

欣龙控股（集团）股份有限公司

XINLONG HOLDING (GROUP) COMPANY LTD.

2011 年半年度报告 (全文)

二〇一一年八月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动和主要股东持股情况	4
(一)、股本变动情况	4
(二)、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况	5
五、董事、监事、高级管理人员情况	5
六、董事会报告	6
七、重要事项	8
八、财务报告	12
(一)、会计报表	12
(二)、会计报表附注	12
九、备查文件	64

欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年半年度报告

一、重要提示

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。

公司总裁郭开铸先生、财务总监徐继光先生和计划财务处处长潘英先生保证本半年度报告中财务报告的真实、完整，公司本半年度财务报告未经审计。

二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：欣龙控股（集团）股份有限公司

英文名称：XINLONG HOLDING (GROUP) COMPANY LTD.

(二)、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 欣龙

股票代码：000955

(三)、公司注册地址：海南省澄迈县老城工业开发区

公司办公地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层

邮政编码：570125

国际互联网网址：<http://www.xinlong-holding.com>

电子信箱：xlkg@xinlong-holding.com

(四)、公司法定代表人：郭开铸

(五)、公司董事会秘书：魏 毅

联系地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层

联系电话：(0898) 68581055

传 真：(0898) 68582799

电子信箱：xlkg@xinlong-holding.com

证券事务代表：汪 燕

联系地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层

联系电话：(0898) 68585274

传 真：(0898) 68582799

电子信箱：xlkg@xinlong-holding.com

(六)、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司 2011 年半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2011 年半年度报告备置地点：公司金融证券事务部

三、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	563,892,300.20	580,926,143.80	-2.93%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	225,580,372.34	232,268,761.11	-2.88%
股本（股）	293,150,000.00	293,150,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.77	0.79	-2.53%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	106,758,089.03	100,000,358.35	6.76%
营业利润（元）	-9,513,617.99	-12,395,422.78	23.25%
利润总额（元）	-6,570,789.81	-12,377,973.42	46.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,688,388.77	-10,953,333.83	38.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,631,216.95	-10,970,783.19	12.21%
基本每股收益（元/股）	-0.022	-0.037	37.84%
稀释每股收益（元/股）	-0.022	-0.037	37.84%
加权平均净资产收益率（%）	2.96%	5.02%	-2.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.21%	-4.90%	0.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,464,020.90	-8,677,157.50	186.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.025	-0.03	183.33%

单位：（人民币）元

编号	项 目	本年发生数
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	192,824.48
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
3	计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,950,000.00
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	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；	
17	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；	
18	与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
19	受托经营取得的托管费收入	
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-199,996.30
21	中国证监会认定的其他非经常性损益项目。	
22	税后净利润影响数	
23	税后净利润少数股东所占份额	
24	合计	2,942,828.18

四、股本变动和股东情况

（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	48,397,650	16.51%				-1,946,325	-1,946,325	46,451,325	15.85%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	48,397,650	16.51%				-1,946,325	-1,946,325	46,451,325	15.85%
其中：境内非国有法人持股	48,397,650	16.51%				-1,946,325	-1,946,325	46,451,325	15.85%
境内自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	244,752,350	83.49%				1,946,325	1,946,325	246,698,675	84.15%
1、人民币普通股	244,752,350	83.49%				1,946,325	1,946,325	246,698,675	84.15%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	293,150,000	100.00%				0	0	293,150,000	100.00%

(二) 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		24,141			
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
海南筑华科工贸有限公司	境内非国有法人	15.25%	44,691,223	44,505,000	44,500,000
赵永生	境内自然人	1.95%	5,719,628	0	0
陈君昊	境内自然人	1.31%	3,849,200	0	0
陈古云	境内自然人	1.04%	3,035,100	0	3,000,000
周锋	境内自然人	0.97%	2,840,000	0	0
海南欣安实业有限公司	境内非国有法人	0.66%	1,946,325	0	1,946,325
中国光大银行股份有限公司海口分行	境内非国有法人	0.66%	1,946,325	1,946,325	0
邓心瑶	境内自然人	0.55%	1,619,701	0	0
浦巍中	境内自然人	0.55%	1,600,000	0	0
河南中润投资有限公司	境内非国有法人	0.51%	1,500,327	0	0
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		
赵永生	5,719,628		人民币普通股		
陈君昊	3,849,200		人民币普通股		
陈古云	3,035,100		人民币普通股		
周锋	2,840,000		人民币普通股		
海南欣安实业有限公司	1,946,325		人民币普通股		
邓心瑶	1,619,701		人民币普通股		
浦巍中	1,600,000		人民币普通股		
河南中润投资有限公司	1,500,327		人民币普通股		
西藏自治区信托投资公司	1,345,739		人民币普通股		
詹世杰	1,326,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东存在关联关系及属于一致行动人。				

五、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事及高管人员没有持有公司股票。

(二) 报告期内公司董事、监事及高管人员发生了部分变动。

1、报告期内，公司董事会杨晓伟先生辞去董事职务；

2、报告期内，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，补选骆建政先生为本公司第四届董事会董事；

3、报告期内，经公司董事审议，同意聘任郝钢毅先生为公司高级管理人员，担任公司营销总监职务。

六、董事会报告

（一）公司报告期内的经营情况以及财务状况的简要分析：

1、公司主营业务范围及其经营状况

公司主要从事水刺、热轧、浆点、熔纺、熔喷等无纺布卷材产品及其后加工产品的生产和销售，主营业务收入主要来自主导产品“欣龙”牌无纺布卷材及制品的销售。

（1）公司主营业务分行业、产品情况表

（单位：人民币元）

分行业或分类产品	本报告期			比上年同期增减		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	收入增长 %	成本增长 %	毛利增长百分点
水刺产品	58,210,130.19	47,224,642.89	18.87%	-8.89%	-12.13%	2.99
无纺深加工	24,937,034.77	20,125,100.04	19.30%	42.92%	47.98%	-2.76
热轧及服衬产品	14,382,050.53	12,732,342.04	11.47%	1.40%	-0.93%	2.08
磷化工产品	690,731.85	2,790,364.61	-303.97%	48.93%	476.70%	-299.65
熔纺无纺布	5,838,162.40	7,771,389.55	-33.11%	80.97%	72.39%	6.63
熔喷无纺布	1,069,967.08	900,166.80	15.87%	542.90%	609.34%	-7.88
其他	1,630,012.21	1,410,144.83	13.49%	162.70%	189.69%	-8.06
合计	106,758,089.03	92,954,150.76	12.93%	6.76%	8.33%	-1.27

报告期公司产品销售收入上升 6.76%，成本上升 8.33%，整体毛利率比去年同期下降了 1.27 个百分点，其主要原因：

1、由于无纺制品出口增长较大（42.92%）而公司水刺产能严重不足，公司只能降低水刺产品销售转而用于无纺制品加工，导致水刺产品销售收入下降 8.89%，但公司水刺及无纺制品整体收入仍比去年同期增长 2.22%。水刺产能不足亦是制约公司经营业绩的重要因素。

2、公司热轧及衬布产品需求稳中有升，销售收入比去年同期增长 1.4%，成本下降 0.93%，产品毛利率提高 2.08 个百分点。

3、公司子公司宜昌市欣龙化工新材料有限公司（下称宜昌欣龙化工）因缺乏资金，项目未有有效突破，5000 吨高端磷酸盐平台项目尚未建成，其仍然为公司主要的亏损源。

4、公司子公司宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司（下称宜昌欣龙熔纺）销售出现好转，与去年同期相比销售收入增长 80.97%，同时，因产量提高导致公司产品毛利率提高 6.63 个百分点。

5、因国内口罩市场需求转旺，其熔喷基布需求量增加，销售开始恢复，且公司经过技术研发，也开发出了功能性熔喷新产品，新产品的问世有效提升了熔喷布的销售。与去年同期相比，熔喷布的销售收入增长 542.90%。

（2）主营业务收入及利润地区分布表（单位：人民币元）

地 区	主营业务收入	销售成本	销售毛利
海南本部	76,493,982.70	61,086,842.35	15,407,140.35
华北地区	7,727,043.22	6,975,532.93	751,510.29
华东地区	9,855,218.19	8,858,149.05	997,069.14
华南地区	6,000,105.08	5,471,872.27	528,232.81
中南地区	6,681,739.84	10,561,754.16	-3,880,014.32
合计	106,758,089.03	92,954,150.76	13,803,938.27

2、报告期内公司利润构成、主营业务结构变化情况

(1) 公司主营业务收入结构比较表

主营业务收入结构表

项目	本报告期(%)	上年同期(%)	增减百分点
水刺产品	54.53%	63.89%	-9.37
热轧及服衬产品	13.47%	14.18%	-0.71
无纺深加工	23.36%	17.45%	5.91
磷化工产品	0.65%	0.46%	0.18
熔纺无纺布	5.47%	3.23%	2.24
熔喷无纺布	1.00%	0.17%	0.84
其他	1.53%	0.62%	0.91
合计	100.00%	100.00%	0.00

本报告期内公司业务结构基本稳定，无纺制品销售比例扩大导致水刺产品直接销售收入有所下降。

(2) 公司利润结构比较表

(单位：人民币元)

项目	报告期利润构成		占利润总额的比例%		与去年同期 相比增减
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	百分点
主营业务利润	13,772,903.51	13,924,628.62	209.61	112.50	97.11
期间费用	23,947,207.80	25,222,714.32	-364.45	-203.77	-160.68
资产减值损失	-660,686.30	1,097,337.08	10.05	-8.87	18.92
投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收支净额	2,942,828.18	17,449.36	44.79	0.14	44.65
利润总额	-6,570,789.81	-12,377,973.42	-100.00	-100.00	0.00

本报告期各项目变动原因分析：

1) 本报告期期间费用下降的原因：

①、财务费用下降 243.6 万元：因人民币对美元、日元等汇率上涨导致外币借款汇兑收益增加 218.8 万元及债务重组完成后利息支出减少 49.3 万元所致。

②、销售费用下降 56.7 万元：公司将部分经营情况不佳的销售机构改为代表制，导致房

租、工资、汽车、业务招待费等销售费用出现下降，此外公司对国内部分客户的运输方式从原先的汽运变为收费更低廉的海运，使得运输费较去年同期也出现了一定幅度的下降。

2) 资产减值损失下降：因存货跌价准备及坏帐准备冲回导致减值损失下降。

3) 营业外收支净额增加：主要原因是政府补贴收入增加。

3、经营中出现的问题与困难

尽管报告期公司主营业务收入比去年同期相比上升 6.76%，净亏损比去年同期下降了 42.17%，但由于盈利能力较强的水刺产品产能严重不足以及宜昌欣龙化工和宜昌欣龙熔纺两家子公司仍未止亏，公司报告期仍出现了较大亏损。

针对上述不利影响，公司拟采取如下措施予以应对：

(1) 公司拟采取多种措施筹措资金，增加水刺产能，以满足水刺无纺产品日益强劲的市场需求。

(2) 进一步加大熔喷新产品的市场拓展力度，提高熔喷生产线的生产效率。

(3) 积极筹措资金，增加宜昌欣龙化工磷酸氢钙产品的生产及销量，加快 5000 吨高端磷酸盐平台的建设，尽力扭转宜昌欣龙化工长期亏损的局面。

(4) 积极筹措资金补充宜昌熔纺公司流动资金，以满足该公司正常生产经营的资金需求，采取多种措施开拓熔纺产品的国际市场，力争该公司在下半年实现减亏。

(二) 公司报告期内的投资情况

公司报告期内无募集资金的投资情况。

七、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等的有关规定及中国证券监督管理委员会、海南证监局、深圳证券交易所新出台的法规和文件，不断完善公司治理，逐步推进公司规范化运作。

公司治理实际情况与中国证监会有关文件要求不存在差异。

本公司与公司股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，充分保证了本公司的自主经营。

(二) 报告期内公司实施的利润分配方案、公积金转增股本方案

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，决定 2010 年度不实施红利分配，也不实施公积金转增股本。

2011 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内公司未发生重大诉讼及仲裁事项

(四) 报告期内公司未发生收购事项。

(五) 报告期内，公司未发生关联交易事项。

(六) 报告期内公司重大合同及其履行情况：

1、报告期内公司未与其他公司发生托管、承包、租赁等交易事项；

2、报告期内公司重大担保事项。

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）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00		
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 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）
宜昌市欣龙 熔纺新材料 有限公司	2009年7 月2日 2009-026	2,792.35	2009年06 月30日	1,400.00	连带责任 担保	债务人如 期归还全 部债务之 前	否	否
海南欣龙无 纺股份有限 公司	2009年12 月29日 2009-049	3,000.00	2009年12 月28日	2,250.00	连带责任 担保	三年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		5,792.35		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		3,650.00		
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）		0.00		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		0.00		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		5,792.35		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		3,650.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				16.18				
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）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

3、报告期内公司其他重大合同

报告期内公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司于 2011 年 4 月 19 日向交通银行股份有限公司海南省分行申请流动资金借款人民币 1500 万元, 贷款期限二年。该项借款由海南省中小企业信用担保有限公司提供信用担保, 海南欣龙无纺股份有限公司法定代表人魏毅提供连带责任保证, 同时, 公司提供位于老城开发区的 6666.64 平方米工业用地使用权及地上 2159.48 平方米建筑物、位于海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 楼 672 平方米办公楼为海南省中小企业信用担保有限公司作抵押反担保。

报告期内除上述所涉借款及担保合同外, 无其它重大合同。

(七) 持股 5%以上股东的承诺事项

公司原非流通股东在股权分置改革过程中作出的特殊承诺及其履行情况

海南筑华科工贸有限公司承诺在本次股权分置改革完成后, 按照《上市公司股权激励管理办法》的规定, 拿出不超过 700 万股欣龙控股股票作为对本公司高管人员和其他关键岗位人员进行股权激励的标的股票来源。现其持有的 700 万股欣龙控股股权已被冻结。

公司持股 5%以上的股东在本报告期内未有追加股份限售承诺的情况。

(八) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(九) 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况:

报告期末控股股东及其子公司、其他关联方无资金占用情况。

(十) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求, 作为公司独立董事, 我们对公司累计及报告期内关联方资金占用和对外担保情况进行了核查, 现就相关事项进行专项说明并发表独立意见如下:

1、公司控股股东与其他关联方占用本公司资金情况的说明

经确认, 至本报告期末, 未有公司控股股东与其他关联方占用本公司资金的情况。

2、经我们核查, 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司累计担保总额为人民币 3650 万元, 占公司报告期末经审计净资产的 16.18%。

报告期内, 公司对外担保情况如下:

(1) 2006 年 3 月 29 日, 本公司与中国建设银行股份有限公司清江支行签订保证合同, 为控股子公司宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司借款提供连带责任担保, 担保金额为人民币 2800 万元, 有效期至 2011 年 3 月 29 日; 2009 年 5 月, 中国建设银行股份有限公司清江支行决定提前收回全部贷款本息并向湖北省宜昌市中级人民法院提起诉讼, 后在法院主持下, 双方达成调解协议, 贷款本息分期还付。截止至 2011 年 6 月 30 日, 上述担保中尚余本金人民

币 1400 万元。

(2) 2009 年 12 月，本公司与海南省澄迈县老城农村信用合作社签订保证合同，为控股子公司海南欣龙无纺股份有限公司借款提供资产抵押担保及连带责任担保，担保金额为人民币 3000 万元，借款期限三年，担保期限至借款合同履行期届满两年。截止至 2011 年 6 月 30 日，上述借款尚余本金 2250 万元。

对担保情况的说明及独立意见：

公司对外担保均按规定提交董事会审议，并均取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意。在为关联方及资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保时，均按程序经董事会审议后提交股东大会审议。公司没有为其控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

(十一) 报告期接待调研、沟通、采访等情况

在报告期内，除 3 月 9 日公司接待过投资人现场考察外，未有其他现场调研及采访等情况。公司按照《上市公司公平信息指引》的要求，在接待投资者咨询时，公司及相关信息披露义务人遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待，未发生私下、提前、选择性地向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情况，保持了公司信息披露的公平性。

(十二) 重要信息索引

本报告期内公告均已在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布，具体情况如下：

公告时间	公告编号	公告名称
2011年1月8日	2011-001	停牌公告
2011年1月12日	2011-002-003	澄清公告、关于关联交易事项的补充公告
2011年2月19日	2011-004-005-006-007-008	第四届董事会第十五次会议决议公告、第四届监事会第十次会议决议公告、2010年年度报告摘要、关于计提资产减值准备的公告、关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
2011年3月8日	2011-009	2011年第一次临时股东大会决议公告
2011年4月13日	2011-010	业绩预告公告
2011年4月21日	2011-011	2011年第一季度报告
2011年6月3日	2011-012-013-014	第四届董事会第十七次会议决议公告、第四届监事会第十二次会议决议公告对外担保公告、关于召开2010年年度股东大会的通知
2011年6月22日	2011-015-016	关于公司董事辞职的公告、限售股份上市流通提示性公告
2011年6月24日	2011-017	2010年年度股东大会决议公告
2011年6月25日	2010-018-019	第四届董事会第十八次会议决议公告、关于召开2011年第二次临时股东大会的通知

八、财务报告

本公司 2011 年半年度会计报表未经境内注册会计师审计。

- 1、会计报表见附表；
- 2、会计报表附注。

附注 1、公司基本情况

1.1 历史沿革

欣龙控股（集团）股份有限公司（原海南欣龙无纺股份有限公司）（以下简称“本公司”、“公司”）系经海南省人民政府琼府函[1999]62 号文批准，由上海申达股份有限公司、海南欣安实业有限公司、合盛投资有限公司、海南东北物资开发公司、甘肃华原企业总公司将其共同投资的海南欣龙无纺实业有限公司依法变更设立的股份有限公司。

海南欣龙无纺实业有限公司系经海南省经济合作厅以琼经合[1993]2095 号文批准于 1993 年 7 月 16 日成立的琼港合资企业，注册资本：人民币 2,800 万元。

1997 年 11 月，海南省经济合作厅以琼经合更字[1997]205 号文批准，海南欣龙无纺实业有限公司注册资本变更为人民币 5,530 万元，股东及出资比例分别变更为：海南欣安实业有限公司 74.68%、合盛投资有限公司 18.74%、海南东北物资开发公司 4.05%、甘肃华原企业总公司 2.53%。

1999 年 3 月，经海南省商贸经济合作厅琼经贸更字[1999]017 号文批准及本公司董事会决议通过，海南欣安实业有限公司将其拥有的海南欣龙无纺实业有限公司 41%的股权转让给上海申达股份有限公司。股权转让后，投资各方占发起人股本的出资比例为：上海申达股份有限公司占 41%、海南欣安实业有限公司占 33.68%、海南东北物资开发公司占 4.05%、甘肃华原企业总公司占 2.53%、合盛投资有限公司占 18.74%。后经海南省人民政府琼府函[1999]62 号文批准，以 1998 年 12 月 31 日的净资产按照 1:1 的比例折股，依法变更为股份有限公司。截止 1998 年 12 月 31 日本公司净资产为人民币 15,000 万元，折合股本总额为人民币 15,000 万元，股份总数为 15,000 万股。

1999 年 8 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]114 号文件核准，本公司于 1999 年 9 月 8 日向社会公众公开发行人民币普通股 5,500 万股，并于 1999 年 12 月 9 日在深圳证券交易所挂牌交易。

上海申达股份有限公司分别于 2000 年 7 月 21 日和 2002 年 9 月 21 日与海南柯鑫投资有限公司签署了《股权转让协议》和《股权转让补充协议》，将其持有的本公司 16.67% 的法人股股份即 37,590,850 股（送股前为 34,173,500 股）作价 5,000 万元人民币转让给北京柯鑫投资有限公司（2004 年由海南柯鑫投资有限公司更名）。

本公司于 2002 年 6 月 27 日以公司 2001 年末总股本 20,500 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 0.5 股，另用公积金转增 0.5 股，送转后公司总股本为 22,550 万股，并换领注册号为 4600001007022 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 22,550 万元。

2005 年 4 月 6 日，公司名称变更为欣龙控股(集团)股份有限公司，该变更事项已经海南省工商行政管理局审核备案，并于 2005 年 3 月 24 日核发了新的企业法人营业执照。

2006 年 7 月 17 日，本公司按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 6,765 万股，每股面值 1 元，计增加股本 6,765 万元。

截止到 2010 年 12 月 31 日，股本总数为 29,315 万股，其中：有限售条件股份为 4,840 万股，占股份总数的 16.51%，无限售条件股份为 24,475 万股，占股份总数的 83.49%。

本公司法定代表人：郭开铸；住所：海南省海口市美兰区海甸四东路 26 号银梦别墅 805 栋。

1.2 行业性质及经营范围

经营范围：制造和销售各种无纺布及其深加工产品，进出口业务；技术咨询服务，房地产开发经营；热带高效农业开发，建筑材料，通讯器材，有色金属，黑色金属，文化用品，纸张，化工原料及产品（危险品除外），装饰材料，机电设备及配件，保健品的销售。

1.3 主要产品

主要产品为各种无纺布及其深加工产品、化工原料及产品等。

附注 2、会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和所有者权益变动等有关信息。

2.3 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.4 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下企业合并的会计处理方法：

同一控制下的企业合并，采用权益结合法。即，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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.5.2 非同一控制下企业合并的会计处理方法：

非同一控制下的企业合并，采用购买法。即，购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产，发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方支付的对价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；购买方支付的对价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，确认为当期损益。

2.6 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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。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，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

2.7 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

2.8 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2.9 金融工具

2.9.1 金融工具的分类、确认依据和计量方法

A 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

B 金融工具的确认和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2.9.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差

额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

2.9.3 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

2.9.4 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2.9.5 金融资产的减值准备

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的单独进行减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。具体方法分别如下：

(1)可供出售金融资产的减值准备:

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

2.10 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**2.10.1 单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项坏账准备确认标准	年末单项金额在 100 万元以上的应收账款和年末单项金额在 200 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项坏账准备计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2.10.2 采用账龄分析法计提减值准备的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

采用账龄分析法计提减值准备的应收款项坏账准备的确定依据	年末除单项计提减值准备以外的应收款项。
-----------------------------	---------------------

采用账龄分析法计提减值准备的应收款项坏账准备的计提方法

应收账款	计提的比例(%)	其他应收款	计提的比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1	1 年以内(含 1 年)	1
1—2 年	2	1—2 年	2
2—3 年	8	2—3 年	8
3 年以上	30	3 年以上	30

2.10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的确认依据	年末单项余额在 100 万元以下的应收账款和年末单项余额在 200 万元以下的其他应收款，因无法取得债务人偿债能力信息等因素。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2.11 存货核算方法**2.11.1 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

2.11.2 存货的初始计量和发出存货的计价方法

存货按照计划成本计价，月度终了，按照发出存货的计划成本计算应负担的成本差异，将其计划成本调整为实际成本。存货实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

- (1)非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；
- (2)仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；
- (3)不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

发出存货按加权平均法计价。

2.11.3 存货可变现净值的确定依据和存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：

A.产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

B.需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

C.资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：

本公司期末对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

2.11.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

2.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

低值易耗品采用一次摊销法。

(2)包装物

包装物采用一次摊销法。

2.12 长期股权投资的核算

2.12.1 长期股权投资的投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.12.2 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

2.12.4 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

成本法核算的除上述长期股权投资外的，如果其长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产等情形时考虑减值，长期股权投资减值准备按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2.13 固定资产的计价和折旧方法

2.13.1 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

2.13.2 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等。

2.13.3 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

2.13.4 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10-13	5	9.5-7.31
运输设备	8-10	5	11.875-9.5
办公及其他设备	5-8	5	19-11.875

2.13.5 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

2.14 在建工程核算方法

2.14.1 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2.14.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转

入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

2.14.3 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2.15 借款费用核算方法

2.15.1 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2.15.2 借款费用资本化期间

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。

2.15.3 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

2.16 无形资产核算方法

2.16.1 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以

及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.16.2 无形资产使用寿命及摊销

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在预计使用年限内采用直线法摊销，其摊销年限如下：

法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销；

土地使用权按使用年限摊销。

2.16.3 内部研究开发项目支出的会计处理

内部研究开发项目研究阶段的支出，除同时满足下列条件的确认为无形资产外，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

2.16.4 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，企业以单项无形资产资产为基础估计其可收

回金额。企业难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

2.17 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

本公司将已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用计入长期待摊费用，按实际成本入账，在受益期内采用年限平均法摊销。

2.18 应付职工薪酬核算方法

2.18.1 应付职工薪酬系公司因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

2.18.2 应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系且符合规定确认条件的给予的补偿计入当期管理费用外，根据职工提供服务的受益对象，分别按下列情况处理：由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述情况外的其他职工薪酬，计入当期损益。

2.18.3 辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

2.19 预计负债的确认标准和计量方法

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

若预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，或者补偿金额在基本确定能收到时，则作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

2.20 收入确认原则

2.20.1 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2.20.2 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

2.20.3 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.21 政府补助的类型及会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1)企业能够满足政府补助所附条件；
- (2)企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。但是，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。

2.22 确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

- (1)本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产和递延所得税负债；
- (2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限；
- (3)资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。若很可能获得足够的应纳税所得额，则转回减记的金额。

2.23 主要会计政策、会计估计的变更及其影响

本公司本报告期无会计政策、会计估计变更和前期差错更正的事项。

附注 3、税项

3.1 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	产品销售收入	17%	
城市维护建设税	应交增值税	5%、7%	
教育费附加	应交增值税	3%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%	

注1：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省

国家税务局、海南省地方税务局认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，企业所得税率按照15%执行。

注2：根据国务院国发[2007]39号的有关规定：自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。2011年度，注册在海南省内的控股子公司海南欣龙服装衬布有限公司、海南欣龙无纺制品有限公司、海南欣龙丰裕庄园有限责任公司、海南欣龙无纺股份有限公司、海南欣龙丰裕实业有限公司按有关规定享受24%的税率计缴企业所得税。

注3：其他控股子公司均按25%的税率计缴。

附注4、企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

4.1.1 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	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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
海南欣龙服装衬布有限公司	有限责任公司	澄迈	73582576-7	制造业	5000万元	无纺布及服制品的生产、销售	4,263.3万元		直接90 间接10	直接90 间接10	合并
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	有限责任公司	宜昌	75340147-4	制造业	5500万元	化工新材料的开发、生产与销售	4150万元		直接75.45 间接10.91	直接75.45 间接10.91	合并
北京欣龙五洲科技有限公司	有限责任公司	北京	742345489	服务业	500万元	技术开发、咨询；无纺布销售	500万元		直接90 间接10	直接90 间接10	合并
北京欣龙无纺新材料有限公司	有限责任公司	北京	74547278-2	商业	300万元	无纺布及服制品的销售	300万元		间接100	间接100	合并
上海欣龙联合营销有限公司	有限责任公司	上海	74269884-X	商业	2500万元	无纺布及服制品的销售	2500万元		间接100	间接100	合并
广州欣龙联合营销有限公司	有限责任公司	广州	74356742-X	商业	500万元	无纺布及服制品的销售	500万元		直接90 间接10	直接90 间接10	合并
上海欣龙衬布制造有限公司	有限责任公司	上海	75571688-3	制造业	1500万元	有纺衬布、无纺衬布及其后加工产	1500万元		间接100	间接100	合并

						品的生产、销售					
海南欣龙无纺制品有限公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	74777001-1	制造业	1600 万元	生产、销售无纺系列、医疗卫生用品等	1200 万元		75	75	合并
洋浦方大进出口有限公司	有 限 责 任 公 司	洋浦	75437828-8	商业	1000 万元	投资、商品销售、对外贸易	960 万元		96	96	合并
大连欣龙联合营销有限公司	有 限 责 任 公 司	大连	75990198-X	商业	500 万元	无纺布、服装辅料等销售	500 万元		直接 90 间接 10	直接 90 间接 10	合并
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	有 限 责 任 公 司	宜都	76741399-4	制造业	2000 万元	非织造新材料的生产、销售等	2000 万元		直接 60 间接 40	直接 60 间接 40	合并
海南欣龙熔纺新材料有限公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	74259883-0	制造业	5000 万元	非织造新材料的生产、销售等	5000 万元		间接 100	间接 100	合并
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	77425022-2	农业	100 万元	经营各种养殖、种植及高效农作物开发等	100 万元		直接 90 间接 10	直接 90 间接 10	合并
海南欣龙无纺股份有限公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	76747066-5	制造业	10965 万元	无纺布及其深加工产品的制造、销售和研发等	10965 万元		直 接 87.46 间 接 12.54	直 接 87.46 间 接 12.54	合并
成都欣龙联合营销有限公司	有 限 责 任 公 司	成都	77123218-4	商业	100 万元	无纺布、服装辅料等销售	100 万元		直接 90 间接 10	直接 90 间接 10	合并
武汉欣龙联合营销有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉	77137698-9	商业	600 万元	无纺布、服装辅料等销售	600 万元		直 接 98.33 间 接 1.67	直 接 98.33 间 接 1.67	合并
海南欣龙丰裕实业有限公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	74259316-7	商业	5000 万元	饲料及饲料添加剂、土产品、粮油食品的销售;投资管理	800 万元		直接 90 间接 10	直接 90 间接 10	合并

4.1.2 少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	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	子公司取得方式
洋浦方大进出口有限公司	390,365.92	-94.09		设立
海南欣龙无纺制品有限公司	384,219.42	-971.45		设立
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	0	0		设立
合 计	774,585.34	-1,065.54		

附注 5、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

5.1 货币资金

5.1.1 货币资金明细情况

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	410,596.92	1	410,596.92	339,716.63	1.00	339,716.63
小 计			410,596.92			339,716.63
银行存款						
人民币	23,461,318.90	1	23,461,318.90	36,073,126.95	1.00	36,073,126.95
美元	107,983.26	6.4716	698,800.05	192,792.94	6.6227	1,276,813.21
欧元	4,738.85	9.3612	44,361.31	2,905.61	8.8065	25,588.25
小 计			24,204,480.26			37,375,528.41
其他货币资金						
人民币						
美元	165,000.00	6.4716	1,067,814.00	43,975.20	6.6227	291,234.56
小 计			1,067,814.00			291,234.56
合 计			25,682,891.18			38,006,479.60

5.1.2 受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	1,067,814.00	291,234.56
合 计	1,067,814.00	291,234.56

5.1.3 因抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项等情况说明：

截至 2011 年 06 月 31 日，除 5.1.2 所述受限制的货币资金外，本公司无其他因抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

5.2 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	900,000.00	500,000.00
合 计	900,000.00	500,000.00

5.2.2 期末应收票据不存在质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款情况。

5.2.3 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款按种类分类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款								
2、采用账龄分析法计提减值准备的应收账款	23,995,067.99	100%	1,042,121.40	4.34%	23,828,270.71	100%	1,460,873.53	6.13%
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	23,995,067.99	100%	1,042,121.40	4.34%	23,828,270.71	100.00%	1,460,873.53	

注：单项金额重大的应收账款以其年末余额超过 100 万元（含 100 万元）来确定，采用账龄分析法计提减值准备的应收账款按扣除单项计提减值准备后的应收账款为标准确定。

5.3.2 应收账款按账龄分类

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	21,048,051.03	87.72%	210,470.91	1%	19,366,257.05	81.27%	193,662.57	1%
1年至2年(含2年)	101,635.68	0.42%	2,032.71	2%	148,913.84	0.63%	2,978.28	2%
2年至3年(含3年)	109,074.14	0.45%	8,725.93	8%	206,498.51	0.87%	16,519.88	8%
3年以上	2,736,307.14	11.40%	820,891.85	30%	4,106,601.31	17.23%	1,247,712.80	30%
合 计	23,995,067.99	100.00%	1,042,121.40	4.34%	23,828,270.71	100.00%	1,460,873.53	6.13%

5.3.3 本期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.3.4 期末无应收关联方款项情况。

5.3.5 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	客户	2,511,762.66	1 年以内	10.47
J-STEVENSON BVBA	客户	2,418,235.92	1 年以内	10.08
CLOROX AUSTRALIA PTY LTD	客户	2,394,088.52	1 年以内	9.98
POLICROM SCREENS S.P.A	客户	2,329,193.14	1 年以内	9.71

DUPONT KABUSHIKI KAISHA	客户	2,250,266.50	1 年以内	9.38
合 计		11,903,546.74		49.61

5.4 预付款项

5.4.1 预付款项按账龄分类

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内（含1年）	4,374,003.79	82.42%	3,993,253.15	81.06%
1年至2年（含2年）	690,837.01	13.02%	646,990.44	13.13%
2年至3年（含3年）	91,073.27	1.72%	172,602.08	3.50%
3年以上	151,326.23	2.85%	113,643.99	2.31%
合 计	5,307,240.30	100.00%	4,926,489.66	100.00%

5.4.2 期末预付款项前五名欠款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
印尼 SPV(PT.SouthPacificViscose)	供应商	449,602.71	1 年以内	尚未结算
韩国 汇 维 仕 公 司 (HUVIS CORPORATION)	供应商	340,783.27	1 年以内	尚未结算
德国 NANOVAL GmbH & Co.KG	供应商	443,550.80	1-2 年	尚未结算
海南海外机电科技有限公司	供应商	317,300.00	1 年以内	尚未结算
海南前华包装有限公司	供应商	248,570.75	1 年以内	尚未结算
合 计		1,799,807.53		

5.4.3 本期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.4.4 本期无账龄超过1年的重要预付款项

5.5 其他应收款

5.5.1 其他应收款按种类分类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额	占 总 额 比例	坏账准备	坏账准备 比例	账面余额	占 总 额 比例	坏账准备	坏账准备 比例
1、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款					2,000,000.00	26.59%		
2、采用账龄分析法计提减值准备的其他应收款	7,027,954.86	100.00%	358,545.50	5.10%	5,520,844.86	73.41%	466,212.13	8.44%
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	7,027,954.86	100.00%	358,545.50	5.10%	7,520,844.86	100.00%	466,212.13	

注：单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款以其年末余额超过 200 万元（含 200 万元）来确定，采用账龄分析法计提减值准备的其他应收款按扣除单项计提减值准备后的其他应收款为标准确定。

5.5.2 其他应收款按账龄分类

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	4,188,490.62	59.60%	41,734.65	1%	3,311,907.03	59.99%	33,119.00	1%
1年至2年(含2年)	1,623,787.89	23.10%	32,526.75	2%	285,087.28	5.16%	5,633.10	2%
2年至3年(含3年)	365,540.03	5.20%	29,243.20	8%	843,870.09	15.29%	67,498.41	8%
3年以上	850,136.32	12.10%	255,040.90	30%	1,079,980.46	19.56%	359,961.62	30%
合 计	7,027,954.86	100.00%	358,545.50		5,520,844.86	100.00%	466,212.13	

5.5.4 本期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.5.5 期末无其他应收关联方款项情况。

5.5.6 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
澄迈县老城农村信用合作社	非关联方	2,049,918.50	1-2 年	29.17%
应收出口退税款	非关联方	1,854,716.52	1 年以内	26.39%
海口福山天然气利用发展有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	5.69%
信达证券股份有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	4.27%
上海威辰投资咨询有限公司	非关联方	200,000.00	3 年以上	2.85%
合 计		4,804,635.02		68.36%

5.6 存货及存货跌价准备

5.6.1 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	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	24,575,721.32	1,254,391.46	23,321,329.86	19,296,788.68	1,254,391.46	18,042,397.22
库存商品	19,987,134.34	2,557,733.80	17,429,400.54	18,417,637.01	2,759,410.21	15,658,226.80
周转材料	541,753.15		541,753.15	571,025.37		571,025.37
发出商品	3,364,138.92		3,364,138.92	2,395,405.61		2,395,405.61
委托加工物资	6,574.00		6,574.00	6,574.00		6,574.00

材料采购	0		0.00			
自制半成品	537,514.77		537,514.77	103,780.56		103,780.56
合 计	49,012,836.50	3,812,125.26	45,200,711.24	40,791,211.23	4,013,801.67	36,777,409.56

注：期末存货余额中无用于担保、抵押等受限情况。

5.6.2 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,254,391.46				1,254,391.46
库存商品	2,759,410.21		134,267.54	67,408.87	2,557,733.80
合 计	4,013,801.67	0.00	134,267.54	67,408.87	3,812,125.26

注：期末存货计提跌价准备，系公司根据存货的状况及市场供求关系等因素，确定其可变现净值，按照可变现净值低于成本的金额计提。

5.7 长期股权投资

5.7.1 长期股权投资分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、成本法核算的长期股权投资	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	
2、权益法核算的长期股权投资						
合 计	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	

5.7.2 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	40%			12,000,000.00		
合 计				12,000,000.00		

5.8 固定资产原价及累计折旧

5.8.1 固定资产情况

项目	年初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	703,853,204.82	576,199.60		1,617,603.22	702,811,801.20
房屋及建筑物	295,971,355.66				295,971,355.66
机器设备	393,278,503.39	478,888.89		1,333,996.48	392,423,395.80
运输设备	9,033,397.61	37,600.00		234,480.00	8,836,517.61
办公设备	5,380,660.04	59,710.71		49,126.74	5,391,244.01
其他设备	189,288.12				189,288.12
二、累计折旧		本期新增	本期计提	本期减少	
合计	257,143,380.71		13,701,527.46	1,506,678.29	269,338,229.88
房屋及建筑物	40,804,314.52		3,722,156.70		44,526,471.22
机器设备	204,525,344.68		9,519,083.42	1,260,070.06	212,784,358.04
运输设备	7,462,871.94		248,027.64	201,873.06	7,509,026.52
办公设备	4,161,561.45		212,259.70	44,735.17	4,329,085.98
其他设备	189,288.12				189,288.12
三、固定资产账面净值合计	446,709,824.11	-13,125,327.86		110,924.93	433,473,571.32
房屋及建筑物	255,167,041.14	-3,722,156.70		0.00	251,444,884.44
机器设备	188,753,158.71	-9,040,194.53		73,926.42	179,639,037.76
运输设备	1,570,525.67	-210,427.64		32,606.94	1,327,491.09
办公设备	1,219,098.59	-152,548.99		4,391.57	1,062,158.03
其他设备	0.00	0.00		0.00	0.00
四、减值准备合计	72,703,560.39	0.00		0.00	72,703,560.39
房屋及建筑物	21,719,300.00				21,719,300.00
机器设备	50,984,260.39				50,984,260.39
运输设备	0				0.00
办公设备	0				0.00
其他设备	0				0.00
五、固定资产账面价值合计	374,006,263.72	0.00		110,924.93	360,770,010.93
房屋及建筑物	233,447,741.14	-3,722,156.70		0.00	229,725,584.44
机器设备	137,768,898.32	-9,040,194.53		73,926.42	128,654,777.37
运输设备	1,570,525.67	-210,427.64		32,606.94	1,327,491.09
办公设备	1,219,098.59	-152,548.99		4,391.57	1,062,158.03

注：5.8.1 本期折旧额为 13,701,527.46 元；

5.8.2 期末抵押或担保的固定资产账面价值为 226,070,436.36 元，用于抵押固定资产清单如下：

固定资产名称	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
--------	----	------	------	------

一期工业房屋	16,948,471.06	6,171,548.45		10,776,922.61
水刺 I、II 线厂房	13,706,452.12	4,991,012.64		8,715,439.48
热熔复合车间	3,934,233.68	1,393,666.88		2,540,566.80
A、B 仓库	2,778,300.76	1,011,679.32		1,766,621.44
原料库、成品库、综合动力车间、电瓶车间、水泡等	54,670,700.00	4,760,503.44		49,910,196.56
机修车间	535,845.22	195,120.53		340,724.69
欣安新苑	31,037,303.60	8,185,386.62	21,719,300.00	1,132,616.98
热轧生产线	23,572,146.21	22,393,538.89		1,178,607.32
浆点生产线	12,176,659.36	11,567,826.39		608,832.97
成品生产线	3,497,350.47	3,322,482.95		174,867.52
水刺 I 线	54,171,067.92	51,462,400.00		2,708,667.92
水刺 II 线	94,444,071.88	78,084,600.30		16,359,471.58
宜昌化工设备 531 台/套	77,064,820.30	13,436,413.68	33,656,331.05	29,972,075.57
宜昌化工 32 栋厂房及住宅楼	59,152,976.56	4,224,645.92		54,928,330.64
宜昌熔纺 1 栋厂房和 71 台机器设备	52,562,495.25	13,013,729.53		39,548,765.72
海口帝豪大厦 17 楼	4,342,775.68	1,074,294.09		3,268,481.59
技术中心大楼	2,598,314.50	459,067.53		2,139,246.97
合 计	507,193,984.57	225,747,917.16	55,375,631.05	226,070,436.36

5.9 在建工程

5.9.1 在建工程情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人工革项目	7,147,821.44	7,147,821.44	0.00	7,147,821.44	7,147,821.44	0.00
宜昌化工厂房及设备	552,912.10		552,912.10	20,000.00		20,000.00
宜昌熔纺工程	4,066,203.68		4,066,203.68	4,048,098.68		4,048,098.68
技术中心熔喷试验线二线	0					0.00
其他	649,034.04		649,034.04	649,034.04		649,034.04
合 计	12,415,971.26	7,147,821.44	5,268,149.82	11,864,954.16	7,147,821.44	4,717,132.72

5.9.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源
人工革项目	196,080,000.00	7,147,821.44				7,147,821.44	3.65%	已停建	自筹
宜昌化工厂房及设备	15,200,000.00	20,000.00	532,912.10			552,912.10	3.64%	正常进行	贷款及自筹
宜昌熔纺工程	4,290,000.00	3,506,374.10	18,105.00			3,524,479.10	82.16%	正常进行	自筹
技术中心熔喷试验线二线	3,430,000.00	0.00				0.00		正常进行	自筹
其他		1,190,758.62				1,190,758.62			自筹
合计		11,864,954.16	551,017.10			12,415,971.26			

5.9.3 在建工程减值准备

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
人工革项目	7,147,821.44			7,147,821.44	项目停建
合计	7,147,821.44			7,147,821.44	

注：人工革项目除工业厂房已完成建设外，因缺乏资金及受经济环境和市场环境变化的影响，项目已停建，除厂房结转固定资产外，与该项目相关的其它支出回收变现的可能性极差。经 2009 年 4 月 23 日公司第三届董事会第 31 次会议决议，对无法形成资产的相关支出全额 7,147,821.44 元计提在建工程减值准备。

5.10 工程物资

项目	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料	46,000.81				906.97		45,093.84	
专用设备	64,233.68				5085.47		59,148.21	
其他	93,864.40				1,648.00		92,216.40	
合计	204,098.89				7,640.44		196,458.45	

5.11 无形资产

5.11.1 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
1、原价合计	133,342,694.26	0.00	0.00	133,342,694.26
（1）土地使用权	125,770,097.38			125,770,097.38
（2）财务软件	663,296.88			663,296.88
（3）商标权	6,500.00			6,500.00

(4) 工业产权	6,902,800.00			6,902,800.00
2、累计摊销额合计	24,221,371.27	1,414,057.43	0.00	25,635,428.70
(1) 土地使用权	23,953,801.14	994,200.24		24,948,001.38
(2) 财务软件	267,570.13	45,000.00		312,570.13
(3) 商标权	0	6,500.00		6,500.00
(4) 工业产权	0	368,357.19		368,357.19
3、无形资产账面净值合计	109,121,322.99	-1,414,057.43	0.00	107,707,265.56
(1) 土地使用权	101,816,296.24	-994,200.24	0.00	100,822,096.00
(2) 财务软件	395,726.75	-45,000.00	0.00	350,726.75
(3) 商标权	6,500.00	-6,500.00	0.00	0.00
(4) 工业产权	6,902,800.00	-368,357.19	0.00	6,534,442.81
4、无形资产减值准备累计金额合计	16,800,000.00	0.00	0.00	16,800,000.00
(1) 土地使用权	16,800,000.00			16,800,000.00
(2) 财务软件	0			0.00
(3) 商标权	0			0.00
(4) 工业产权	0			0.00
5、无形资产账面价值合计	92,321,322.99	-1,414,057.43	0.00	90,907,265.56
(1) 土地使用权	85,016,296.24	-994,200.24	0.00	84,022,096.00
(2) 财务软件	395,726.75	-45,000.00	0.00	350,726.75
(3) 商标权	6,500.00	-6,500.00	0.00	0.00
(4) 工业产权	6,902,800.00	-368,357.19	0.00	6,534,442.81

注：本期摊销额为 1,414,057.43 元。

5.11.1 年末用于抵押的无形资产账面原值为 125,770,097.38 元，累计摊销 24,948,001.38 元，减值准备 16,800,000.00 元，净值 84,022,096 元，用于抵押的无形资产清单如下：

序号	土地使用证号	地 址	面积(平方米)	抵押权人
1	老城国用(2005)字第 789 号	澄迈老城镇潭才坡	253,326.20	澄迈县农村信用合作联社
2	老城国用(2005)字第 788 号	澄迈老城镇潭才坡	247,497.76	澄迈县农村信用合作联社
3	老城国用(1999)字第 137 号	澄迈老城镇潭才坡	129,764.88	海南筑华科工贸有限公司（他项权利证上权利人为中国银行海南省分行）
4	老城国用(1999)字第 99 号	澄迈老城镇潭才坡	144,873.98	海南筑华科工贸有限公司（他项权利证上权利人为中国银行海南省分行）
5	都市国用(2005)第 0007 号	宜都市陆城杨守敬大道	114,155.20	中国建设银行股份有限公司清江支行
6	都市国用（2004）第 1053 号	枝城镇阳合岭村	150,441.30	中国华融资产管理公司武汉办事处（他项权利证上权利人为中国银行宜都市支行）
7	老城国用(2005)字第 787 号	澄迈老城镇潭才坡	6666.64	海南省中小企业信用担保有限公司

注：(1)老城国用(2005)字第788号土地分别用于本公司10,000万元借款及本公司控股子公司海南欣龙无纺股份有限公司3,000万借款的抵押；老城国用(2005)字第787号土地用于本公司控股子公司海南欣龙无纺股份有限公司1,500万元借款抵押。

借款人	贷款人	借款额	借款合同	抵押合同	抵押土地号
欣龙控股（集团）股份有限公司	澄迈县农村信用合作联社	10000 万	老城社 2010 年抵字第 022 号《借款合同》	澄迈联社营业部 2010 年抵字第 022-1 号、第 022-2 号《抵押合同》	老城国用(2005)字第 788 号；老城国用(2005)字第 789 号
海南欣龙无纺股份有限公司	澄迈县老城农村信用合作联社	3000 万	澄迈联社营业部 2009 年借字第 002 号《借款合同》	老城社 2009 年抵字第 002 号《抵押合同》	老城国用(2005)字第 788 号
海南欣龙无纺股份有限公司	交通银行海南省分行	1500 万	琼交银（营业部）2011 年展业通贷第 0004 号	2011 年反抵字第 020 号	老城国用(2005)字第 787 号

(2) 老城国用(1999)字第137号、老城国用(1999)字第99号两块土地原用于本公司于中国银行海南省分行的贷款抵押，该贷款于2004年12月转让给中国信达资产管理公司海口办事处。2008年12月12日，中国信达资产管理公司海口办事处把该债权转移给海南筑华科工贸有限公司。故该土地实际抵押权人为海南筑华科工贸有限公司。

(3) 宜都市国用（2004）第1053号土地用于本公司控股子公司宜昌欣龙化工新材料有限公司与中国华融资产管理公司武汉办事处的债务抵押。截至2010年12月31日，双方债权债务关系已解除，但该土地抵押尚未及时办理解除手续。

5.12 长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼修理费	44,916.75		7,699.98		37,216.77	
其它						
合 计	44,916.75		7,699.98		37,216.77	

5.13 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	核销	
1、坏账准备	1,927,085.66	12,183.80	538,602.56	0.00	1,400,666.90
2、存货跌价准备	4,013,801.67	0.00	134,267.54	67,408.87	3,812,125.26
3、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5、长期股权投资减值准备	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
6、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7、固定资产减值准备	72,703,560.39	0.00	0.00	0.00	72,703,560.39
8、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9、在建工程减值准备	7,147,821.44	0.00	0.00	0.00	7,147,821.44
10、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中：成熟生产性生物资产 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12、无形资产减值准备	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	16,800,000.00
13、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14、其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	114,592,269.16	12,183.80	672,870.10	67,408.87	113,864,173.99

5.14 短期借款

5.14.1 短期借款情况

借款类别	期末数	年初数
信用借款		
质押借款		1,900,000.00
抵押借款		
保证借款		
合 计		1,900,000.00

5.14.3 短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		年初数	
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币
中国外贸金融租赁公司	2003-11-25	2004-11-25	RMB	12%				1,900,000.00
合 计								1,900,000.00

注：质押借款系2003年11月与中国外贸金融租赁公司签订的融资租赁合同（回租），年初尚欠借款本金190万元，本期本公司已偿还该笔借款。

5.15 应付票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合 计		

5.16 应付账款

5.16.1 应付账款情况

账 龄	期末数	年初数
1年以内	14,290,949.61	7,289,892.02
1-2年	1,899,544.07	441,565.67
2-3年	8,474,038.46	18,549,215.24

3 年以上	10,890,361.97	2,037,962.98
合 计	35,554,894.11	28,318,635.91

5.16.2 期末应付账款中无欠付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5.16.3 期末无应付关联方款项情况。

5.16.4 账龄超过一年的大额应付账款

债权人	金 额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
纺织工业非织造技术开发中心	4,250,000.00	未结清	
四川省化工设计院	2,514,917.08	未结清	
李绍宏	1,325,100.80	未结清	
成都望江干燥机厂	1,105,158.90	未结清	
恩施自治州新力建筑安装联营公司宜都工程处	880,000.00	未结清	
合 计	10,075,176.78		

5.17 预收款项

5.17.1 预收款项情况

账 龄	期末数	年初数
1 年以内	2,686,712.10	2,475,729.58
1-2 年	714,338.67	348,975.24
2-3 年	771,003.87	871,003.87
3 年以上	0	177,868.08
合 计	4,172,054.64	3,873,576.77

5.17.2 期末预收账款中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

5.17.3 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

5.18 应付职工薪酬

5.18.1 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	78,529.19	7,040,033.70	6,931,976.25	186,586.64
(2) 职工福利费	0.00	111,212.66	111,212.66	0.00
(3) 社会保险费	777,281.40	925,890.13	813,202.23	889,969.30
(4) 住房公积金	0.00	32,400.00	32,400.00	0.00
(5) 辞退福利	4,500.00	38,174.00	38,174.00	4,500.00
(6) 其 他	18,581.23	4,904.60	2,124.00	21,361.83
其中：A、工会经费	0.00			0.00
B、职工教育经费	18,581.23	4,904.60	2,124.00	21,361.83
C、非货币性福利	0.00			0.00

D、以现金结算的股份支付				
合 计	878,891.82	8,152,615.09	7,929,089.14	1,102,417.77

注：期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额；

5.19 应交税费

5.19.1 应交税费情况

税费项目	期末数	年初数
增值税	-236,939.65	1,240,391.06
营业税	167,943.61	167,943.61
城市维护建设税	43,593.95	53,006.44
房产税	1,463,399.66	1,463,399.66
土地使用税	8,140,303.37	8,140,306.05
企业所得税	26,560.67	202,552.86
个人所得税	354,012.77	340,306.46
印花税	0.00	
教育费附加	37,436.91	44,675.71
河道管理费	0	
副食品价格调节基金	0	
资源税	-4,401.00	-4,472.40
其他	711,102.41	718,243.04
合 计	10,703,012.70	12,366,352.49

5.20 应付利息

项 目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	118,900.00	365,301.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	27,951.00	22,300.00
合 计	146,851.00	387,601.00

注：本期应付利息有大幅减少，系因为借款及利息通过债务重组后已基本偿还。

5.21 其他应付款

5.21.1 其他应付款情况

账 龄	期末数	年初数
1 年以内	400,862.03	1,090,435.87
1-2 年	1,248,702.85	1,956,817.68
2-3 年	1,503,452.41	15,291.93
3 年以上	129,648,756.01	151,537,789.34
合 计	132,801,773.30	154,600,334.82

注：其他应付款期末数比年初数减少 21,798,561.52 元。

5.21.2 期末其他应付款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	期末数	年初数
海南筑华科工贸有限公司	124,904,156.01	146,128,491.09
合 计	124,904,156.01	146,128,491.09

5.21.3 账龄超过一年的大额其他应付款

债权人	金 额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
海南筑华科工贸有限公司	124,904,156.01	资金不足	
宜都市财政局	4,744,600.00	资金不足	
合 计	129,648,756.01		

5.21.4 期末大额其他应付款情况

债权人	金 额	内容或性质	备注(报表日后已还款的应予注明)
海南筑华科工贸有限公司	124,904,156.01	中国信达资产管理公司海口办事处债权转入	
宜都市财政局	4,744,600.00	其中财政借款 282 万元,应付宜昌熔纺土地出让金 192.46 万元	
合 计	129,648,756.01		

5.22 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	年初数
澄迈县农村信用合作联社	42,000,000.00	42,000,000.00
澄迈县老城农村信用合作社	7,500,000.00	15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司清江支行	6,000,000.00	6,000,000.00
合 计	55,500,000.00	63,000,000.00

5.23 长期借款

5.23.1 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款	96,000,000.00	81,000,000.00
信用借款		
保证借款		
合 计	96,000,000.00	81,000,000.00

5.23.2 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		年初数	
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币
中国建设银行股份有限公司清江支行	2006-3-29	2012-3-20	RMB	基本利率上浮 10%		8,000,000.00		8,000,000.00
澄迈县农村信用合作社联社营业部	2010-11-11	2012-11-11	RMB	7.02%		58,000,000.00		58,000,000.00

澄迈县老城农村信用合作社	2009-12-25	2012-12-25	RMB	7.02%		15,000,000.00		15,000,000.00
交通银行海南省分行	2011-5-9	2013-5-6	RMB	基本利率上浮 10%		15,000,000.00		
合 计					0.00	96,000,000.00	0.00	81,000,000.00

注：长期借款抵押情况详见附注 5.8、附注 5.11。

5.24 长期应付款

5.24.1 长期应付款情况

项 目	期末数	年初数
宜都市财政局	1,556,339.00	1,556,339.00
合 计	1,556,339.00	1,556,339.00

注：年末欠宜都市财政局款项系欠付宜昌化工项目土地出让金。

5.25 股本

5.25.1 本期本公司股本变动金额如下

项 目	年初数		本年变动增(+)/减(-)					期末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1、有限售条件股份	48,397,650	16.51%				-1,946,325	-1,946,325	46,451,325	15.85%
(1) 国家持股							0	0	0.00%
(2) 国有法人持股							0	0	0.00%
(3) 其他内资持股	48,397,650	16.51%				-1,946,325	-1,946,325	46,451,325	15.85%
其中：							0	0	0.00%
境内法人持股	48,397,650	16.51%					0	48,397,650	16.51%
境内自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
(4) 外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：							0	0	0.00%
境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股							0	0	0.00%
有限售条件股份合计							0	0	0.00%
2、无限售条件流通股份	244,752,350	83.49%				1,946,325	1,946,325	246,698,675	84.15%
(1) 人民币普通股	244,752,350	83.49%				1,946,325	1,946,325	246,698,675	84.15%
(2) 境内上市的外资股							0	0	
(3) 境外上市的外资股							0	0	
(4) 其他							0	0	
无限售条件流通股份合计							0	0	
合 计	293,150,000	100					0	293,150,000	100

注：上述股本业经深圳华鹏会计师事务所深华资验字（1999）第 263 号验资报告、天津五洲联合会计师事务所五洲会字[2002]6-152 号验资报告及海南从信会计师事务所琼从会验字（2006）017 号验资报告验证。

5.26 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	170,585,745.97			170,585,745.97
其他资本公积	284,110.12			284,110.12
合 计	170,869,856.09			170,869,856.09

5.27 未分配利润

项 目	本期数	上期数
调整前 上年末未分配利润	-231,751,094.98	-234,709,278.28
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	-231,751,094.98	-234,709,278.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-6,688,388.77	2,958,183.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-238,439,483.75	-231,751,094.98

5.28 营业收入及营业成本

5.28.1 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	105,128,076.82	98,630,210.98
其他业务收入	1,630,012.21	1,370,147.37
合 计	106,758,089.03	100,000,358.35

5.28.2 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	91,544,005.93	84,363,605.89
其他业务成本	1,410,144.83	1,439,031.60
合 计	92,954,150.76	85,802,637.49

5.28.3 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

纺织业	106,067,357.18	90,163,786.15	99,536,553.06	85,318,786.44
化工业	690,731.85	2,790,364.61	463,805.29	483,851.05
合计	106,758,089.03	92,954,150.76	100,000,358.35	85,802,637.49

5.28.4 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水刺产品	58,210,130.19	47,224,642.89	63,892,079.29	53,746,227.65
无纺深加工	24,937,034.77	20,125,100.04	17,448,589.06	13,599,467.76
热轧及服衬产品	14,382,050.53	12,732,342.04	14,182,966.12	12,851,303.31
磷化工产品	690,731.85	2,790,364.61	463,805.29	483,851.05
熔纺无纺布	5,838,162.40	7,771,389.55	3,226,009.48	4,508,109.28
熔喷无纺布	1,069,967.08	900,166.80	166,427.87	126,901.73
贸易业务及其他	1,630,012.21	1,410,144.83	620,481.24	486,776.71
合计	106,758,089.03	92,954,150.76	100,000,358.35	85,802,637.49

5.28.5 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海南地区	76,493,982.70	61,086,842.35	69,120,511.33	56,266,385.05
华北地区	7,727,043.22	6,975,532.93	15,532,330.03	14,411,595.81
华东地区	9,855,218.19	8,858,149.05	5,218,206.90	4,393,290.81
华南地区	6,000,105.08	5,471,872.27	5,246,274.98	4,831,760.17
东北地区			429,712.14	315,351.98
中南地区	6,681,739.84	10,561,754.16	4,453,322.97	5,584,253.67
西南地区			0.00	0.00
合计	106,758,089.03	92,954,150.76	100,000,358.35	85,802,637.49

5.28.6 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
CLOROX AUSTRALIA PTY LTD	21,150,498.40	19.81%
POLICROM SCREENS S.P.A	6,659,743.73	6.24%
J-STEVENS BVBA	6,459,430.66	6.05%
邦欣电子专用材料(昆山)有限公司	5,138,833.31	4.81%
DUPONT KABUSHIKI KAISHA	5,089,357.65	4.77%
合计	44,497,863.75	41.68%

5.29 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			5%
城建税	16,985.03	53,810.64	5%、7%
教育费附加	13,626.63	31,662.01	3%
其他	423.10	187,619.59	
合 计	31,034.76	273,092.24	

5.30销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
销售费用	4,693,647.89	5,260,364.96	
其中：人工及其三险费用	2,056,390.59	2,081,137.57	
办公费	81,394.57	97,131.86	
业务接待费	91,447.92	155,837.94	
差旅费	254,406.81	154,800.30	
通讯费	58,862.46	62,474.03	
汽车费	68,006.75	117,955.52	
房租费	260,716.35	315,964.40	
广告宣传费	-5,213.42	58,750.00	
运杂费	1,606,101.59	1,973,163.18	
折旧及摊销费用	62,699.85	102,889.84	
其它费用	158,834.42	140,260.32	

5.31 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
管理费用	15,565,359.47	13,838,387.74	
其中：人工及其三险费用	2,933,067.35	2,990,422.41	
办公费	180,213.35	286,670.14	
业务接待费	632,363.90	469,668.67	
差旅费	834,064.32	811,682.02	
通讯费	150,428.84	156,842.73	
汽车费	358,725.97	385,773.31	
保险费	359,655.67	49,353.82	
上市服务费	6,000.00	116,000.00	
修理费	91,759.01	86,034.89	
董事会费	372,732.14	234,266.67	
审计及咨询费	586,920.00	307,250.00	
房产、土地等税费支出	801,357.85	766,090.37	
折旧、摊销支出	6,854,476.59	6,431,263.22	

其它费用	1,403,594.48	746,064.49	
------	--------------	------------	--

5.32 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
利息支出	4,922,969.99	5,415,893.54	
减：利息收入	29,924.50	36,771.61	
汇兑损失	-1,544,932.50	643,696.79	
减：汇兑收益			
其 他	340,087.45	101,142.90	
合 计	3,688,200.44	6,123,961.62	

5.33 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1、坏账损失	-526,418.76	1,097,337.09
2、存货跌价损失	-134,267.54	
3、可供出售金融资产减值损失		
4、持有至到期投资减值损失		
5、长期股权投资减值损失		
6、投资性房地产减值损失		
7、固定资产减值损失		
8、工程物资减值损失		
9、在建工程减值损失		
10、生产性生物资产减值损失		
11、油气资产减值损失		
12、无形资产减值损失		
13、商誉减值损失		
14、其 他		
合 计	-660,686.30	1,097,337.09

5.34 投资收益

项目或被投资单位名称	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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计		

5.35 营业外收入

5.35.1 营业外收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	193,720.88	
其中：固定资产处置利得	193,720.88	
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		
3、非货币性资产交换利得		
4、接受捐赠利得		
5、政府补助	2,950,000.00	
6、盘盈利得		
8、赔款收入		
8、其他	40,502.05	49,160.45
合 计	3,184,222.93	49,160.45

5.35.1 政府补助明细

项 目	本期发生额	说明
高新技术产业发展专项资金	500,000.00	琼财企（2011）635 号
海南省科技厅项目资金	50,000.00	琼府【2010】89 号
海南省科技厅专项资金	350,000.00	琼科【2011】41 号
2010-2012 年度第一批外贸公共服务平台建设项目奖	2,000,000.00	琼财企【2011】908 号
收中国博士后科学基金会经费	50,000.00	中博基字【2011】8 号
合 计	2,950,000.00	

5.36 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	896.40	
其中：固定资产处置损失	896.40	
无形资产处置损失		
2、债务重组损失		
3、非货币性资产交换损失		
4、对外捐赠支出		
其中：公益性捐赠支出		

5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、税收滞纳金	173,730.24	
8、其他	66,768.11	31,711.09
合 计	241,394.75	31,711.09

5.37 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	118,664.50	42,959.28
递延所得税费用		
合 计	118,664.50	42,959.28

5.38 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

A、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 + S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 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 为年初股份总数；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

B、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀-S_k+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，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

5.39 现金流量表项目附注

5.39.1 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付往来款	3,056,177.67

支付运杂费	1,673,250.59
支付差旅费	1,090,808.13
支付业务招待费	725,357.82
支付汽车费	426,732.72
支付保险费	384,211.29
支付房租费	511,341.35
支付审计及咨询费	589,560.00
支付董事会费	372,732.14
支付上市服务费	263,957.39
支付办公费	273,585.70
支付通讯费	220,479.90
支付其他	1,580,118.35
合 计	11,168,313.05

5.40现金流量表补充资料

5.40.1现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,688,388.77	-10,953,333.83
加: 资产减值准备	-660,686.30	771,380.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,701,527.46	15,273,036.70
无形资产摊销	1,414,057.43	1,026,019.90
长期待摊费用摊销	7,699.98	20,493.14
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)	0	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	896.40	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,688,200.44	6,123,961.62
投资损失(收益以“-”号填列)	0	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,288,804.18	-802,939.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	387,879,669.41	-37,953,350.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-383,119,640.93	14,681,591.14
少数股东收益金额	-1,065.54	-1,467,598.87
其他	-469,444.50	4,603,581.88
经营活动产生的现金流量净额	7,464,020.90	-8,677,157.50
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	24,615,077.18	13,014,006.39
减：现金的期初余额	37,715,245.04	26,106,141.26
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	-13,100,167.86	-13,092,134.87

5.40.2 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	24,615,077.18	37,715,245.04
其中：库存现金	410,596.92	339,716.63
可随时用于支付的银行存款	24,204,480.26	37,375,528.41
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,067,814.00	291,234.56
三、期末现金及现金等价物余额	25,682,891.18	38,006,479.60

附注 6、关联方及关联交易

6.1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
海南筑华科工贸有限公司	母公司	有限责任公司	海口市	饶勇	房地产开发	1500万元	15.25%	15.25%	饶勇	72128271-4

6.2 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注 4.1.1。

6.3 本公司的合营和联营企业情况

联营企业情况详见本附注 5.7.2。

6.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	备 注
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	同一法定代表人	
上海欣安企业(集团)有限公司	同一法定代表人	
海南欣安生物制药有限公司	同一法定代表人	
海南同泰丰实业有限公司	本公司股东之股东	

6.5 关联方交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

6.5.1 购买商品、提供和接受劳务的关联交易

本年度无购买商品、提供和接受劳务的关联交易。

6.5.2 关联抵押情况

土地使用证号	地 址	面积(平方米)	抵押权人
老城国用(1999)字第 137 号	澄迈老城镇潭才坡	129,764.88	海南筑华科工贸有限公司(他项权利证上权利人依然为中国银行海南省分行)
老城国用(1999)字第 99 号	澄迈老城镇潭才坡	144,873.98	海南筑华科工贸有限公司(他项权利证上权利人依然为中国银行海南省分行)

6.5.3 关联担保情况

(1) 2010 年 6 月 19 日，宜昌欣龙熔纺新材料有限公司就其剩余贷款 1600 万元与中国建设银行股份有限公司清江支行订立《补充协议》(合同编号 GDZC-FZ-QJ-2010-006)。中国建设银行股份有限公司清江支行同意宜昌欣龙熔纺新材料有限公司在继续履行 2009 年 6 月 16 日湖北省宜昌市中级人民法院民事调解书(2009)宜中民一初字第 00014 号，延长 1600 万贷款还款期限，最后还款日至 2012 年 3 月 20 日。本公司对上述借款继续提供连带保证担保。至 2011 年 6 月 30 日止，该借款尚欠本金 1400 万元。

(2) 2009 年 12 月，本公司控股子公司海南欣龙无纺股份有限公司向澄迈县老城农村信用合作社获得流动资金借款 3,000 万元，借款期限自 2009 年 12 月至 2012 年 12 月，由郭开铸、魏毅、本公司、海南熔纺新材料有限公司、海南筑华科工贸有限公司于 2009 年 12 月共同与澄迈县老城农村信用合作社签订老城社 2009 年保字第 002 号《保证合同》提供保证，保证期限自主合同确定的借款到期日之次日起两年。至 2011 年 6 月 30 日止，该借款尚欠本金 2250 万元。

(3) 2010 年 10 月 21 日，本公司与澄迈县农村信用合作联社签订了借款合同(合同编号：澄迈联社营业部 2010 年借字第 022 号)，借款金额 10,000 万元，借款期限自 2010 年 11 月 11

日起至 2012 年 11 月 11 日止。同日，由海南筑华科工贸易有限公司、本公司、郭开铸、魏毅、海南欣龙无纺股份有限公司分别与澄迈县农村信用合作联社签订了上述借款的担保合同以提供担保。

6.5.4 关联方应收应付款项

科目名称	关联方	期末数	年初数
其他应付款	海南筑华科工贸易有限公司	124,904,156.01	146,128,491.09

附注 7、股权质押及冻结事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司 5%以上（含 5%）股权质押及冻结情况如下：

股东名称	持有人类别	持股数量	质押冻结股数	持股比例(%)
海南筑华科工贸易有限公司	境内一般法人	44,691,223	44,500,000	15.25

附注 8、或有事项

8.1 抵押事项

本公司抵押的固定资产和无形资产，详见附注 5.8 和 5.11。

8.2 其他担保事项

报告期内公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司于 2011 年 4 月 19 日向交通银行股份有限公司海南省分行申请流动资金借款人民币 1500 万元,贷款期限二年。该项借款由海南省中小企业信用担保有限公司提供信用担保，海南欣龙无纺股份有限公司法定代表人魏毅提供连带责任保证，同时，公司提供位于老城开发区的 6666.64 平方米工业用地使用权及地上 2159.48 平方米建筑物、位于海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 楼 672 平方米办公楼为海南省中小企业信用担保有限公司作抵押反担保。

附注 9、承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

附注 10、资产负债表日后事项

本公司无应予披露的资产负债表日后事项。

附注 11、其他重要事项

本公司无应予披露的其他事项。

附注 12、母公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,106,586.39	100.00%	631,964.70	30.00%	3,284,287.92	100.00%	939,741.36	28.61%
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	2,106,586.39	100%	631,964.70	30.00%	3,284,287.92	100.00%	939,741.36	28.61%

注：单项金额重大并单独计提减值准备的应收账款以其年末余额超过 100 万元（含 100 万元）来确定，采用账龄分析法计提减值准备的应收账款以扣除年末单项计提坏账准备的应收账款为标准确定。

12.1.2 应收账款按账龄分类

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)				1%	78,095.04	2.38%	780.95	1%
1年至2年(含2年)				2%	52,571.18	1.60%	1,051.42	2%
2年至3年(含3年)	51.00		4.08	8%	37,170.58	1.13%	2,973.65	8%
3年以上	2,106,535.39	100.00%	631,960.62	30%	3,116,451.12	94.89%	934,935.34	30%
合 计	2,106,586.39	1.00	631,964.70		3,284,287.92	100.00%	939,741.36	

12.1.3 期末无单独进行减值测试的应收账款。

12.1.4 本期应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

12.1.5 期末无应收关联方款项情况。

12.1.6 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南长沙广力公司	客户	267,222.48	3 年以上	15.65
BBA FIBERWEB - BETHUNE PLANT	客户	171,245.27	3 年以上	10.03
武汉南龙服装辅料有限公司	客户	170,676.57	3 年以上	10.00

香港士达行	客户	160,381.40	3 年以上	9.39
DUPONT KAISHA	KABUSHIKI 客户	145,922.38	3 年以上	8.55
合 计		915,448.10		53.62

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	131,165,030.80	81.81%	23,938,192.99	18.25%	179,313,030.80	97.24%	23,938,192.98	13.35%
2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,609,316.01	1.00%	41,495.29	2.58%	835,067.37	0.45%	98,916.60	11.85%
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,560,644.27	17.19%			4,251,936.51	2.31%		
合 计	160,334,991.08	100.00%	23,979,688.28	14.96%	184,400,034.68	100.00%	24,037,109.58	13.04%

注：(1)单项金额重大并单独计提减值准备的其他应收款以其年末余额超过 200 万元（含 200 万元）来确定，采用账龄分析法计提减值准备的其他应收款以扣除年末单项计提坏账准备的其他应收账款为标准确定。

(2)年末其他应收款中包含对资不抵债子公司内部应收 131,165,030.80 元，计提的坏账准备共计 23,938,192.99 元。

(3)按照本公司的坏账政策，对合并范围内各单位的往来款不计提坏账准备，但对于超额亏损、严重资不抵债的子公司的往来款，则按照该资不抵债子公司的资产总额占负债增额的比例考虑该笔往来款的可收回性，并据以计提坏账准备。本年度，公司继续对严重资不抵债的四家子公司计提了坏账准备。

12.2.2 其他应收款按账龄分类

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	1,243,857.12	77.29%	12,438.58	1%	380,792.85	45.6%	3,807.93	1%
1年至2年(含2年)	172,250.68	10.70%	3,445.01	2%	147,048.90	17.61%	2,940.98	2%
2年至3年(含3年)	147,048.9	9.14%	11,763.91	8%				8%
3年以上	46,159.31	2.87%	13,847.79	30%	307,225.62	36.79%	92,167.69	30%
合 计	1,609,316.01	100.00%	41,495.29		835,067.37	100.00%	98,916.60	

12.2.3 本期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

12.2.4 期末无其他应收关联方款项情况。

12.2.5 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
澄迈县农村信用合作社联社营业部	非关联方	1,171,500.00	1-2 年	72.79%
The Vniversity of Tennessee Bur sar's office	非关联方	164,650.00	1 年内	10.23%
海南第一投资招商股份有限公司	被担保方	148,799.58	2-3 年	9.24%
海口市电信局	押金	14,500.00	3 年以上	0.90%
瑞士 BENEFICIARY	非关联方	11,012.45	1 年内	0.68%
合 计		1,510,462.03	—	93.84%

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、成本法核算的长期股权投资	263,846,423.57	57,400,000.00	206,446,423.57	263,846,423.57	57,400,000.00	206,446,423.57
2、权益法核算的长期股权投资						
其中：合营企业						
联营企业						
合 计	263,846,423.57	57,400,000.00	206,446,423.57	263,846,423.57	57,400,000.00	206,446,423.57

12.3.2 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	本年增减变动	期末余额
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
海南欣龙服装衬布有限公司	成本法	37,632,958.94	37,632,958.94		37,632,958.94
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	成本法	41,500,000.00	41,500,000.00		41,500,000.00
北京欣龙五洲科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海欣龙联合营销有限公司	成本法	21,262,498.08	21,262,498.08		21,262,498.08
广州欣龙联合营销有限公司	成本法	3,975,887.07	3,975,887.07		3,975,887.07
海南欣龙无纺制品有限公司	成本法	11,775,079.48	11,775,079.48		11,775,079.48
洋浦方大进出口有限公司	成本法	9,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00
大连欣龙联合营销有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
海南欣龙无纺股份有限公司	成本法	95,900,000.00	95,900,000.00		95,900,000.00
成都欣龙联合营销有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
武汉欣龙联合营销有限公司	成本法	5,900,000.00	5,900,000.00		5,900,000.00
海南欣龙丰裕实业有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计		263,846,423.57	263,846,423.57		263,846,423.57

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	40%			12,000,000.00		
海南欣龙服装衬布有限公司	90%	90%				
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	75.45%	75.45%		41,500,000.00		
北京欣龙五洲科技有限公司	90%	90%		3,000,000.00		
上海欣龙联合营销有限公司	90%	90%				
广州欣龙联合营销有限公司	90%	90%				
海南欣龙无纺制品有限公司	75%	75%				
洋浦方大进出口有限公司	96%	96%				
大连欣龙联合营销有限公司	90%	90%				
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	60%	60%				
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	90%	90%				
海南欣龙无纺股份有限公司	87.46%	87.46%				
成都欣龙联合营销有限公司	90%	90%		900,000.00		
武汉欣龙联合营销有限公司	98.33%	98.33%				
海南欣龙丰裕实业有限公司	90%	90%				
合 计				57,400,000.00		

12.3.3 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
宜昌欣龙化工新材料有限公司	41,500,000.00			41,500,000.00	净资产为负数
北京欣龙五洲科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	净资产为负数
成都欣龙联合营销有限公司	900,000.00			900,000.00	净资产为负数
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	
合 计	57,400,000.00			57,400,000.00	

注：(1)2008 年度对控股子公司宜昌欣龙化工新材料有限公司、北京欣龙五洲科技有限公司、成都欣龙联合营销有限公司因其净资产为负数，经 2009 年 4 月 23 日公司第三届董事会第 31 次会议决议，预计可收回金额为零，故全额计提长期股权投资准备 45,400,000.00 元。

(2)期初对联营企业上海欣龙非织造新材料工业园有限公司计提减值准备 12,000,000.00 元，计提情况详见附注 5.7。

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

主营业务收入	0.00	
其他业务收入	866,729.84	213,609.53
合 计	866,729.84	213,609.53

12.4.2 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	0.00	
其他业务成本	866,729.84	215,210.20
合 计	866,729.84	215,210.20

12.4.3 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织业	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

12.4.4 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水刺产品	0.00	0.00	0.00	0.00
服衬产品	0.00	0.00	0.00	0.00
熔喷产品	0.00	0.00	0.00	0.00
其他产品	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：公司从2010年起，对海南基地的无纺布的生产、销售业务进行了整合，母公司不再从事采购与销售业务，改由子公司海南欣龙无纺股份有限公司承担采购与销售业务。

12.4.5 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海南地区	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

12.5 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计		

12.6 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,836,744.49	-7,245,818.84
加: 资产减值准备	-365,197.96	1,184,659.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,178,703.34	2,271,071.31
无形资产摊销	924,788.51	935,621.82
长期待摊费用摊销	7,699.98	7,699.98
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)	0	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,657,351.21	1,187,945.29
投资损失(收益以“-”号填列)	0	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,002.46	-4,977.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	168,303,276.20	-5,167,598.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-162,175,887.10	1,479,042.79
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	7,694,992.15	-5,352,354.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,981,557.15	204,251.95
减: 现金的期初余额	738,627.39	5,891,413.55
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	2,242,929.76	-5,687,161.60

附注 13、补充资料

13.1 本年度非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	192,824.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,950,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199,996.30	17,449.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	2,942,828.18	17,449.36
所得税费用影响额		
税后净利润影响数	2,942,828.18	17,449.36
少数股东权益影响额(税后)		
合 计	2,942,828.18	17,449.36

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.922	-0.023	-0.023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.207	-0.033	-0.033

13.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

会计科目	年末数或本年发生额	年初数或上年发生额	增减变动额	增减变动率	变动原因
货币资金	25,682,891.18	38,006,479.60	-12,323,588.42	-32.42%	偿还借款及利息
预付款项	5,307,240.30	4,926,489.66	380,750.64	7.73%	预付采购款项增加
存货	45,200,711.24	36,777,409.56	8,423,301.68	22.90%	原料及库存商品储备量增加
固定资产	360,770,010.93	374,006,263.72	-13,236,252.79	-3.54%	计提折旧
短期借款	0.00	1,900,000.00	-1,900,000.00	-100.00%	归还了外贸金融租赁公司的借款
预收款项	4,172,054.64	3,873,576.77	298,477.87	7.71%	预收客户货款增加
应付账款	35,554,894.11	28,318,635.91	7,236,258.20	25.55%	欠供应商的采购款增加
其他应付款	132,801,773.30	154,600,334.82	-21,798,561.52	-14.10%	归还了海南筑华公司欠款
长期借款	96,000,000.00	81,000,000.00	15,000,000.00	18.52%	新增海南省交行营业部借款 1500 万元
营业外收入	3,184,222.93	49,160.45	3,135,062.48	6377.20%	政府补贴收入增加
财务费用	3,688,200.44	6,123,961.62	-2,435,761.18	-39.77%	汇兑收益增加及利息支出减少所致
少数股东损益	-1,065.54	-1,467,598.87	1,466,533.33	-99.93%	子公司亏损减少

附注 14、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 25 日批准报出。

九、备查文件

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

欣龙控股（集团）股份有限公司

二〇一一年八月二十五日

资产负债表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）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	25,682,891.18	2,981,557.15	38,006,479.60	738,627.39
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	900,000.00		500,000.00	0.00
应收账款	22,952,946.59	1,474,621.69	22,367,397.18	2,344,546.56
预付款项	5,307,240.30	333,217.00	4,926,489.66	789,573.99
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	6,669,409.36	136,355,302.80	7,054,632.73	160,362,925.10
买入返售金融资产				
存货	45,200,711.24	12,276.72	36,777,409.56	13,279.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	106,713,198.67	141,156,975.36	109,632,408.73	164,248,952.22
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	0.00	206,446,423.57	0.00	206,446,423.57
投资性房地产				
固定资产	360,770,010.93	130,987,545.89	374,006,263.72	133,166,249.23
在建工程	5,268,149.82	611,469.04	4,717,132.72	611,469.04
工程物资	196,458.45	0.00	204,098.89	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	90,907,265.56	75,993,340.24	92,321,322.99	76,918,128.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	37,216.77	37,216.77	44,916.75	44,916.75
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	457,179,101.53	414,075,995.51	471,293,735.07	417,187,187.34
资产总计	563,892,300.20	555,232,970.87	580,926,143.80	581,436,139.56
流动负债：				
短期借款	0.00		1,900,000.00	1,900,000.00

向中央银行借款	0.00			
吸收存款及同业存放	0.00			
拆入资金	0.00			
交易性金融负债	0.00			
应付票据	0.00		0.00	
应付账款	35,554,894.11	275,940.13	28,318,635.91	47,229.93
预收款项	4,172,054.64	414,167.60	3,873,576.77	414,167.60
卖出回购金融资产款	0.00			
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,102,417.77		878,891.82	
应交税费	10,703,012.70	6,890,446.78	12,366,352.49	7,193,786.79
应付利息	146,851.00	118,900.00	387,601.00	295,300.00
应付股利				
其他应付款	132,801,773.30	126,281,096.70	154,600,334.82	147,496,491.09
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	55,500,000.00	42,000,000.00	63,000,000.00	42,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	239,981,003.52	175,980,551.21	265,325,392.81	199,346,975.41
非流动负债：				
长期借款	96,000,000.00	58,000,000.00	81,000,000.00	58,000,000.00
应付债券	0.00			
长期应付款	1,556,339.00	0.00	1,556,339.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	97,556,339.00	58,000,000.00	82,556,339.00	58,000,000.00
负债合计	337,537,342.52	233,980,551.21	347,881,731.81	257,346,975.41
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	293,150,000.00	293,150,000.00	293,150,000.00	293,150,000.00
资本公积	170,869,856.09	170,869,856.09	170,869,856.09	170,869,856.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	-238,439,483.75	-142,767,436.43	-231,751,094.98	-139,930,691.94
外币报表折算差额	0.00			
归属于母公司所有者权益合计	225,580,372.34	321,252,419.66	232,268,761.11	324,089,164.15
少数股东权益	774,585.34		775,650.88	
所有者权益合计	226,354,957.68	321,252,419.66	233,044,411.99	324,089,164.15
负债和所有者权益总计	563,892,300.20	555,232,970.87	580,926,143.80	581,436,139.56

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

利润表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）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	106,758,089.03	866,729.84	100,000,358.35	213,609.53
其中：营业收入	106,758,089.03	866,729.84	100,000,358.35	213,609.53
利息收入	0.00		0.00	0.00
已赚保费	0.00		0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00		0.00	0.00
二、营业总成本	116,271,707.02	6,433,864.19	112,395,781.13	7,317,888.74
其中：营业成本	92,954,150.76	866,729.84	85,802,637.49	215,210.20
利息支出	0.00		0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00		0.00	0.00
退保金	0.00		0.00	0.00
赔付支出净额	0.00		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00		0.00	0.00
保单红利支出	0.00		0.00	0.00
分保费用	0.00		0.00	0.00
营业税金及附加	31,034.76		273,092.24	37,979.11
销售费用	4,693,647.89		5,260,364.96	834.12
管理费用	15,565,359.47	4,274,981.10	13,838,387.74	4,691,260.77
财务费用	3,688,200.44	1,657,351.21	6,123,961.62	1,187,945.29
资产减值损失	-660,686.30	-365,197.96	1,097,337.08	1,184,659.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,513,617.99	-5,567,134.35	-12,395,422.78	-7,104,279.21
加：营业外收入	3,184,222.93	2,904,120.10	49,160.45	0.00
减：营业外支出	241,394.75	173,730.24	31,711.09	141,539.63
其中：非流动资产处置损失			0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,570,789.81	-2,836,744.49	-12,377,973.42	-7,245,818.84
减：所得税费用	118,664.50	0.00	42,959.28	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,689,454.31	-2,836,744.49	-12,420,932.70	-7,245,818.84
归属于母公司所有者的净利润	-6,688,388.77	-2,836,744.49	-10,953,333.83	-7,245,818.84
少数股东损益	-1,065.54	0.00	-1,467,598.87	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.022	-0.01	-0.037	-0.025
（二）稀释每股收益	-0.022	-0.01	-0.037	-0.025
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-6,689,454.31	-2,836,744.49	-12,420,932.70	-7,245,818.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,334,088.77	-2,836,744.49	-10,953,333.83	-7,245,818.84
归属于少数股东的综合收益总额	-355,365.54	0.00	-1,467,598.87	0.00

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

合并利润及利润分配附表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.12	6.03	0.0471	0.0471
营业利润	-4.22	-4.16	-0.0325	-0.0325
净利润	-2.96	-2.92	-0.0228	-0.0228
扣除非经常性损益后的净利润	-4.27	-4.21	-0.0329	-0.0329

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

现金流量表

编制单位：欣龙控股(集团)股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：(人民币)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	105,879,252.26	1,177,701.53	105,771,130.14	0.00
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	5,111,667.58		4,521,312.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,184,222.93	13,976,356.31	49,160.45	9,170,657.31
经营活动现金流入小计	114,175,142.77	15,154,057.84	110,341,602.59	9,170,657.31
购买商品、接受劳务支付的现金	85,966,985.52	173,881.77	79,483,421.67	476,649.26
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	7,929,089.14	274,400.00	7,412,074.87	225,141.67
支付的各项税费	1,646,734.16	666,215.16	2,939,626.97	1,751,929.14
支付其他与经营活动有关的现金	11,168,313.05	6,344,568.76	29,183,636.58	12,069,292.15
经营活动现金流出小计	106,711,121.87	7,459,065.69	119,018,760.09	14,523,012.22
经营活动产生的现金流量净额	7,464,020.90	7,694,992.15	-8,677,157.50	-5,352,354.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	315,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	315,000.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	646,326.97		1,822,636.26	60,900.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	24.00			
投资活动现金流出小计	646,350.97	0.00	1,822,636.26	60,900.00

投资活动产生的现金流量净额	-331,350.97	0.00	-1,822,636.26	-60,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	15,000,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	29,988.80	1,931.13	26,741.66	808.33
筹资活动现金流入小计	15,029,988.80	1,931.13	26,741.66	808.33
偿还债务支付的现金	27,100,000.00	100,000.00	166,000.00	166,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,163,719.99	3,549,000.00	1,667,352.34	105,000.00
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	2,691,726.27	1,803,611.10	77,378.33	2,326.70
筹资活动现金流出小计	34,955,446.26	5,452,611.10	1,910,730.67	273,326.70
筹资活动产生的现金流量净额	-19,925,457.46	-5,450,679.97	-1,883,989.01	-272,518.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-307,404.33	-1,382.42	-708,352.10	-1,388.32
五、现金及现金等价物净增加额	-13,100,191.86	2,242,929.76	-13,092,134.87	-5,687,161.60
加：期初现金及现金等价物余额	37,715,245.04	738,627.39	26,106,141.26	5,891,413.55
六、期末现金及现金等价物余额	24,615,053.18	2,981,557.15	13,014,006.39	204,251.95

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

资产减值准备明细表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,927,085.66	12,183.80	538,602.56	0.00	1,400,666.90
二、存货跌价准备	4,013,801.67	0.00	134,267.54	67,408.87	3,812,125.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	72,703,560.39	0.00	0.00	0.00	72,703,560.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	7,147,821.44	0.00	0.00	0.00	7,147,821.44
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	16,800,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	114,592,269.16	12,183.80	672,870.10	67,408.87	113,864,173.99

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

合并所有者权益变动表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-231,751,094.98	0.00	775,650.88	233,044,411.99
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-231,751,094.98	0.00	775,650.88	233,044,411.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,688,388.77	0.00	-1,065.54	-6,689,454.31
（一）净利润							-6,688,388.77		-1,065.54	-6,689,454.31
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,688,388.77	0.00	-1,065.54	-6,689,454.31
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他							0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他							0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00

(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-238,439,483.75	0.00	774,585.34	226,354,957.68
项目	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
	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	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-234,709,278.28	0.00	2,207,946.83	231,518,524.64
加:会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-234,709,278.28	0.00	2,207,946.83	231,518,524.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,958,183.30	0.00	-1,432,295.95	1,525,887.35
(一) 净利润							2,958,183.30		-1,432,295.95	1,525,887.35
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,958,183.30	0.00	-1,432,295.95	1,525,887.35
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-231,751,094.98	0.00	775,650.88	233,044,411.99

公司法定代表人: 郭开铸

主管会计工作的公司负责人: 徐继光

会计机构负责人: 潘英

母公司所有者权益变动表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-139,930,691.94	324,089,164.15
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-139,930,691.94	324,089,164.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,836,744.49	-2,836,744.49
（一）净利润							-2,836,744.49	-2,836,744.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,836,744.49	-2,836,744.49
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他							0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								

（七）其他								
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-142,767,436.43	321,252,419.66
	上年金额							
项目	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	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-147,387,354.25	316,632,501.84
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00		0.00	0.00	-147,387,354.25	316,632,501.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,456,662.31	7,456,662.31
（一）净利润							7,456,662.31	7,456,662.31
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,456,662.31	7,456,662.31
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本		0.00						0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		0.00						0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积		0.00						0.00
2. 提取一般风险准备		0.00						0.00
3. 对所有者（或股东）的分配		0.00						0.00
4. 其他	0.00	0.00						0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		0.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）		0.00						0.00
3. 盈余公积弥补亏损		0.00						0.00
4. 其他	0.00	0.00						0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取		0.00						0.00
2. 本期使用		0.00						0.00
（七）其他		0.00						0.00
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-139,930,691.94	324,089,164.15

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英