,000.00	应收账款
山东海龙纺织科技有限公司	11,000,000.00	股份公司存货
合计	485,049,620.52	

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,018,100,000.00	679,775,000.00
合 计	1,018,100,000.00	679,775,000.00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 1,018,100,000.00 元。

19. 应付账款

（1）应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	943,288,478.97	88.01	392,483,934.15	91.59
1 至 2 年	120,242,992.89	11.22	19,999,934.89	4.67
2 至 3 年	3,399,376.14	0.32	11,801,676.80	2.75
3 年以上	4,795,448.17	0.45	4,238,059.70	0.99
合 计	1,071,726,296.17	100.00	428,523,605.54	100.00

注：期末 1 年以上应付账款主要系尚未结算的货款尾款。

（2）公司应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项，应付关联方的款项详见附注“六、6 关联方应收应付款项”。

（3）应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	12,611,005.83	1:6.6227	83,518,908.28	3,116,031.40	1:6.8282	21,276,885.61

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计	—	—		—	—	21,276,885.61

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	179,229,881.95	96.08	125,150,197.88	96.02
1 至 2 年	3,253,824.72	1.74	1,884,268.47	1.45
2 至 3 年	1,178,295.85	0.63	538,036.78	0.41
3 年以上	2,889,408.34	1.55	2,760,532.60	2.12
合 计	186,551,410.86	100.00	130,333,035.73	100.00

注：无账龄超过 1 年以上的大额预收款项。

(2) 公司预收账款期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，预收关联方款项详见附注“六、6 关联方应收应付款项”。

(3) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	802,540.55	1:6.6227	5,314,985.30	4,838,138.25	1:6.8282	33,035,775.59
合 计	—	—	5,314,985.30	—	—	33,035,775.59

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,142,446.64	196,753,859.17	184,542,639.69	13,353,666.12
二、职工福利费	-	8,759,167.14	8,759,167.14	-
三、社会保险费	11,813,919.13	49,678,243.03	53,702,456.13	7,789,706.03
其中：医疗保险费	2,142,082.73	10,903,054.85	12,469,278.17	575,859.41
基本养老保险费	8,418,761.03	33,170,132.05	34,981,693.05	6,607,200.03
失业保险费	449,427.31	2,792,031.35	2,811,472.24	429,986.42
工伤保险费	365,811.68	1,554,529.25	1,855,576.58	64,764.35
生育保险费	437,836.38	1,258,495.53	1,584,436.09	111,895.82
四、住房公积金	22,424,061.60	5,673,196.67	777,647.87	27,319,610.40
五、工会经费和教育经费	14,126,214.26	5,599,975.56	2,393,736.92	17,332,452.90
合 计	49,506,641.63	266,464,441.57	250,175,647.75	65,795,435.45

注：公司无拖欠职工工资的情况。

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-41,564,371.85	-15,347,008.50	
营业税	495,976.28	749,209.66	
城建税	1,731,560.23	3,406,314.75	
企业所得税	14,718,699.99	17,865,108.52	
房产税	2,073,155.29	1,590,154.10	
土地使用税	2,884,369.61	3,175,048.53	
个人所得税	25,768.27	4,908,671.90	
印花税	229,091.94	438,191.31	
教育费附加	1,122,396.12	1,955,660.18	
其他	1,804,450.44	1,115,820.16	
合 计	-16,478,903.68	19,857,170.61	

23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额
潍坊康源投资有限公司	8,096,032.62	8,096,032.62
合 计	8,096,032.62	8,096,032.62

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	182,865,613.50	73.22	32,399,768.54	37.47
1 至 2 年	57,275,201.95	22.94	27,276,492.87	31.54
2 至 3 年	1,739,504.78	0.70	25,597,794.10	29.60
3 年以上	7,835,408.31	3.14	1,203,057.63	1.39
合 计	249,715,728.54	100.00	86,477,113.14	100.00

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

公司其他应付款期末余额中有应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单

位的款项，详见附注“六、6 关联方应收应付款项”，无应付其他关联方款项。

(3) 金额较大的其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	其他应付款性质或内容
刘栋杰	30,000,000.00	1 年以内	暂借款
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司幸福城农场	27,570,000.00	1 年以内	暂借款
新疆生产建设兵团农一师十六团	20,000,000.00	1 年以内	暂借款
海阳泰邦实业有限公司	18,248,743.00	1 年以内	暂借款
安丘市通源小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	1 年以内	暂借款

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	241,700,000.00	432,450,000.00
一年内到期的应付债券		500,483,333.33
合计	241,700,000.00	932,933,333.33

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	175,000,000.00
保证借款	221,700,000.00	253,450,000.00
信用借款		4,000,000.00
合计	241,700,000.00	432,450,000.00

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中行阿克苏分行	2008/4/29	2011/03/29	人民币	7.74		60,000,000.00
中行阿克苏分行	2008/4/29	2011/12/29	人民币	7.74		60,000,000.00
建行阿克苏分行	2008/10/10	2011/10/30	人民币	7.47		30,000,000.00
建设银行潍坊寒亭支行	2009/1/4	2011/12/3	人民币	5.85		26,700,000.00
中国银行潍坊市潍城支行	2007/9/19	2011/9/12	人民币	6.22		20,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
						00
蒙阴县农村信用合作联社垛庄信用社	2008/3/31	2011/3/21	人民币	13.4568		19,000,000.00
合计	—	—		—	—	215,700,000.00

C. 一年内到期长期借款保证情况

借款单位	借款金额	担保单位
新疆海龙化纤有限公司	150,000,000.00	山东海龙股份有限公司、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司按 55%、45%的比例分别提供担保
山东海龙股份有限公司	26,700,000.00	潍坊特钢集团有限公司
山东海龙股份有限公司	16,000,000.00	潍坊特钢集团有限公司
山东海龙股份有限公司	10,000,000.00	山东海化集团有限公司
山东海龙沂星化纤有限公司	19,000,000.00	山东海龙股份有限公司
合计	221,700,000.00	

26. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	166,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	602,300,000.00	880,000,000.00
信用借款	8,487,391.69	8,487,391.69
质押借款	178,415,641.12	
合计	955,203,032.81	1,078,487,391.69

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国银行阿克苏地区分行	2008/10/10	2014/10/9	人民币	6.40		230,000,000.00
建设银行阿克苏地区分行	2008/4/29	2013/4/19	人民币	6.22		200,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	2010/4/22	2014/5/15	人民币	6.23		178,415,641.12
海阳农村信用联社凤城信用社	2009/7/1	2012/6/30	人民币	5.85		70,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
建设银行潍坊寒亭支行	2009/1/4	2014/7/30	人民币	5.85		66,800,000.00
合计	—	—		—	—	745,215,641.12

(3) 抵押借款的抵押物

借款单位	金额	抵押物
山东海龙股份有限公司	22,000,000.00	股份公司机器设备抵押
山东海龙股份有限公司	39,000,000.00	股份公司土地抵押
山东海龙股份有限公司	14,000,000.00	股份公司机器设备抵押
山东海龙股份有限公司	10,000,000.00	股份公司机器设备抵押
山东海龙股份有限公司	11,000,000.00	股份公司机器设备抵押
海阳港务有限公司	70,000,000.00	海阳港务土地、房产抵押
合计	166,000,000.00	

(4) 保证借款的保证情况

借款单位	借款金额	担保单位
山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	山东海化集团有限公司
山东海龙股份有限公司	107,300,000.00	潍坊钢铁集团有限公司
山东海龙股份有限公司	45,000,000.00	潍坊市投资公司
新疆海龙化纤有限公司	193,500,000.00	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
新疆海龙化纤有限公司	236,500,000.00	山东海龙股份有限公司
合计	602,300,000.00	

(5) 质押借款的质押物

借款单位	金额	质押物
山东海龙股份有限公司	178,415,641.12	保证金 5000 万元
合计	178,415,641.12	

27. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中央预算内投资	44,050,000.00		44,050,000.00	-
国家 863 计划项目投资	730,909.00	12,180,909.00	1,494,676.27	11,417,141.73
合计	44,780,909.00	12,180,909.00	45,544,676.27	11,417,141.73

注 1：中央预算内投资系根据公司国家发展改革委、工业和信息化部发改投资[2009]1848号文件，收到的山东省重点产业调整振兴和技术改造（第一批）和 2009 年第二批新增中央预算内投资，本期相关工程完工，转入递延收益核算。

注 2：国家 863 计划项目投资系子公司山东省海龙博莱特化纤有限责任公司收到的国家 863 计划项目“对位芳纶帘子布的研究开发及市场应用开发”项目经费。

28. 其他非流动负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益	51,859,562.89	54,050,000.00	8,182,127.20	97,727,435.69
合计	51,859,562.89	54,050,000.00	8,182,127.20	97,727,435.69

注 1：本期增加中：（1）专项资金转入 44,050,000.00 元，详见本报告附注“五、27.注 1”所述；（2）本年收到新疆阿拉尔市人民政府污水处理系统补助 10,000,000.00 元。

注 2：本期减少系递延收益摊销。

29. 股本

资产负债表日，本公司实收股本计人民币 863,977,948.00 元，每股面值人民币 1 元，股份种类及其结构如下：

项目	年初余额		本年增减变动（+，-）					期末余额	
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份	59,928,065	6.94				46,419	46,419	59,974,484	6.94
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,928,065	6.94				46,419	46,419	59,974,484	6.94
其中：境内非国有法人持股	59,915,556	6.93						59,915,556	6.93
境内自然人持股	12,509	0.00				46,419	46,419	58,928	0.01
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	804,049,883	93.06				-46,419	-46,419	804,003,464	93.06
1、人民币普通股	804,049,883	93.06				-46,419	-46,419	804,003,464	93.06
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	863,977,948	100.00						863,977,948	100.00

30. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	76,468,687.15			76,468,687.15
合 计	76,468,687.15			76,468,687.15

31. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	124,114,864.01			124,114,864.01
合 计	124,114,864.01			124,114,864.01

32. 未分配利润

未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	269,316,676.99	—
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	269,316,676.99	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-371,625,841.11	—
减：提取法定盈余公积		10%
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		
期末未分配利润	-102,309,164.12	

33. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,693,418,487.61	3,490,360,413.92
其他业务收入	26,988,263.11	24,134,427.75
营业收入合计	4,720,406,750.72	3,514,494,841.67

（2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,643,455,306.31	3,033,862,328.42
其他业务成本	26,183,715.19	8,656,446.42
营业成本合计	4,669,639,021.50	3,042,518,774.84

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
粘胶短纤维	3,694,591,269.21	3,760,430,970.82	2,641,405,614.95	2,242,631,979.79
粘胶长纤维	189,817,584.96	215,295,954.15	209,184,000.37	210,606,489.02
浆 粕	8,076,576.82	6,308,618.53	21,104,142.64	21,752,110.20
帆布帘子布	656,061,073.83	566,973,873.91	439,224,608.33	402,079,824.46
其他产品	144,871,982.79	94,445,888.90	179,442,047.63	156,791,924.95
合 计	4,693,418,487.61	4,643,455,306.31	3,490,360,413.92	3,033,862,328.42

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	4,076,679,303.34	4,050,925,672.33	3,024,594,149.56	2,629,359,030.73
国外销售	616,739,184.27	592,529,633.98	465,766,264.36	404,503,297.69
合 计	4,693,418,487.61	4,643,455,306.31	3,490,360,413.92	3,033,862,328.42

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
销售第一名	433,755,846.29	9.19
销售第二名	232,914,777.70	4.93
销售第三名	152,690,478.60	3.23
销售第四名	125,774,201.09	2.66
销售第五名	111,040,424.09	2.35
合 计	1,056,175,727.77	22.37

34. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	3%，5%	1,931,693.44	1,806,188.96
城市建设税	流转税的7%	6,835,501.07	6,266,577.07
教育费附加	流转税的2%	4,087,565.17	3,721,708.87
合 计		12,854,759.68	11,794,474.90

35. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用合计：	122,250,576.85	83,660,856.61
其中：工资及社会保险	4,638,499.52	3,941,634.39

运输装卸费	98,472,273.70	59,416,749.75
佣金及代理费	5,163,083.52	6,447,086.74
推销宣传费	3,553,794.58	4,823,295.63
邮电费	863,508.70	704,672.22
业务招待费	1,252,716.76	1,238,648.45
差旅费	2,290,825.30	1,897,337.27
其他费用	6,015,874.77	5,191,432.16

36. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用合计：	210,909,763.62	152,096,714.25
其中：工薪及社会保险	55,100,238.98	49,983,065.75
折旧费	15,922,946.02	18,380,381.76
无形资产摊销	8,910,899.62	8,754,932.94
税金	24,595,235.77	16,017,381.41
修理费	7,100,718.09	3,586,865.13
差旅费	6,469,468.25	5,778,602.18
办公及会议费	5,800,943.23	5,454,975.33
邮电交通费	2,998,420.78	2,279,490.56
信息披露费	1,146,000.00	1,090,000.00
中介机构费用	8,475,838.89	7,144,831.00
水电费	6,632,232.42	3,495,880.36
业务招待费	8,844,709.13	7,589,566.25
财产保险费	4,992,393.61	3,644,509.11
技术开发费	20,351,904.52	12,664,959.90
仓库经费	8,102,171.87	3,450,174.80
材料消耗	3,459,105.10	500,506.82

37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,790,609.52	3,190,552.78
二、存货跌价损失	4,210,022.40	279,060.66
合 计	14,000,631.92	3,469,613.44

38. 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
成本法核算的长期股权投资收益	94,920.18	
权益法核算的长期股权投资收益	19,593,955.34	26,375,072.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,840.27	17,157.07
合 计	19,702,715.79	26,392,229.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	19,879,397.59	26,375,072.61	被投资单位实现净利润减少
沧州瑞兴化工有限公司	-285,442.25		本期新增投资
合 计	19,593,955.34	26,375,072.61	

(3) 投资收益的说明

投资收益汇回不存在重大限制。

39. 财务费用

费用种类	本期发生额	上期发生额
利息支出	283,921,060.79	197,967,401.90
其中：短期融资券利息支出	21,000,000.00	25,737,505.00
减：利息收入	24,702,988.66	28,640,224.97
减：汇兑收益	28,275,798.87	605,058.56
手续费支出	26,792,339.80	15,661,592.65
合 计	257,734,613.06	184,383,711.02

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,647,787.26	1,647,787.26	3,475,856.31	3,475,856.31
政府补助利得	77,860,019.00	77,860,019.00	73,664,514.77	73,664,514.77
其他利得	539,165.15	539,165.15	391,435.64	391,435.64
合 计	80,046,971.41	80,046,971.41	77,531,806.72	77,531,806.72

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	备注
工业设计创新成果财政奖励资金	50,000.00	寒亭区财政局

项 目	本期发生额	备注
重点污染源自动监控系统	21,000.00	潍财指（2008）405号
节能技术改造财政奖励资金	2,400,000.00	潍财指（2010）22号
专利补助	26,500.00	寒亭区财政局
集中支付节水项目	40,000.00	潍坊财政局
企业技术创新项目奖励资金	60,000.00	寒亭区财政局
山东省知识产权局专利奖励资金	4,500.00	山东省知识产权局
办理“泰山学者建设工程”专项经费	200,000.00	鲁科规字[2010]188号
寒亭财政局企业发展资金	11,227,453.00	寒财预指[2010]628号
寒亭财政局企业发展资金	52,124,298.80	寒财预指[2010]580号
优秀会展组织单位、市场营销创新先进单位奖励	100,000.00	寒财指[2010]230号
2010年省级环境保护专项资金	1,000,000.00	寒财指 [2010] 242号
科技局企业发展贡献奖金	150,000.00	安丘市委安丘市人民政府
财政局进口贴息款	283,300.00	安财指[2010]12号
困难企业政府补贴款	840,840.00	寒人社发[2010]18号
新疆海龙化纤污水处理项目补助摊销	4,378,717.60	新疆阿拉尔市人民政府
财政局进口贴息款	47,900.00	[潍财指 2010]89号
城镇污水处理奖励款	90,000.00	[潍财指 2010] 78号
污水治理补助	870,000.00	新疆生产建设兵团农一师财务局
龙昊化纤污水处理项目补助摊销	330,000.00	
收蒙发财政局 20103号--09度入库奖	24,000.00	蒙阴县财政局
沂星化纤环保补助摊销	195,000.00	临发改地区[2006]197号
海阳港公共设施(航道)建设摊销	3,278,409.60	
泰山学者补助	100,000.00	鲁科规字[2009]177号
寒亭发展改革局先进单位奖励资金	18,100.00	寒亭区人民政府
合 计	77,860,019.00	

41. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	110,581.55	110,581.55	1,557,830.21	1,557,830.21
对外捐赠支出	237,120.37	237,120.37	245,363.36	245,363.36
其他支出	931,989.16	931,989.16	1,859,698.11	1,859,698.11
合 计	1,279,691.08	1,279,691.08	3,662,891.68	3,662,891.68

42. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

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	9,508,467.36	24,423,772.96
递延所得税调整	-82,552,073.05	7,103,356.17
合 计	-73,043,605.69	31,527,129.13

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-371,625,841.11	98,319,267.60
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-436,702,880.76	43,034,564.95
期初股份总数	S0	863,977,948.00	863,977,948.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	863,977,948.00	863,977,948.00
基本每股收益(I)		-0.43	0.11
基本每股收益(II)		-0.51	0.05
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-371,625,841.11	98,319,267.60
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-436,702,880.76	43,034,564.95
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		863,977,948.00	863,977,948.00
稀释每股收益(I)		-0.43	0.11
稀释每股收益(II)		-0.51	0.05

(1)

基本每

股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2)**稀释每****股收益**

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44. 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中主要项目**

项 目	本期金额	上期金额
政府补助收入	79,677,891.80	45,182,991.66
存款利息收入	24,702,988.66	28,640,224.97
政府专项资金	12,180,909.00	
往来款	8,000,000.00	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金中主要项目

项 目	本期金额	上期金额
保险费	4,992,393.61	5,309,863.65
差旅费	8,760,293.55	7,665,944.65
广告费	3,553,794.58	1,165,625.97
运杂费	98,472,273.70	57,908,007.58
技术开发费	20,351,904.52	12,275,014.94

代理费	5,163,083.52	7,281,657.78
业务招待费	10,097,425.89	8,430,109.40
办公及会议费	5,800,943.23	5,454,975.33
往来款		28,000,000.00

45. 现金流量表补充资料

(1) 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	-395,469,014.10	105,304,712.20
加：资产减值准备	14,000,631.92	3,469,613.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,810,621.16	193,293,381.80
无形资产摊销	9,362,149.54	7,383,515.24
长期待摊费用摊销		28,353.48
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）	-1,537,205.71	-1,918,026.10
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）	280,941,619.85	197,967,401.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,702,715.79	-26,392,229.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-82,552,073.05	7,103,356.17
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）	-244,395,200.75	102,983,166.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,651,146.12	-163,714,268.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	247,375,980.76	-208,364,291.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,485,939.95	217,144,684.19
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	957,154,071.13	527,635,036.30
减：现金的期初余额	527,635,036.30	653,411,961.97
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	429,519,034.	-125,776,925

项 目	本期金额	上期金额
	83	.67

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	957,154,071.13	527,635,036.30
其中：库存现金	738,182.26	899,315.21
可随时用于支付的银行存款	223,974,505.18	128,368,564.99
可随时用于支付的其他货币资金	732,441,383.69	398,367,156.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	957,154,071.13	527,635,036.30

注：期末货币资金余额中有资产负债表日后三个月到期的保证金252,400,000.00元，未作为现金等价物列示。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍坊市投资公司	母公司	国有独资	山东潍坊	陈学俭	筹资、投资	75,445.9	16.24	16.24	潍坊市人民政府	16542231-6

2. 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	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东海龙康富特非织造材料有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	张文增	制造	10,221.00	100	100	76096811-0
山东海龙工程设计有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	曹其贵	设计	500.00	100	100	74095180-5
山东海龙纺织科技有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	曹其贵	研发	500.00	100	100	78345620-6
潍坊海龙物业管理有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	杨永新	物业	100.00	100	100	77741630-4
山东凯利隆化工有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	张文增	制造	500.00	100	100	78347020-0
山东海龙博莱特进出口有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊安丘	吉连政	商贸	500.00	100	100	77317036-X
山东海龙镁业科技有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	史乐堂	制造	750.00	100	100	67680483-4
山东海龙物流有限责任公司	全资	有限	潍坊	于维刚	物流	1,000.0	100	100	67924251

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
	子公司	责任	寒亭			0			-5
新疆海龙化纤有限公司	控股子公司	有限责任	新疆阿拉尔	齐建新	制造	36,800.00	55	55	66362458-6
山东海龙置业有限责任公司	全资子公司	有限责任	山东海阳	史乐堂	房地产开发	2,000.00	100	100	78233618-1
山东海龙进出口有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	李娇	商贸	1,000.00	100	100	86544438-0
山东海龙建筑安装工程有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊寒亭	王兴华	建筑安装	900.00	100	100	76483630-X
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	全资子公司	有限责任	潍坊安丘	吉连政	制造	26,759.19	100	100	75178349-9
山东海龙龙昊化纤有限公司	全资子公司	有限责任	济宁汶上	张庆良	制造	2,000.00	100	100	75748839-4
山东海龙沂星化纤有限公司	全资子公司	有限责任	临沂蒙阴	张庆良	制造	5,700.00	100	100	77208941-2
海阳港务有限公司	全资子公司	有限责任	烟台海阳	史乐堂	港口	7,300.00	100	100	75085410-1
新疆海龙麻业科技有限公司	全资子公司	有限责任	新疆阿拉尔	逢奉建	制造	1,000.00	100	100	56053946-9

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	联营企业	77609191-5
沧州瑞兴化工有限公司	联营企业	

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
潍坊康源投资有限公司	本公司股东	76872554-3
上海东银投资有限公司	本公司股东	76055494-6
潍坊广澜投资有限公司	本公司股东	76483844-4
吴江汇谦纺织有限公司	管理人员控制的企业	

5. 关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销售的比例(%)	定价政策及决策程序
吴江汇谦纺织有限公司	销售商品	销售短丝	232,914,777.70	6.00	市场价格
合计			232,914,777.70	6.00	

关联方名称	关联交易	关联交易内容	上期发生额
-------	------	--------	-------

	类型		金额	占同类销售的比例(%)	定价政策及决策程序
吴江汇谦纺织有限公司	销售商品	销售短丝	428,050,537.59	15.02	市场价格
合计			428,050,537.59	15.02	

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类购货的比例(%)	定价政策及决策程序
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	购买商品	采购棉浆粕	653,951,413.10	51.25	市场价格
合计			653,951,413.10		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类购货的比例(%)	定价政策及决策程序
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	购买商品	采购棉浆粕	391,552,249.09	65.30	市场价格
合计			391,552,249.09	65.30	

(3) 关联担保情况

① 关联方为公司提供担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊市投资公司	本公司	40,000,000.00	2010/1/6	2011/1/5	否
潍坊市投资公司	本公司	30,000,000.00	2010/12/10	2011/12/9	否
潍坊市投资公司	本公司	20,000,000.00	2010/11/3	2012/11/2	否
潍坊市投资公司	本公司	25,000,000.00	2010/11/3	2012/11/2	否
潍坊康源投资有限公司	本公司	50,000,000.00	2010/6/2	2011/6/2	否
潍坊康源投资有限公司	本公司	50,000,000.00	2010/6/3	2011/6/2	否
潍坊康源投资有限公司	本公司	50,000,000.00	2010/12/7	2011/6/7	否
潍坊康源投资有限公司	本公司	10,000,000.00	2010/12/8	2011/6/8	否
潍坊广澜投资有限公司(注1)	本公司	50,000,000.00	2010/6/23	2011/6/23	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2010/4/30	2011/4/30	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	10,000,000.00	2010/8/10	2011/5/4	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	26,000,000.00	2010/8/13	2011/5/8	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	20,000,000.00	2010/8/23	2011/5/10	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	20,000,000.00	2010/9/6	2011/6/2	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	29,000,000.00	2010/9/16	2011/6/10	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	29,000,000.00	2010/9/17	2011/6/14	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	20,000,000.00	2010/9/20	2011/6/17	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	28,000,000.00	2010/12/8	2011/9/1	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	20,325,000.00	2010/5/11	2011/1/27	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010/2/2	2011/2/1	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	20,000,000.00	2010/2/23	2011/2/22	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010/4/16	2011/4/15	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	22,000,000.00	2010/7/23	2011/1/15	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	22,000,000.00	2010/8/2	2011/1/22	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	26,000,000.00	2010/11/23	2011/3/28	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	24,000,000.00	2010/11/30	2011/3/24	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	28,000,000.00	2010/12/17	2011/6/10	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	本公司	60,000,000.00	2010/3/2	2011-03-02	否
合 计		889,380,705.00			

注：潍坊广澜投资有限公司与潍坊特钢集团有限公司（系由潍坊钢铁集团有限公司本期更名）共同担保。

② 公司为关联方提供担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	18,000,000.00	2008/10/23	2011/10/22	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	18,000,000.00	2009/12/25	2012/12/24	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	19,800,000.00	2010/9/30	2011/9/30	否
本公司	吴江汇谦纺织有限公司	25,000,000.00	2009/7/26	2011/7/26	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	潍坊广澜投资有限公司	30,000,000.00	2010/12/22	2011/6/8	否
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	潍坊广澜投资有限公司	30,000,000.00	2010/12/22	2011/6/22	否
合 计		140,800,000.00			

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付款项	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	3,583,397.61	31,335,622.37
其他应付款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司		1,480,000.00
预收款项	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	2,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	104,695,992.95	
预收款项	吴江汇谦纺织有限公司	38,588,856.05	20,876,233.55
其他应付款	潍坊康源投资有限公司	8,000,000.00	
其他应付款	潍坊广澜投资有限公司	30,000,000.00	

七、或有事项

1、为其他单位提供债务担保情况

被担保单位	担保人	担保金额	担保到期日	备注
吴江汇谦纺织有限公司	山东海龙股份有限公司	25,000,000.00	2011/7/26	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙股份有限公司	30,000,000.00	2011/9/11	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙股份有限公司	70,000,000.00	2011/4/1	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙股份有限公司	30,000,000.00	2011/6/9	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	2011/6/20	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	2011/6/29	
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	山东海龙股份有限公司	18,000,000.00	2011/10/22	
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	山东海龙股份有限公司	18,000,000.00	2012/12/24	
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	山东海龙股份有限公司	19,800,000.00	2011/9/30	
潍坊恒联铜版纸有限公司	山东海龙股份有限公司	30,000,000.00	2011/5/27	
山东龙润投资管理有限公司	山东海龙股份有限公司	8,000,000.00	2011/8/23	
山东龙润投资管理有限公司	山东海龙股份有限公司	5,000,000.00	2011/12/8	
山东铁雄能源煤化有限公司	山东海龙股份有限公司	150,000,000.00	2011/7/6	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	18,000,000.00	2011/9/9	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	10,000,000.00	2011/11/1	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	20,000,000.00	2011/12/6	
潍坊特钢集团有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	14,000,000.00	2011/9/1	
潍坊同益建材有限公司	山东海龙博莱特化纤有限公司	13,000,000.00	2011/6/13	
潍坊广澜投资有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	30,000,000.00	2011/6/8	
潍坊广澜投资有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	30,000,000.00	2011/6/22	
合计		578,800,000.00		

注 1：根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司与潍坊钢铁集团有限公司建立互保关系的议案》，公司与潍坊钢铁集团建立了总额为人民币 100,000,000.00 元的互保关系，截止 2010 年 12 月 31 日，该互保协议下公司实际履行的担保义务为 170,000,000.00 元。

注 2：公司对吴江汇谦纺织有限公司、阿拉尔新农棉浆有限责任公司的担保经公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过 和 2010 年第五次临时股东大会决议通过。

2、为子公司提供担保情况

被担保单位	担保人	担保金额	担保到期日	备注
山东海龙进出口有限责任公司	山东海龙股份有限公司	154,326,758.29	2011/6/3	
山东海龙龙昊化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	10,000,000.00	2011/2/8	
山东海龙沂星化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	19,000,000.00	2011/3/21	
新疆海龙化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	27,500,000.00	2011/9/14	
新疆海龙化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	143,000,000.00	2014/10/9	
新疆海龙化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	176,000,000.00	2013/12/31	
新疆海龙化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	50,000,000.00	2011/7/28	
新疆海龙化纤有限公司	山东海龙股份有限公司	22,000,000.00	2011/5/9	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	30,000,000.00	2011/6/20	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	62,300,000.00	2012/12/25	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	2011/10/11	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	2011/11/25	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	15,800,000.00	2011/12/30	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	15,000,000.00	2011/3/20	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	6,000,000.00	2011/5/22	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	9,000,000.00	2011/3/20	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	40,000,000.00	2011/11/30	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	5,000,000.00	2011/12/1	
合 计		824,926,758.29		

八、承诺事项

公司无需对外披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2010年12月8日，公司2010年第五次临时股东大会通过了发行短期融资券的决议，2011年4月6日，中国银行间市场交易商协议接受了公司短期融资券的注册申请，注册金额为人民币600,000,000.00元。公司发行的短期融资券由恒丰银行股份有限公司承销，2011年4月15日公司实际发行了400,000,000.00元短期融资券，发行利率5.8%，期限365天，到期日2012年4月15日，扣除承销费后实际融资398,000,000.00元。

十、其他重要事项

公司无需对外披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	45,086,017.92	100.00	5,078,546.43	11.26
组合 2: 其他组合				
组合小计	45,086,017.92	100.00	5,078,546.43	11.26
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	45,086,017.92	100.00	5,078,546.43	11.26

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	30,402,976.70	100.00	3,682,047.88	12.11
组合 2: 其他组合				
组合小计	30,402,976.70	100.00	3,682,047.88	12.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	30,402,976.70	100.00	3,682,047.88	12.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款按账龄情况如下：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	34,599,987.58	76.74	1,729,999.38	5.00	20,536,649.69	67.55	1,026,832.48	5.00
1 至 2 年	1,402,269.35	3.11	140,226.94	10.00	2,842,941.85	9.35	284,294.19	10.00

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
2 至 3 年	2,125,921.41	4.72	425,184.28	20.00	2,192,164.28	7.21	438,432.86	20.00
3 年以上	6,957,839.58	15.43	2,783,135.83	40.00	4,831,220.88	15.89	1,932,488.35	40.00
合 计	45,086,017.92	100.00	5,078,546.43		30,402,976.70	100.00	3,682,047.88	

(2) 公司期末应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
江苏大加利国际贸易有限公司	销售客户	24,668,969.89	1 年以内	54.72
新乡市康乐化纤有限公司	销售客户	1,641,105.12	1 年以内	3.64
佛山市禅城区宇泰纺织品经营部	销售客户	1,227,864.49	1 年以内	2.72
佛山市南海锦泰纺织实业有限公司	销售客户	902,582.38	1 年以内	2.00
新乡市凤泉化纤纺织有限公司	销售客户	890,636.84	1 年以内	1.98
合计	—	29,331,158.72		65.06

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	67,149,985.93	10.76	7,638,532.48	11.38
组合 2: 其他组合	557,132,596.04	89.24		
组合小计	624,282,581.97	100.00	7,638,532.48	1.22
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	624,282,581.97	100.00	7,638,532.48	1.22

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	43,662,849.72	8.62	5,873,784.43	13.45
组合 2: 其他组合	462,900,517.03	91.38		
组合小计	506,563,366.75	100.00	5,873,784.43	1.16
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	506,563,366.75	100.00	5,873,784.43	1.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款按情况如下：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	40,753,464.39	60.69	2,037,673.22	5.00	10,427,502.60	23.88	521,375.13	5.00
1 至 2 年	9,384,903.47	13.98	938,490.35	10.00	25,935,120.64	59.40	2,593,512.06	10.00
2 至 3 年	10,711,391.59	15.95	2,142,278.32	20.00	805,966.74	1.85	161,193.35	20.00
3 年以上	6,300,226.48	9.38	2,520,090.59	40.00	6,494,259.74	14.87	2,597,703.89	40.00
合 计	67,149,985.93	100.00	7,638,532.48		43,662,849.72	100.00	5,873,784.43	

(2) 公司期末其他应收款余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 其他应收款期末前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	201,610,752.59	32.29
山东海龙康富特非织造材料有限公司	子公司	168,302,537.79	26.96
海阳港务有限公司	子公司	79,988,147.76	12.81
山东海龙沂星化纤有限公司	子公司	31,660,101.29	5.07
山东海龙置业有限责任公司	子公司	30,696,741.94	4.92
合 计	—	512,258,281.37	82.06

3. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	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(%)	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
山东海龙进出口有限责任公司（注1）	成本法	7,287,190.79	50,000,000.00	57,287,190.79	98.33	98.33				
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	成本法	257,371,870.00		257,371,870.00	96.18	96.18				
山东海龙工程设计有限责任公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00	90.00				
山东海龙龙昊化纤有限公司	成本法	18,006,188.27		18,006,188.27	90.00	90.00				
山东海龙康富特非织造材料有限公司	成本法	83,210,000.00		83,210,000.00	81.41	81.41				
山东海龙沂星化纤有限公司	成本法	52,000,000.00		52,000,000.00	91.23	91.23				
海阳港务有限公司	成本法	49,661,758.51		49,661,758.51	68.49	68.49				
山东海龙纺织科技有限责任公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	80.00	80.00				
潍坊海龙物业管理有限责任公司	成本法	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00				
山东海龙建筑安装工程有限公司	成本法	5,209,200.00		5,209,200.00	58.33	58.33				
新疆海龙化纤有限公司(注2)	成本法	202,400,000.00	55,000,000.00	257,400,000.00	55.00	55.00				
山东海龙物流有限责任公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00	90.00				
山东海龙镁业科技有限公司	成本法	7,500,000.00		7,500,000.00	75.00	75.00				
山东海龙置业有限责任公司（注3）	成本法	6,400,000.00	30,000,000.00	36,400,000.00	72.80	72.80				
新疆海龙麻业科技有限公司(注4)	成本法		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
山东省资产管理有限公司	成本法	10,297,500.00		10,297,500.00	3.75	3.75		568,191.01		
潍坊创业投资有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	5.86	5.86				
阿拉尔新农棉浆有限责任公司（注5）	权益法	54,041,375.00	19,879,397.50	73,920,772.65	45.00	45.00				

被投资单位	核算方法	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(%)	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
		6	9							
沧州瑞兴化工有限公司（注6）	权益法		8,714,557.75	8,714,557.75	30.00	30.00				
合 计	—	774,785,082.63	173,593,955.34	948,379,037.97	—	—	—	568,191.01		

注 1：本期公司以货币资金 5000.00 万元对山东海龙进出口有限责任公司进行增资，增资后公司对山东海龙进出口有限责任公司的持股比例上升至 98.33%，公司另一子公司山东海龙纺织科技有限责任公司持股比例为 1.67%，公司合并持股比例仍为 100.00%。

注 2：本期公司子公司新疆海龙化纤有限公司经股东会决议通过，将注册资本由 3.68 亿元增加至 4.68 亿元，由股东山东海龙股份有限公司和新疆塔里木农业综合开发股份有限公司按持股比例同比增加，公司由此增加对新疆海龙化纤有限公司的投资 5,500.00 万元，增资后公司对新疆海龙的持股比例仍为 55.00%。

注 3：本期公司以货币资金 3,000.00 万元对山东海龙置业有限责任公司进行增资，增资后公司对山东海龙置业有限责任的持股比例上升为 72.80%，公司另一子公司海阳港务有限公司的持股比例为 27.20%，公司合并持股比例仍为 100.00%。

注 4：本期公司以货币资金 1,000.00 万元投资设立全资子公司新疆海龙麻业科技有限公司。

注 5：公司对阿拉尔新农棉浆有限责任公司持股比例 45%，按权益法核算，本期阿拉尔新农棉浆有限责任公司净利润 44,176,439.08 元，相应确认 19,879,397.59 元投资收益。

注 6：公司本期收购沧州瑞兴化工有限公司 30.00% 股权，收购成本 900.00 万元，公司按权益法进行核算，本期沧州瑞兴化工有限公司净利润-951,474.18 元，相应确认-285,442.25 元投资收益。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,838,746,507.52	1,976,719,384.93
其他业务收入	37,988,633.67	18,579,598.87
营业收入合计	2,876,735,141.19	1,995,298,983.80

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,993,299,384.52	1,732,804,222.10
其他业务成本	19,712,517.20	6,992,243.42
营业成本合计	3,013,011,901.72	1,739,796,465.52

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
粘胶短纤维	2,583,021,228.60	2,724,986,852.26	1,736,935,662.37	1,488,378,854.60
粘胶长纤维	176,755,615.00	206,132,853.38	191,091,562.28	196,260,092.13
浆 粕	50,881,014.09	41,765,190.96	21,683,146.63	21,752,110.20
其他产品	28,088,649.83	20,414,487.92	27,009,013.65	26,413,165.17
合 计	2,838,746,507.52	2,993,299,384.52	1,976,719,384.93	1,732,804,222.10

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
销售第一名	162,586,396.02	5.65
销售第二名	111,040,424.09	3.86
销售第三名	106,880,112.34	3.72
销售第四名	103,485,223.16	3.60
销售第五名	86,974,358.97	3.02
合 计	570,966,514.58	19.85

5. 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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,593,955.34	26,375,072.61

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,840.27	12,205.53
合 计	19,607,795.61	26,387,278.14

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	19,879,397.59	26,375,072.61	被投资单位净利润减少
沧州瑞兴化工有限公司	-285,442.25		本期新增投资
合 计	19,593,955.34	26,375,072.61	

(3) 投资收益的说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6. 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	-315,448,827.61	78,094,984.44
加：资产减值准备	6,877,716.64	-734,111.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,908,522.17	93,218,363.01
无形资产摊销	3,518,215.24	3,129,268.96
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）		1,374,199.95
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）	179,240,881.72	139,653,643.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,607,795.61	-26,387,278.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,010,114.46	4,425,345.96
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）	-58,433,008.45	235,281,127.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-184,699,684.07	-28,208,491.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	514,799,427.53	-389,059,571.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	192,145,333.10	110,787,480.80
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		

项 目	本期金额	上期金额
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	275,785,113.71	59,720,622.86
减：现金的期初余额	59,720,622.86	104,782,131.15
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	216,064,490.85	-45,061,508.29

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,537,205.71	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	77,860,019.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		

项 目	金 额	注释
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-629,944.38	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-2,335,213.46	
23. 所得税影响额	-11,355,027.22	
合 计	65,077,039.65	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

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	-32.37	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.15	-0.51	-0.51

（2）上年度

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	7.65	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35	0.05	0.05

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，或占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
货币资金	1,209,554,071.13	719,110,036.30	490,444,034.83	68.20	货币资金增加主要系筹资活动收到的现金增加所致
应收账款	301,277,568.36	189,702,711.87	111,574,856.49	58.82	应收账款增加主要系销售收入增加，信用期内应收款增加所致
预付款项	234,357,636.62	355,735,712.86	-121,378,076.24	-34.12	预付款项减少主要系货款结算所致

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
存货	1,099,724,541.92	859,260,302.91	240,464,239.01	27.99	存货增加主要系期末原材料储备增加所致
长期股权投资	96,464,639.39	67,870,684.05	28,593,955.34	42.13	长期股权投资主要系被投资单位实现净利润增加所致
在建工程	358,705,701.67	218,101,592.38	140,604,109.29	64.47	在建工程增加主要系新疆海龙热电项目开工所致
无形资产	562,565,868.70	345,778,379.28	216,787,489.42	62.70	无形资产增加主要系购入土地使用权所致
短期借款	2,922,654,983.92	1,691,647,147.78	1,231,007,836.14	72.77	短期借款增加主要系向银行借入款项增加所致
应付票据	1,018,100,000.00	679,775,000.00	338,325,000.00	49.77	应付票据增加主要系采用应付票据结算方式增加所致
应付账款	1,071,726,296.17	428,523,605.54	643,202,690.63	150.10	应付账款增加主要系存货采购增加,未结算货款增加所致
预收款项	186,551,410.86	130,333,035.73	56,218,375.13	43.13	预收款项增加主要系期末预收客户货款增加所致
应交税费	-16,478,903.68	19,857,170.61	-36,336,074.29	-182.99	应交税费减少主要系本期可抵购增值税进项税增加所致
其他应付款	249,715,728.54	86,477,113.14	163,238,615.40	188.77	其他应付款增加主要系向往来单位借款增加所致
一年内到期的非流动负债	241,700,000.00	932,933,333.33	-691,233,333.33	-74.09	一年内到期的非流动负债减少主要系本期归还短期融资券所致
专项应付款	11,417,141.73	44,780,909.00	-33,363,767.27	-74.50	专项应付款减少主要系本期与工程相关的拨款因工程验收转入其他非流动负债-递延收益所致
其他非流动负债	97,727,435.69	51,859,562.89	45,867,872.80	88.45	其他非流动负债增加主要系本期与工程相关的拨款转入以及收到政府拨款所致

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	注释
营业收入	4,720,406,750.72	3,514,494,841.67	1,205,911,909.05	34.31	营业收入增加主要系本期产量增加所致
营业成本	4,669,639,021.50	3,042,518,774.84	1,627,120,246.66	53.48	营业成本增加主要系本期原材料价格上涨以及销量增加所致
销售费用	122,250,576.85	83,660,856.61	38,589,720.24	46.13	销售费用增加主要系本期销售收入增加,相应运输费用增加所致
管理费用	210,909,763.62	152,096,714.25	58,813,049.37	38.67	管理费用增加主要系本期工资福利及技术开发费等增加所致
财务费用	257,734,613.06	184,383,711.02	73,350,902.04	39.78	财务费用增加主要系本期借款利息增加所致

资产减值损失	14,000,631.9 2	3,469,613.44	10,531,018.4 8	303.52	资产减值损失增加主要系本期应收款项增加,计提坏账准备增加所致
--------	-------------------	--------------	-------------------	--------	--------------------------------

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 28 日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

山东海龙股份有限公司

2011 年 4 月 28 日

第十二节 备查文件目录

本公司年度报告期内备查文件完整齐备。备查文件包括：

- （一）、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）、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正本及公告的原稿。
- （四）、备置地点：山东海龙股份有限公司证券法规部。

董事长：逢奉建

山东海龙股份有限公司