

# 欣龙控股（集团）股份有限公司

XINLONG HOLDING (GROUP) COMPANY LTD.

## 二〇一一年年度报告

二〇一二年四月

# 目 录

一、公司基本情况简介 .....	2
二、会计数据和业务数据摘要 .....	3
三、股本变动和股东情况 .....	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	7
五、公司治理结构 .....	10
六、股东大会情况简介 .....	13
七、董事会报告 .....	14
(一) 管理层的讨论与分析 .....	14
(二) 公司报告期内的经营情况及分析 .....	15
(三) 对公司未来发展的展望 .....	17
(四) 公司报告期内的投资情况 .....	17
(五) 董事会日常工作情况 .....	19
(六) 本年度利润分配预案 .....	21
(七) 注册会计师对关联方资金往来情况的专项说明 .....	22
(八) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56 号文件规定情况的专项说明及独立意见 .....	25
八、监事会报告 .....	26
九、重要事项 .....	27
十、财务报告 .....	30
十一、备查文件 .....	81

# 欣龙控股（集团）股份有限公司

## 二〇一一年年度报告

### 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年度报告中财务报告的真实、完整。

### 一、公司基本情况简介

(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) 公司法定代表人：郭开铸

(三) 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](mailto: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](mailto:xlkg@xinlong-holding.com)

(四) 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：[www.xinlong-holding.com](http://www.xinlong-holding.com)

电子信箱：[xlkg@xinlong-holding.com](mailto:xlkg@xinlong-holding.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

公司年度报告备置地点：公司金融证券事务部

(六) 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

(七) 公司首次注册登记日期：1993 年 7 月 16 日

公司首次注册登记地址：海口市大同路 38 号海口国际商业大厦 1108 室

企业法人营业执照注册号码：460000000158045

税务登记号码：460027620001960

组织机构代码：62000196-0

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所

地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要财务数据和主要财务指标

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增 减 (%)	2009 年度
营业收入	205,011,900.57	208,627,046.07	-1.73%	186,194,620.53
利润总额	-30,067,969.87	1,724,185.47	-1843.89%	2,628,437.49
归属于上市公司股东的净利润	-28,713,282.46	2,958,183.30	-1070.64%	2,551,478.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,142,432.81	-29,242,353.33	9.92%	-22,646,240.60
经营活动产生的现金流量净额	40,513,766.20	31,467,982.52	28.75%	13,675,661.44
	2011 年末	2010 年末	本年比上年增 减 (%)	2009 年末
总资产	667,888,861.76	580,926,143.80	14.97%	640,494,648.88
所有者权益 (或股东权益)	203,555,478.65	232,268,761.11	-12.36%	229,310,577.81
项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益	-0.0980	0.0101	-1070.30%	0.0087
稀释每股收益	-0.0980	0.0101	-1070.30%	0.0087
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.1096	-0.0998	9.86%	-0.0773
全面摊薄净资产收益率	-12.02%	1.27%	-15.38%	1.11%
加权平均净资产收益率	-13.18%	1.28%	-14.46%	1.12%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-13.67%	-12.59%	-3.20%	-9.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-14.75%	-12.67%	-2.08%	-9.93%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	0.107	29.16%	0.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	0.694	0.79	-12.15%	0.78

## （二）、非经常性损益项目

单位：人民币元

编号	项 目	年初至报告期 期末金额	去年同期
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	194,904.48	-6,239,932.06
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	3,509,883.00	5,462,000.00
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		32,680,500.00
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	231,389.47	297,968.69
21	中国证监会认定的其他非经常性损益项目。		
	合计	3,936,176.95	32,200,536.63
22	所得税费用影响数	507,026.60	8,977.75
23	税后净利润影响数	3,429,150.35	32,191,558.88
24	税后净利润少数股东所占份额		
	合计	3,429,150.35	32,191,558.88

## 三、股本变动和股东情况

### （一）股份变动情况

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	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						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%				-2,043,397	-2,043,397	46,354,253	15.81%
境内自然人持股	0	0.00%				97,072	97,072	97,072	0.03%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%						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	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	293,150,000	100%						293,150,000	100%

限售股份变动情况表

单位：股

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
海南筑华科工贸有限公司	44,505,000	0	0	44,505,000	股改	2010年3月23日
海南欣安实业有限公司	1,946,325	1,946,325	0	0	股改	2011年6月24日
中国光大银行股份有限公司海口分行	1,946,325	0	-1,946,325	0	股改	2010年3月23日
安徽安粮实业发展有限公司	0	0	1,614,587	1,614,587	股改	2010年3月23日
海口开润财务有限公司	0	0	234,666	234,666	股改	2010年3月23日
孙广洲	0	0	97,072	97,072	股改	2010年3月23日
合计	48,397,650	1,946,325	0	46,451,325	—	—

## 2、股票发行与上市情况

(1) 至报告期末为止，公司前三年无证券发行情况。

(2) 公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	22,661	本年度报告公布日前一个月末股东总数	21,739		
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
浦巍中	境内自然人	1.06%	3,100,000	0	0
陈古云	境内自然人	1.04%	3,035,100	0	3,000,000
蒋宝香	境内自然人	0.85%	2,505,900	0	0
叶成龙	境内自然人	0.73%	2,150,000	0	0
姚国宁	境内自然人	0.65%	1,917,000	0	0
胡建利	境内自然人	0.65%	1,902,000	0	0
安徽安粮实业发展有限公司	境内非国有法人	0.55%	1,614,587	1,614,587	0
晁阳	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		
浦巍中	3,100,000		人民币普通股		
陈古云	3,035,100		人民币普通股		
蒋宝香	2,505,900		人民币普通股		
叶成龙	2,150,000		人民币普通股		
姚国宁	1,917,000		人民币普通股		
胡建利	1,902,000		人民币普通股		
晁阳	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		
陈玉冰	1,451,000		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。				

2、控股股东（实际控制人）情况：

本公司的控股股东是海南筑华科工贸有限公司（以下称海南筑华）

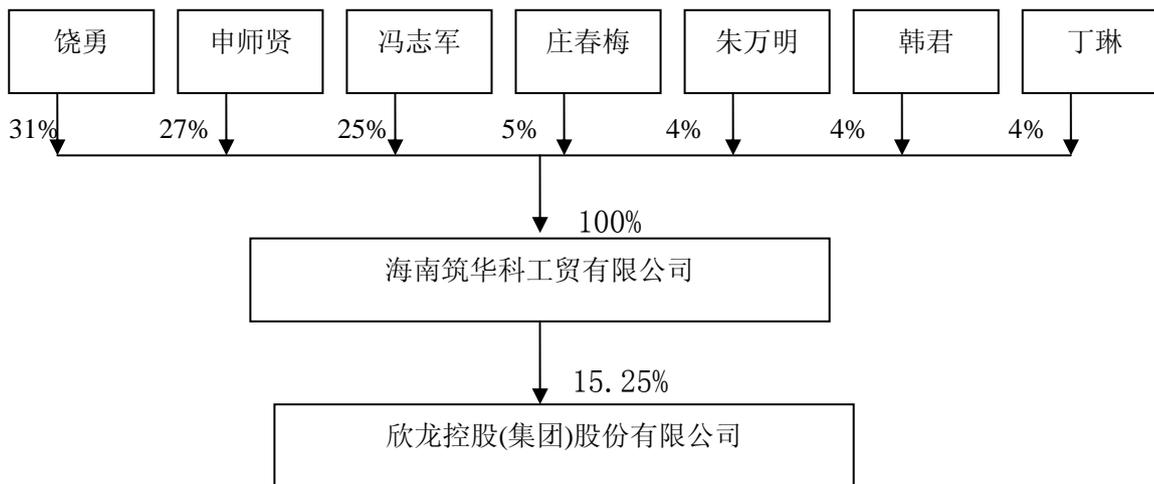
法定代表人：饶勇

成立日期：2000 年 1 月 14 日

注册资本：1500 万元

主要业务：房地产开发经营；旅游项目开发；无纺布加工；装修工程；信息咨询服务；金属材料、矿产品、粮油食品、化工产品及其原料（危险品除外）、建筑材料、服装、百货的销售。

公司与控股股东（实际控制人）之间的产权及控股关系的方框图



#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### （一）董事、监事、高级管理人员的情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员的基本情况：

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	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
郭开铸	董事长 总裁	男	63	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	13.30	否
魏毅	副董事长 行政总裁 董事会秘书	女	48	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	12.05	否
饶勇	董事	男	52	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	3.60	是
徐继光	董事 财务总监	男	46	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	10.65	否
陈喆	董事 生产技术总裁	男	48	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	10.85	否
杨晓伟	董事	男	48	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	8.12	否
王琦	独立董事	男	44	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	4.80	否
何佳义	独立董事	男	44	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	4.80	否
彭晓春	独立董事	男	47	2009年11月14日	2012年06月24日	0	0	4.80	否
阮江南	监事	男	63	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	3.60	否
葛广政	监事	男	34	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	8.71	否
王中荣	监事	男	37	2009年06月24日	2012年06月24日	0	0	8.69	否
骆建政	董事	男	47	2011年07月12日	2012年06月24日	0	0	1.69	否
郝钢毅	营销总监	男	40	2011年06月24日	2012年06月24日	0	0	5.33	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	-

[注]：上述人员未持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票

##### 2、在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
饶勇	海南筑华科工贸有限公司	董事长、总经理	2000.1 至今

(二) 现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

郭开铸，男，汉族，大学本科学历，中共党员。曾任四川长征制药厂副厂长、厂长、四川省乐山市人民政府经协办主任；从 1991 年 12 月起至 2001 年 11 月，曾任海南欣安实业总公司董事长、党委书记；1993 年 7 月至今任本公司董事长兼总裁。

魏毅，女，苗族，研究生学历，中共党员。曾任武汉中南民族学院应用数学系金融教研室讲师，海南欣龙无纺股份有限公司财务部长、副总经理。现任本公司董事、行政总裁兼董事会秘书。

徐继光，男，汉族，大学专科学历、审计师、注册会计师（证券从业资格）、土地估价师、资产评估师，先后在湖北黄石市百货公司、铁山审计局、广东利来时装有限公司、海南鄂发会计师事务所从事财务会计、审计、资产评估等工作，现任本公司董事、财务总监。

陈喆，男，汉族，大学本科学历，中共党员，高级工程师，研究员，国务院特殊津贴专家。曾任陕西毛纺织厂副总经理，海南欣龙无纺股份有限公司副总裁，现任本公司生产技术总裁，国家非织造材料工程技术研究中心主任，本公司董事。

饶勇，男，汉族，研究生学历，中共党员。曾任海南肥皂厂副厂长、上海肥皂厂海南联合日化分厂副厂长、海南省中国旅行社引进合作部副主任、海南省中旅酒店设备服务公司董事长、海南省华侨开发建设总公司总经理、海南省海外交流协会理事、海南省二轻总公司总经理助理，现任海南筑华科工贸有限公司董事长兼总经理、本公司董事。

骆建政，男，汉族，大学本科学历，中共党员，高级会计师、高级经济师、审计师、税务师。曾任河南省正阳县电业局财务科财务主管、河南省正阳县电建公司副总经理、河南省正阳县电业管理局审计科长、河南省正阳县农村电网改造小组财务组长、河南省正阳县正弘电力实业有限公司副总经理、海口中银实业开发公司财务经理，现任海南立傲投资有限公司财务经理、本公司董事。

何佳义，男，汉族，中国注册会计师。曾任蛇口中华会计师事务所部门经理、广西阳光股份有限公司财务总监、深圳华鹏会计师事务所所长助理、现任深圳汇田会计师事务所主任会计师、本公司独立董事。

王琦，男，汉族，法学硕士、博士研究生，中共党员，副教授。1990 年本科毕业后在海

南大学法学院工作至今，其中 1993 年至 1995 年在南京大学法学院在职攻读经济法专业硕士研究生课程班；1997 年至 2000 年在四川大学法学院在职攻读诉讼法专业硕士研究生；2005 年起在南京理工大学在职攻读司法管理学博士学位。现任海南大学法学院副院长、副教授，海口仲裁委员会仲裁员、本公司独立董事。

彭晓春，男，汉族，大学本科学历，中共党员。曾在湖南澧县三中任教，后进入证券期货市场，曾任海南中商期货交易所任交易员、海南中亚期货公司市场部经理、海南金元期货投资部总经理；现任海南北极光投资管理有限公司总经理、本公司独立董事。

阮江南，男，汉族，大学本科学历，中共党员。曾任航天部 139 厂技术员，1985 年至 2001 年任中国国际人才交流中心秘书长，2001 年-2008 年 7 在辽宁省人民政府工作。2008 年 7 月退休。现任本公司监事长。

葛广政，男，汉族，大学本科学历，工程师。2000 年 7 月至今在欣龙控股（集团）股份有限公司先后担任企业技术中心技术员、专利工程师、产品检测部部长等职务，现任公司生产运行中心主任、本公司监事。

王中荣，男，汉族，中专学历。1995 年 2 月进入欣龙控股（集团）股份有限公司工作。曾任公司成品车间领班、水刺一车间主任助理、后整理车间副主任、主任，现任水刺一车间主任、本公司职工代表监事。

郝钢毅，男，汉族，大学本科学历，中共党员。曾任海南富达科技有限公司销售部部长、信息发展部部长、欣龙控股（集团）股份有限公司经营管理处处长、海南欣龙无纺制品有限公司副总经理、总经理、公司市场营销处处长，现任公司营销总监。

### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任、离任情况：

（1）报告期内，杨晓伟先生因个人原因辞去公司董事职务，公司补选骆建政先生为公司第四届董事会董事；

（2）报告期内，公司聘任郝钢毅先生为公司营销总监。

#### （三）公司员工情况：

员工总数：533 人；其中：生产人员 284 人；销售人员 44 人；技术人员 85 人；财务人员 29 人；行政人员 91 人；另：退休职工 5 人。

教育程度：本科以上学历 83 人；大专学历 76 人，中专及以下学历 374 人。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理的基本情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和有关法律法规以及《公司章程》的要求，坚持规范运作，不断提升公司治理水平。报告期公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的要求，召集和召开股东大会。公司能够做到平等对待所有股东，为股东行使权利提供便利，维护投资者的合法权益。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有滥用股东权力损害公司及其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：公司董事会成员具备法定履职条件，能够勤勉尽责，公司董事会构成符合相关法律法规的要求，董事会会议的召集、召开以及形成决议均按《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等有关规定程序规范操作。。

4、关于监事和监事会：公司监事会成员具有相应的专业知识和工作经验，忠实勤勉，尽职尽责。公司监事会构成符合相关法律法规的要求，公司监事会严格按照法律法规和《公司章程》的规定行使监督职权，通过召开监事会会议、列席董事会会议以及对公司财务状况、董事及经理层职务行为的监督等履行职责，并独立发表意见，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者方面：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、和谐发展。

6、信息披露方面：公司已建立和逐步完善了关于信息披露工作的内部控制制度，报告期内公司能够严格按照有关法律法规及公司相关制度的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、完整、公平、及时地披露有关信息。

### （二）独立董事履行职责情况

1、报告期内，本公司三名独立董事能认真履行法律、法规及《公司章程》所赋予的职责，并且均能独立和充分地发表意见，在董事会重要决策中尽职尽责，维护了公司及全体股东的利益，充分地发挥了独立董事的作用。报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

报告期内，公司共召开了十二次董事会，独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	本年应出席 董事会次数	亲自出 席(次)	委托出 席(次)	缺 席 (次)	备注
王琦	12	12	0	0	
何佳义	12	12	0	0	
彭晓春	12	11	1	0	因工作原因无法亲自出席第四届董事会第十七次会议，委托独立董事王琦代为出席并行使表决权。

### (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：公司拥有独立、完整的生产经营计划、原材料供应和产品销售等业务体系，具有自主经营能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，高管人员均由董事会聘任或解聘，且不在股东单位任职。

3、资产方面：公司拥有独立完整的生产及保障系统，资产完整，权属清晰。

4、机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的银行帐户并依法独立纳税。

### (四) 公司内部控制情况：

#### 1、内部控制自我评价报告

详见公司与本年度报告同期在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《欣龙控股（集团）股份有限公司内部控制自我评价报告》。

#### 2、评价意见

##### (1) 公司董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全和有效实施内部控制履行了指导和监督职责。本公司董事会及全体董事对本公司 2011 年内部控制自我评价报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

##### (2) 董事会关于内部控制的自我评价

公司已建立的内部控制管理体系合理、完整、有效，符合有关法律法规的规定和要求，内控体系及相关制度能够满足公司当前的发展需要，能够对公司各项业务的正常运行及公司经营

风险的控制提供保障。公司的内部控制是有效的，有力促进了公司规范运作，保证了公司生产经营活动有序进行。

根据证监会关于2012年主体上市公司实施内控规范体系的相关要求，公司仍将继续不断完善企业内控制度和组织体系，按照拟定计划开展各项工作。

(3) 监事会对公司内部控制自我评价报告的意见：

经审阅《公司内部控制自我评价报告》，全体监事一致认为：《公司内部控制的自我评价报告》客观、真实、全面地反映了公司内部控制体系的建设及实际运行情况。监事会对《公司内部控制自我评价报告》无异议。

监事会认为，公司目前已建立了符合自身运行和管理需要的内部控制体系及一系列的相关制度，其具有一定的科学性和合规性，但公司仍需根据监管部门新的管理要求，进一步完善体系建设和制度规范，并保证制度的有效执行。

(4) 独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见：

《公司内部控制自我评价报告》对公司为加强和完善内部控制所作的工作及其成效等方面进行了总结。我们认为公司出具的《内部控制自我评价报告》真实、全面、客观地反映了公司内控体系建设和实际运行的基本情况。

目前公司已建立了较为完善的内部控制体系，其体系及相关制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的基本要求。但根据证监会关于2012年主体上市公司实施内控规范体系的相关要求，公司仍需根据自身实际情况不断完善企业各项内控制度和组织体系，继续推进内部控制各项工作的开展，提高防范和抵御风险的能力和水平，从而促进公司的持续健康发展，保障全体股东的利益。

### 3、财务报告内部控制的建立情况

公司制定了《财务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》等公司财务报告内部控制制度。在报告期，公司严格执行了相关制度。报告期内，未发现财务报告内部控制重大缺陷，也未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 4、公司内部控制实施工作计划

公司制订了《内控规范体系实施工作方案》，公司将根据不同的工作内容分阶段逐步完成：

- (1) 内控制度实施筹备工作计划（2012年4月30日前完成）；
- (2) 内控制度实施工作计划（2012年11月30日前完成）；
- (3) 内控自我评价工作计划（2012年12月31日前完成）；
- (4) 内控审计工作计划（2012年9月30日前完成本计划的第1项工作，其余根据公司审计事项需要的时间确定）。

上述具体内容详见公司2012年3月27日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告。

#### 六、股东大会情况简介

公司在报告期内共召开了五次股东大会。

##### （一）2011年第一次临时股东大会

公司于2011年3月7日召开2011年第一次临时股东大会，会议决议公告刊登于2011年3月8日的《中国证券报》和《证券时报》。

##### （二）2010年年度股东大会

公司于2011年6月23日召开2010年年度股东大会，会议决议公告刊登于2011年6月24日的《中国证券报》和《证券时报》。

##### （三）2011年第二次临时股东大会

公司于2011年7月11日召开2011年第二次临时股东大会，会议决议公告刊登于2011年7月12日的《中国证券报》和《证券时报》。

##### （四）2011年第三次临时股东大会

公司于2011年9月19日召开2011年第三次临时股东大会现场会议，会议决议公告刊登于2011年9月20日的《中国证券报》和《证券时报》。

##### （五）2011年第四次临时股东大会

公司于2011年11月15日召开2011年第四次临时股东大会，会议决议公告刊登于2011年11月16日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 七、董事会报告

### （一）管理层的讨论与分析

2011 年度公司营业收入与去年相比下降了 1.73%，其中主营业务收入与去年相比下降了 1.58%；公司本年度归属于上市公司股东净利润为-2,871.33 万元，与去年同期相比，增加亏损 3,167.15 万元。亏损较上年度增加的主要原因是与上年相比公司债务豁免收益大幅减少 3,268.05 万元，其次是无纺深加工产品成本上升导致产品盈利下降 448.19 万元。现将公司 2011 年度经营状况分析如下：

#### 1、有利因素分析

（1）2011 年度，公司无纺深加工制品收入出现较快增长，经营收入比去年增长 34.63%。此外，公司熔喷生产线已开发出新产品，产销情况出现一定的好转，但市场份额有待进一步拓展。

（2）2011 年度，公司继续采取措施对营销系统的运行模式进行调整，将上海营销公司及北京营销公司自产卷材的营销业务全部并入海南欣龙无纺股份有限公司直接管理和运行，进一步降低了经营费用。2011 年度公司降低销售费用 168.50 万元，同比下降 15.10%。

（3）公司本年度已完成对热轧生产线改造为水刺生产线的技术方案论证，部分改造设备已进入采购阶段，该改造生产线预计将在 2012 年 6 月份进行设备安装调试。该改造生产线完成后，将主要生产公司高附加值产品——浸胶印花水刺产品，可一定程度地缓解水刺 I 线产能不足的状况，对提升公司业绩产生积极的影响。

（4）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）5000 吨高端磷酸盐平台项目在本年度已完成工程及设备安装工作。

（5）公司通过努力，在盘活存量资产方面取得一定突破。公司的闲置土地 217.3 亩已取得了新的土地使用权证，其使用性质已确定为商住用地；另外 371.24 亩土地也已获得政府相关部门初步同意将其使用性质改为居住用地。这将有助于公司合理有效运用自身闲置的土地资产，为公司创造效益。

（6）公司已于 2011 年 10 月获得中国证券监督管理委员会同意本公司定向发行 12,100 万股新股的正式批复。公司非公开发行工作的完成，将显著改善公司的财务状况，并将对改善公司未来的业绩产生积极的推动作用。

#### 2、不利因素分析

（1）2011 年度公司为了拓展无纺深加工产品的国内外市场，在产品性能及包装上进行改进，增加了产品生产成本，导致公司水刺及无纺制品整体盈利能力下降。但该项工作完成后，

预计 2012 年度无纺深加工产品盈利能力将恢复至正常水平。

(2) 宜昌欣龙化工 5000 吨高端磷酸盐平台项目在本年度虽已完成了工程及设备安装工作，但在本年度仍未有财务贡献。宜昌欣龙化工仍为公司主要亏损源。

(3) 公司控股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）由于流动资金短缺，原材料储备严重不足，不能满足中小客户的即时产品需求，导致大量的小批量客户流失。该司因达不到批量要求生产而不能满负荷运行，本年度仍出现较大亏损。

## (二) 报告期内公司经营情况及分析

### 1、公司主营业务及其经营状况（单位：人民币元）

#### (1) 公司主营业务分行业、产品情况表：

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减百分点
水刺产品	108,510,771.29	91,578,769.57	15.60%	-11.98%	-10.47%	-1.41
无纺深加工	50,588,984.49	43,763,616.15	13.49%	34.63%	49.99%	-8.86
热轧及服衬产品	28,537,881.33	26,114,888.08	8.49%	-8.35%	-4.31%	-3.86
熔喷产品	815,293.64	720,033.67	11.68%	241.68%	278.73%	-8.64
熔纺产品	11,882,285.59	15,298,644.46	-28.75%	-5.80%	6.99%	-15.39
磷化工产品	1,886,103.73	4,758,296.48	-152.28%	196.47%	630.69%	-149.92
主营业务小计	202,221,320.07	182,234,248.41	9.88%	-1.58%	4.79%	-5.48

#### (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	141,205,895.22	121,388,887.41	19,817,007.81
华北地区	15,369,907.98	13,961,294.68	1,408,613.30
华东地区	19,931,313.01	18,556,911.31	1,374,401.70
华南地区	14,322,356.88	13,108,439.68	1,213,917.20
中南地区	14,182,427.48	20,101,931.49	-5,919,504.01
合 计	205,011,900.57	187,117,464.57	17,894,436.00

#### (3)、主要供应商及客户情况

本公司在本年度向前五名供应商采购金额合计 7383.97 万元，占公司全年采购总额的 45.58%；

本公司在本年度向前五名客户销售产品收入合计 8312 万元，占公司全部主营业务收入的

40.54%。

## 2、经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

利润构成比较表：

单位：人民币元

项目	报告期利润构成		占利润总额的比例%		结构比上年增减变动百分点
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	
主营业务利润	20,126,596.68	32,006,471.19	66.94	1,856.32	-1,789.39
期间费用	54,472,065.45	57,515,222.10	-181.16	-3,335.79	3,154.63
资产减值损失	-341,321.95	4,967,600.25	1.14	-288.11	289.25
投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收支净额	3,936,176.95	32,200,536.63	13.09	1,867.58	-1,854.49
利润总额	-30,067,969.87	1,724,185.47	-100.00	100.00	-200.00

利润构成与上年相比发生了重大的变化，其主要原因是：本年度债务重组收益大幅减少及主营业务利润下降等。

## 3、报告期公司资产构成变动情况分析

单位：人民币元

项目	2011 年末	2010 年末	增减 (%)	变动说明
应收帐款	17,314,465.87	22,367,397.18	-22.59%	货款回笼加快
预付帐款	5,318,006.88	4,926,489.66	7.95%	因宜昌欣龙化工准备投料试车导致预付材料款增加
固定资产	350,230,251.36	374,006,263.72	-6.36%	折旧增加
在建工程	11,703,978.02	4,717,132.72	148.12%	宜昌欣龙化工磷酸二氢钾平台项目建设投资增加
无形资产	89,519,864.76	92,321,322.99	-3.03%	摊销减少
短期借款	12,500,000.00	1,900,000.00	557.89%	增加小额短期贷款
应付帐款	30,639,467.23	28,318,635.91	8.20%	采购增加导致应付货款增加
应交税金	14,026,856.52	12,366,352.49	13.43%	土地使用税增加
其他应付款	133,719,400.90	154,600,334.82	-13.51%	归还部分债务
一年到期非流动负债	123,510,000.00	63,000,000.00	96.05%	一年内应到期的长期借款转入
长期借款	130,800,000.00	81,000,000.00	61.48%	农信社贷款增加

## 4、报告期财务数据重大变动情况分析

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	增减 (%)	变动说明
营业收入	205,011,900.57	208,627,046.07	-1.73%	热轧及服衬产品收入下降
营业成本	184,464,086.13	176,272,139.74	4.65%	无纺深加工产品、化工产品成本及熔纺产品生产成本上升
销售费用	9,473,733.54	11,158,684.64	-15.10%	销售机构调整导致工资、房租及运杂费等营销费用下降
管理费用	33,849,686.95	34,429,312.99	-1.68%	管理人员工资及咨询费等费用下降
财务费用	11,148,644.96	11,927,224.47	-6.53%	汇兑收益增加

资产减值损失	-341,321.95	4,967,600.25	-106.87%	资产减值损失减少及冲回
营业外收入	4,294,853.87	38,889,471.85	-88.96%	债务豁免收益大幅下降
营业外支出	358,676.92	6,688,935.22	-94.64%	固定资产处置损失减少

## 5、现金流量变动情况分析

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	增减（%）	变动说明
经营活动产生的净流量	40,513,766.20	31,467,982.52	28.75%	收到其他经营现金增加、采购现金减少以及支付其他经营活动流量减少
投资活动产生的净流量	-7,044,145.70	-4,987,526.68	-41.24%	宜昌欣龙化工磷酸二氢钾平台项目及热轧生产线改造投资增加
筹资活动产生的净流量	74,936,331.07	-15,726,739.99	576.49%	融资增加
现金及现金等价物净增加额	107,649,155.96	11,609,103.78	827.28%	经营净流量及筹资现金增加

## 6、主要控股公司的经营情况及业绩 单位：人民币万元

被投资单位	主要业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
海南欣龙无纺股份有限公司	生产销售水刺产品	10,965.00	14,922.44	9,948.01	-488.88
宜昌市化工新材料有限公司	生产销售化工产品	5,500.00	14,930.37	-3,665.37	-1,132.96
宜昌市欣龙熔纺材料有限公司	生产销售熔纺材料	2,000.00	5,408.81	-1,096.98	-821.40
上海欣龙衬布制造有限公司	生产销售各类衬布	1,500.00	1,561.10	1,018.16	-47.69

### （三） 对公司未来发展的展望

#### 1、公司目前面临的困难

（1）因公司正常营运资金较为紧张，一直未能解决水刺产品产能不够的问题，尽管近几年公司水刺及其深加工制品的出口保持了增长势头，但由于受到水刺产能的限制，仍不能满足客户的产品需求，同时公司本年度决定将热轧生产线改造为水刺生产线，也因缺乏资金只能延迟至 2012 年度才能完成。公司的技术及产品质量优势无法转化为规模优势，导致公司主营业务增长缓慢。

（2）在报告期内，公司未能提供足够资金以保证宜昌欣龙化工新建 5000 吨高端磷酸盐平台项目批量投料试车、磷酸氢钙项目启动、宜昌欣龙熔纺批量连续化生产，使得公司在宜昌市投资的两个项目本年度经营仍处于严重亏损状态，仍然为公司的主要亏损源。

#### 2、行业发展方向及公司未来的发展战略

公司未来仍然将重点发展高端无纺材料和高端磷酸盐这两个产业。

（1）根据公司已获得中国证监会正式批准的已修订后的发行方案，公司拟通过定向发

行 12100 万股股票募集资金人民币 5.2 亿元，建设年产 10000 吨水刺生产线、12000 吨 SMMS 生产线。2012 年 3 月，公司已完成非公开发行股票工作并且募集资金已经到位。公司基本面由此出现重大改观。随着募投项目的陆续建成投产，预计未来几年公司经营业绩将出现较大的提升。

(2) 公司将一方面保持在水刺技术和产品高效生产上的优势，扩大产能以体现公司在水刺产品上的规模效益，同时继续加大对超细纤维非织造生产技术攻关的投入。目前，公司已经完成 25 厘米幅宽的产品试验，在此基础上，力争在尽可能短的时间内完成 75 厘米幅宽的产品试验。由于该项技术在纤维直径、纤网结构、产品性能、生产效率和节能减排等方面与现有的纺粘、熔喷等非织造工艺有着明显的技术优势，产品可广泛用于高档保暖材料、复合材料和环保过滤材料等，是多个领域的更新换代产品，因此，该项技术的突破，其产品将有非常广阔的市场空间。

(3) 公司将抓住 2012 年度完成非公开发行股票的有利时机，一方面积极开展多方融资，另一方面盘活存量资产，为宜昌两个项目筹措并注入必需的资金，为宜昌欣龙化工和宜昌欣龙熔纺 2012 年度实现扭亏增盈创造条件。

### 3、公司新年度的经营计划

公司 2012 年度的经营目标是：2012 年度主营业务收入在 2011 年度的基础上增长 20%，同时实现整体经营性扭亏。

为了实现上述经营目标，公司拟在 2012 年度重点做好以下工作：

(1) 盘活存量资产，积极筹措资金，加快宜昌欣龙化工启动磷酸氢钙产品及磷酸二氢钾产品的生产经营，为实现宜昌欣龙化工的彻底扭亏增盈创造条件。

(2) 积极筹措流动资金，一方面增加宜昌欣龙熔纺的原材料储备库存，为其连续化批量生产创造条件，另一方面加大宜昌欣龙熔纺产品的市场推广力度，尽力满足中小客户的需求，同时做好大客户市场的维护工作，扩大产品销售规模以努力实现其 2012 年度扭亏增盈的目标。

(3) 力争尽早完成热轧生产线改造为水刺生产线的工作，以迅速增加水刺产品产能，提升公司经营业绩。

(4) 强化绩效考核机制，压缩各项不合理开支，狠抓全员质量效益意识，节能降耗，提升产品盈利能力。

(5) 加大科技投入，积极开发新产品，提升公司核心竞争能力，为公司未来创造新的盈利增长点。

(6) 规范使用募投资金，加快募投项目建设，以实现公司持续的增长目标。

(7) 抓住公司完成非公开发行股票的时机，利用公司的技术优势和品牌优势，积极推进

行业重组及行业整合工作，以迅速扩大公司经营规模，提高市场占有率，提升公司整体的盈利能力和抗风险能力。

#### **（四）、公司报告期内的投资情况**

1、本报告期无募集资金的投资情况。

2、公司报告期内非募集资金投资项目情况

（1）本公司在本年度以自有资金投资 666.26 万元投资建设宜昌欣龙化工磷酸二氢钾 5000 吨平台项目，该项目已于 2011 年 12 月底已完成工程及设备安装工程。

（2）本公司在本年度以自有资金投资 90.75 万元对纳米纺丝熔喷试验线和热轧生产线进行技术改造，目前上述两项目尚处于投资建设过程中。

#### **（五）董事会日常工作情况**

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容：

报告期内共召开了董事会会议十二次

（1）公司第四届董事会第十五次会议于 2011 年 2 月 17 日召开，相关决议公告刊登于 2011 年 2 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》；

（2）公司第四届董事会第十六次会议于 2011 年 4 月 20 日召开，会议以通讯表决的方式审议通过了公司 2011 年第一季度报告；

（3）公司第四届董事会第十七次会议于 2011 年 6 月 2 日召开，相关决议公告刊登于 2011 年 6 月 3 日的《中国证券报》和《证券时报》；

（4）公司第四届董事会第十八次会议于 2011 年 6 月 23 日召开，相关决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》；

（5）公司第四届董事会第十九次会议于 2011 年 8 月 9 日召开，相关决议公告刊登于 2011 年 8 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》；

（6）公司第四届董事会第二十次会议于 2011 年 8 月 25 日召开，会议以通讯表决的方式审议通过了公司 2011 年半年度报告；

（7）公司第四届董事会第二十一次会议于 2011 年 9 月 1 日召开，相关决议公告刊登于 2011 年 9 月 2 日的《中国证券报》和《证券时报》；

（8）公司第四届董事会第二十二次会议于 2011 年 10 月 27 日召开，会议以通讯表决的方式审议通过了公司 2011 年第三季度报告；

（9）公司第四届董事会第二十三次会议于 2011 年 12 月 5 日召开，相关决议公告刊登于

2011年12月7日的《中国证券报》和《证券时报》；

(10) 公司第四届董事会第二十四次会议于2011年12月8日召开，相关决议公告刊登于2011年12月10日的《中国证券报》和《证券时报》；

(11) 公司第四届董事会第二十五次会议于2011年12月27日召开，相关决议公告刊登于2011年12月28日的《中国证券报》和《证券时报》。

(12) 公司第四届董事会第二十六次会议于2011年12月29日召开，相关决议公告刊登于2011年12月30日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 2、对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，在股东大会的授权范围内，认真执行了股东大会的各项决议，并接受监事会的监督。

## 3、董事会审计委员会履职情况：

公司董事会下设审计委员会，其委员会成员均具有良好的专业素质，具备履行职务的能力和条件。

审计委员会成员工作认真勤勉，对于公司日常财务控制、经营管理事项等予以高度关注，并通过多种方式给企业规范经营提出了较好的建设性意见。根据公司《董事会审计委员会工作条例》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》及其他相关规定，审计委员会成员积极开展审计监督工作，高度重视公司2011年度财务报告审计工作，在审计前、审计过程中及审计工作完成后的各个环节均履行了其应尽的职责。审计委员会成员认真审阅了公司2011年度的审计报告和年度报告，同意将该报告提交公司第四届董事会第二十九次会议审议。

在报告期内，董事会审计委员会认真审议了公司续聘及改聘会计事务所事项并作出相应决议。

审计委员会在本年度的工作是积极有效的。

## 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况：

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由三名董事组成，其中包括二名独立董事。公司已制定了《董事会薪酬与考核委员会工作条例》，根据该工作条例，董事会薪酬与考核委员会将在相关事务中充分发挥其自身作用。本报告期内尚未发生需该专门委员会处理的具体事项。

## 5、内幕信息知情人管理情况：

公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。根据该管理制度的要求，公司高度关注未公开信息的传递、审核、披露过程的规范性。报告期内，公司在重大事项公开披露前，均已向深圳证券交易所和海南证监局整理报备了与信息披露各个环节有关的信息内幕知情人名单以及知情人知悉内幕信息时间等相关资料。在本报告期内，没有发生内幕信息知情人在公司重大事项披露前利用内幕信息买卖公司股份的情形。

#### （六）本年度利润分配预案

公司 2011 年度会计报表业经立信会计事务所有限公司审计。经审计确认，公司本年度归属于母公司的净利润为-28,713,282.46 元。根据《企业会计制度》以及《公司章程》规定，本年度的净亏损结转下一年度弥补。

鉴于此，公司决定本年度不实施红利分配，也不实施公积金转增股本。

上述预案将提交公司股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	0.00	2,958,183.30	0.00
2009 年	0.00	2,551,478.93	0.00
2008 年	0.00	-132,774,668.62	0.00

(七) 注册会计师对关联方资金往来情况的专项说明

关于欣龙控股（集团）股份有限公司 2011 年度控股股东  
及其他关联方占用资金情况的专项说明

信会师报字（2012）第 112734 号

欣龙控股（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称“欣龙控股”）2011 年度的财务报表，并于 2012 年 4 月 24 日出具了信会师报字（2012）第 112630 号标准无保留意见的审计报告。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，欣龙控股编制了本专项说明后附的《欣龙控股（集团）股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“情况表”）。

按照证监发[2003]56 号文的执行并编制和对外披露情况表，确保其真实、合法及完整是欣龙控股的责任。我们的责任是按照证监发[2003]56 号文的要求，在实施 2011 年度财务报表审计工作的基础上，对欣龙控股编制的情况表出具专项说明。我们除了对欣龙控股实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们未对情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。我们对《欣龙控股（集团）股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》所载资料与所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。

为了更好地理解 2011 年度欣龙控股与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

立信会计师事务所

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：刘欢

中国·上海

二〇一二年四月二十四日

# 欣龙控股（集团）股份有限公司 2011 年 1-12 月控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年度

金额单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业 上市公司的子公司及附属企业	海南筑华科工贸有限公司	实际控制人	其他应付款	14,612.85	5,165.00		2,159.11	11,606.96	资金周转	非经营性占用
	海南欣龙无纺股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-3,202.59	4,161.68		4,196.16	-3,237.08	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	3,616.22	2,287.27		3,031.65	2,871.84	采购	经营性占用
	海南欣龙无纺制品有限公司	控股子公司	其他应收款	-4,836.11	285.51		589.22	-5,139.82	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	-555.96	2,654.54		1,397.73	700.85	采购	经营性占用
	北京欣龙五州科技有限公司	控股子公司	其他应收款						资金周转	非经营性占用
			其他应收款	453.12				453.12	采购	经营性占用
	海南欣龙服装衬布有限公司	控股子公司	其他应收款	5,233.22	-252.71		3,018.07	1,962.43	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	1,281.58	324.38		796.42	809.55	采购	经营性占用
	北京欣龙无纺服装衬布有限公司	控股子公司	其他应收款	95.06				95.06	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	154.45				154.45	采购	经营性占用
	上海欣龙联合营销有限公司	控股子公司	其他应收款	114.61				114.61	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	741.77				741.77	采购	经营性占用
	广州欣龙联合营销有限公司	控股子公司	其他应收款	1,916.76				1,916.76	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	595.91				595.91	采购	经营性占用
	武汉欣龙联合营销有限公司	控股子公司	其他应收款	-798.87				-798.87	资金周转	非经营性占用
			其他应收款	548.50				548.50	采购	经营性占用

大连欣龙联合营销有限公司	控股子公司	其他应收款	-290.20				-290.20	资金周转	非经营性占用
		其他应收款						采购	经营性占用
成都欣龙联合营销有限公司	控股子公司	其他应收款	7.15	27.08		7.15	27.08	资金周转	非经营性占用
		其他应收款	196.18			196.18		采购	经营性占用
上海欣龙衬布制造有限公司	控股子公司	其他应收款	-203.94				-203.94	资金周转	非经营性占用
		其他应收款	-128.30				-128.30	采购	经营性占用
海南欣龙熔纺新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	467.51				467.51	资金周转	非经营性占用
		其他应收款						采购	经营性占用
海南欣龙丰裕实业有限公司	控股子公司	其他应收款	-793.96				-793.96	资金周转	非经营性占用
		其他应收款						采购	经营性占用
宜昌欣龙熔纺亲材料有限公司	控股子公司	其他应收款	4,660.00				4,660.00	资金周转	非经营性占用
		其他应收款						采购	经营性占用
海南欣龙丰裕庄园有限公司	控股子公司	其他应收款	-98.69				-98.69	资金周转	非经营性占用
		其他应收款						采购	经营性占用
洋浦方大进出口有限公司	控股子公司	其他应收款	-3,476.97				-3,476.97	资金周转	非经营性占用
		其他应收款		16.82			16.82	采购	经营性占用
宜昌欣龙化工新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	12,460.05				12,460.05	资金周转	非经营性占用
		其他应收款						采购	经营性占用
小 计			18,156.50	9,504.57		13,232.58	14,428.49		
总 计			3,543.65	14,669.57		15,391.69	2,821.53		

法定代表人：郭开铸

主管会计工作的负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

**（八）独立董事对公司当期和累计对外担保情况、执行证监发[2003]56号文件规定情况的专项说明及独立意见。**

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，我们对公司报告期内及累计对外担保情况和公司与关联方资金往来情况进行了核查，现就相关事项发表独立意见如下：

（一）经我们核查，截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计担保总额为人民币 4150 万元，占公司报告期末经审计净资产的 20.39%。

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（下称宜昌欣龙熔纺）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。截至2011年12月23日，上述借款尚余本金1400万元。本公司为宜昌欣龙熔纺的上述借款提供了连带责任担保。2011年12月23日，建行清江支行与中国华融资产管理公司武汉办事处（以下简称华融武汉办）签署了《债权转让协议》，已将其对宜昌欣龙熔纺的本金为人民币1400万元债权及其项下的相关权益全部转让给华融武汉办。华融武汉办因此成为宜昌欣龙熔纺的债权人，依法享有对宜昌欣龙熔纺的相应债权。

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。截至 2011 年 12 月 31 日，上述借款尚余本金 1500 万元。

3、2011 年 12 月，本公司与海口海控小额贷款有限公司签订保证合同，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 1250 万元。

对担保情况的说明及独立意见：

2011 年度，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。经我们核查确认，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。

（二）公司与关联方资金往来情况的说明

经核查确认，至 2011 年度末，未有关联方占用本公司资金情况。

## 八、 监事会报告

（一）监事会 2011 年度的工作情况

在报告期内，公司监事会成员本着认真负责的态度，按照《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，遵守诚信原则，履行了监事会的职权与义务。报告期内，监事会共召开会议六次，并列席各次董事会会议。会议情况及决议内容如下：

1、2011 年 2 月 17 日召开了第四届监事会第十次会议，会议审议通过了以下决议：

- （1）审议通过了《公司 2010 年年度报告正文及摘要》
- （2）审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》
- （3）审议通过了《公司 2010 年度计提资产减值准备情况的议案》
- （4）审议通过了《公司年度内部控制自我评价报告》

2、2011 年 4 月 20 日以通讯表决方式召开了第四届监事会第十一次会议，会议以通讯表决方式审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

3、2011 年 6 月 2 日召开了第四届监事会第十二次会议，会议审议通过了以

下决议：

- (1) 审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《公司 2010 年度总经理工作报告》；
- (3) 审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》。

4、2011 年 8 月 25 日召开了第四届监事会第十三次会议，会议以通讯表决方式审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；

5、2011 年 10 月 27 日召开了第四届监事会第十四次会议，会议以通讯表决方式审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》；

(二) 监事会对 2011 年度有关事项的独立意见：

1、公司依法运作情况：公司建立了较为完善的内部控制制度，公司决策程序合法；公司董事及高级管理人员能够遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定。

2、公司财务检查情况：公司监事会审核了由立信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度出具的标准无保留意见的审计报告，监事会认为该审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、内部控制情况：监事会成员认真审阅了《公司内部控制自我评价报告》，对该项报告内容没有异议。已经就该项报告出具了监事会意见。

4、公司募集资金使用情况：公司前次募集资金已全部使用完毕。报告期内公司未有新的募集资金使用。

## 九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项；

(二) 报告期内公司发生的收购、出售资产、吸收合并事项：

报告期本公司未发生的收购、吸收合并等事项。

(三) 报告期内公司发生的破产重整事项

报告期内公司未发生的破产重整事项

(四) 公司股权激励计划在本报告期的具体实施情况

本报告期未实施公司股权激励计划。

(五) 重大关联交易事项

报告期内无重大关联交易事项

(六) 报告期内公司重大合同及其履行情况:

1、报告期内公司与其他公司发生托管、承包、租赁等交易事项:

报告期内公司与未其他公司托管、承包、租赁等交易事项。

2、报告期内公司重大担保事项:

报告期内公司重大担保事项详见会计报表附注 6.5.3。

3、报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、公司经 2012 年 1 月 16 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议批准, 公司改聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计单位。审计业务费用为 45 万元。

(七) 公司控股股东在公司股权分置改革中的承诺事项

公司控股股东海南筑华科工贸有限公司同意在公司股权分置改革完成后, 拿出不超过 700 万股欣龙控股股票作为欣龙控股进行股权激励的标的股票来源。

目前, 上述 700 万股欣龙控股股票已于公司进行股权分置改革时实施冻结。

(八) 公司接待调研及采访等相关情况

在报告期内, 本公司除按相关法律、法规及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务外, 通过电话、电子邮件等方式与投资者交流, 听取意见, 力争通过加强与投资者的沟通形成良好的互动。

公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》要求, 严格遵循公平信息披露的原则, 未有实行差别对待, 未有有选择、私下提前透露非公开信息的情形。报告期内, 公司接待现场调研活动情况表:

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
2011 年 3 月 09 日	海南工厂	实地调研	投资人	参观工厂, 了解公司生产经营情况, 未提供资料
2011 年 8 月 16 日	海南工厂	实地调研	投资者	现场了解公司生产经营情况, 未提供资料
2011 年 9 月 06 日	海南工厂	实地调研	投资者	现场了解公司生产经营情况, 未提供资料
2011 年 10 月 9 日	公司海南总部、工厂	实地调研	恒泰证券有限责任公司、华夏证券有限责任公司	现场了解公司的基本经营情况及定向增发项目情况, 未提供资料
2011 年 11 月 10 日	公司海南总部、工厂	实地调研	上海宏铭投资管理有限公司	现场了解公司的基本经营情况及定向增发项目情况, 未提供资料
2011 年 12 月 18 日	公司海南总部、工厂	实地调研	中银国际证券有限责任公司	现场了解公司的基本经营情况及定向增发项目情况, 未提供资料
2011 年 12 月 19 日	公司海南总部、工厂	实地调研	上海紫晨投资有限公司	现场了解公司的基本经营情况及定向增发项目情况, 未提供资料
2011 年 12 月 28 日	公司海南总部、工厂	实地调研	中国银河证券股份有限公司	现场了解公司的基本经营情况及定向增发项目情况, 未提供资料

2011年12月28日	公司海南总部、 工厂	实地调研	江苏瑞华投资 控股集团有限 公司	现场了解公司的基本经营情况 及定向增发项目情况，未提供 资料
-------------	---------------	------	------------------------	--------------------------------------

(九) 报告期内发生的其他重要事项

公司提交的非公开发行股票申请于2011年3月30日被中国证监会予以受理, 2011年10月8日公司获得中国证监会核准非公开发行12100万新股。

## 十、财务报告

# 审计报告

信会师报字[2012]第 112630 号

### 欣龙控股（集团）股份有限公司：

我们审计了后附的欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 刘泽波

中国注册会计师： 刘欢

中国·上海

二〇一二年四月二十四日

# 欣龙控股（集团）股份有限公司

## 财务报表附注

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

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 2011 年 12 月 31 日，股本总数为 29,315 万股，其中：有限售条件股份为 4,545.13 万股，占股份总数的 15.85%，无限售条件股份为 24,669.87 万股，占股份总数的 84.15%。

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。

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。

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。

## 二、会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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。

### （二）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。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）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、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。

### （六）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。

#### （七）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。

#### （八）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。

#### （九）金融工具

##### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

###### （1）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。

###### （2）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、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。

### 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。

### 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。

### 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。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 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、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

### 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。

## (十一) 存货核算方法

### 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、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。

### 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:

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

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

(3) 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定, 其他部分不存在合同价格的, 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。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (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。

### (十二) 长期股权投资的核算

#### 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、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，按照投资合同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）。

### 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。

### 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。

## (十三) 固定资产的计价和折旧方法

### 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、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。

### 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。

#### 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

#### 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。

#### （十四）在建工程核算方法

##### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 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。

### 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。

## （十五）借款费用核算方法

### 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、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。

### 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。

## （十六）无形资产核算方法

### 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、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。

### 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。

#### 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 应付职工薪酬核算方法

- 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、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。
- 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。

#### (十九) 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。

## （二十）收入确认原则

### 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、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。

### 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。

## （二十一）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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 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。

### 三、税项

#### 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%	

#### 2、优惠税率及批文

(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。

(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、洋浦方大进出口有限公司、海南欣龙熔纺新材料有限公司等按有关规定享受24%的税率计缴企业所得税。

(3) 其他控股子公司均按25%的税率计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 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	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	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品的生产、销售	1500万元	间接 100	间接 100	合并
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	直接 75	直接 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	直接 96	直接 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	500万元	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 95.44 间接 4.56	直接 95.44 间接 4.56	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

## 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	390,185.42	-274.59		设立
海南欣龙无纺制品有限公司	395,203.61	10,012.74		设立
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	-1,544,946.15	-1,544,946.15		设立
合计	-759,557.12	-1,535,208.00		

## 3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

## 五、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)

### (一) 货币资金

#### 1、货币资金明细情况

项 目	年末余额			年初余额		
	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	171,531.77	1.00	171,531.77	339,716.63	1.00	339,716.63

小 计			171,531.77			339,716.63
银行存款						
人民币	141,876,375.56	1.00	141,876,375.56	36,073,126.95	1.00	36,073,126.95
美元	175,997.33	6.3009	1,110,052.38	192,792.94	6.6227	1,276,813.21
欧元	270,314.26	8.1625	2,206,441.29	2,905.61	8.8065	25,588.25
小 计			145,192,869.23			37,375,528.41
其他货币资金						
人民币	106,617.78	1.00	106,617.78			
美元	246,918.27	6.3009	1,555,807.32	43,975.20	6.6227	291,234.56
小 计			1,662,425.10			291,234.56
合 计			147,026,826.10			38,006,479.60

## 2、受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	1,662,425.10	291,234.56
合 计	1,662,425.10	291,234.56

## 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 12 月 31 日，除上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。

### (二) 应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		500,000.00
合 计		500,000.00

1、年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。

2、年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。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款按种类分类

种 类	年末余额				年初余额			
	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	18,129,457.00	100.00	814,991.13	4.50	23,828,270.71	100.00	1,460,873.53	6.13

备的应收账款								
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	18,129,457.00	100.00	814,991.13	4.50	23,828,270.71	100.00	1,460,873.53	6.13

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。

## 2、应收账款按账龄分类

账 龄	年末余额				年初余额			
	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)	15,685,947.58	86.52	156,921.97	1	19,366,257.05	81.27	193,662.57	1
1年至2年(含2年)	161,759.34	0.89	3,235.19	2	148,913.84	0.63	2,978.28	2
2年至3年(含3年)	134,959.26	0.74	10,796.73	8	206,498.51	0.87	16,519.88	8
3年以上	2,146,790.82	11.84	644,037.24	30	4,106,601.31	17.23	1,247,712.80	30
合 计	18,129,457.00	100.00	814,991.13	4.50	23,828,270.71	100.00	1,460,873.53	6.13

3、本年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。

4、年末无应收关联方款项情况。

5、年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	2,354,114.06	1年以内	12.99
CLOROX AUSTRALIA PTY LTD	客户	2,213,936.76	1年以内	12.21
J-STEVENS BVBA	客户	2,208,726.77	1年以内	12.18
DUPONT KABUSHIKI KAISHA	客户	1,277,331.62	1年以内	7.05
POLICROM SCREENS S.P.A	客户	913,472.21	1年以内	5.04
合 计		8,967,581.42		49.46

## （四）预付款项

### 1、预付款项按账龄分类

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1年以内（含1年）	4,473,611.98	84.12	3,993,253.15	81.06
1年至2年（含2年）	472,422.70	8.88	646,990.44	13.13
2年至3年（含3年）	203,069.73	3.82	172,602.08	3.50
3年以上	168,902.47	3.18	113,643.99	2.31

合 计	5,318,006.88	100.00	4,926,489.66	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

## 2、年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
四川中萃化工有限公司	供应商	800,000.00	1年以内	尚未结算
印度博拉(P.T.INDO-BHARAT RAYON)	供应商	683,382.22	1年以内	尚未结算
海口琳雄物资工贸有限公司	供应商	499,250.00	1年以内	尚未结算
浙江建华集团过滤机有限公司	供应商	462,000.00	2-3年	尚未结算
宜昌市舜天化工有限公司	供应商	319,977.00	1年以内	尚未结算
合 计		2,764,609.22		

3、本年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。

4、本年无账龄超过1年的重要预付款项。

## （五）其他应收款

### 1、其他应收款按种类分类

种 类	年末余额				年初余额			
	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	8,167,981.20	100.00	296,063.54	3.62	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	8,167,981.20	100.00	296,063.54	3.62	7,520,844.86	100.00%	466,212.13	6.20

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。

### 2、其他应收款按账龄分类

账 龄	年末余额				年初余额			
	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)	6,154,782.86	75.35	61,385.91	1	3,311,907.03	59.99	33,119.00	1
1年至2年(含2年)	1,276,517.01	15.63	25,578.60	2	285,087.28	5.16	5,633.10	2
2年至3年(含3年)	45,270.68	0.55	3,435.33	8	843,870.09	15.29	67,498.41	8
3年以上	691,410.65	8.47	205,663.70	30	1,079,980.46	19.56	359,961.62	30

合 计	8,167,981.20	100.00	296,063.54	3.62	5,520,844.86	100.00	466,212.13	8.44
-----	--------------	--------	------------	------	--------------	--------	------------	------

3、本年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。

4、年末无其他应收关联方款项情况。

5、年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	2,219,666.67	1年以内	27.18
澄迈县老城农村信用合作社	非关联方	1,079,585.70	1年以内	13.22
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	4.90
北京德恒律师事务所	非关联方	250,000.00	1年以内	3.06
上海威辰投资咨询有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	2.45
合 计		4,149,252.37		50.81

## （六）存货及存货跌价准备

### 1、存货分类

项 目	年末余额			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	21,220,954.54	1,219,292.83	20,001,661.71	19,296,788.68	1,254,391.46	18,042,397.22
库存商品	16,102,316.50	3,062,795.34	13,039,521.16	18,417,637.01	2,759,410.21	15,658,226.80
周转材料	516,639.37		516,639.37	571,025.37		571,025.37
发出商品	4,087,155.78		4,087,155.78	2,395,405.61		2,395,405.61
委托加工物资			0.00	6,574.00		6,574.00
材料采购			0.00			
自制半成品	637,373.68		637,373.68	103,780.56		103,780.56
合 计	42,564,439.87	4,282,088.17	38,282,351.70	40,791,211.23	4,013,801.67	36,777,409.56

注：年末存货余额中无用于担保、抵押等受限情况。

### 2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,254,391.46			35,098.63	1,219,292.83
库存商品	2,759,410.21	474,709.04		171,323.91	3,062,795.34
合 计	4,013,801.67	474,709.04		206,422.54	4,282,088.17

### 3、存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回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	期末原材料价格		
库存商品	期末库存商品价格		

注：年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。

## （七）长期股权投资

### 1、长期股权投资分类

项 目	年末余额			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
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	

### 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		
合 计		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		

## （八）固定资产原价及累计折旧

### 1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	703,853,204.82	3,342,695.84	1,617,603.22	705,578,297.44
房屋及建筑物	295,971,355.66	239,217.00		296,210,572.66
机器设备	393,278,503.39	1,281,438.89	1,333,996.48	393,225,945.80
运输设备	9,033,397.61	1,665,841.00	234,480.00	10,464,758.61
办公设备	5,380,660.04	152,838.95	49,126.74	5,484,372.25
其他设备	189,288.12	3,360.00		192,648.12

二、累计折旧合计	257,143,380.71	27,007,783.27	1,506,678.29	282,644,485.69
房屋及建筑物	40,804,314.52	7,444,313.40		48,248,627.92
机器设备	204,525,344.68	18,746,428.15	1,260,070.06	222,011,702.77
运输设备	7,462,871.94	461,688.58	201,873.06	7,722,687.46
办公设备	4,161,561.45	355,353.14	44,735.17	4,472,179.42
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	-23,665,087.43	110,924.93	422,933,811.75
房屋及建筑物	255,167,041.14	-7,205,096.40	0.00	247,961,944.74
机器设备	188,753,158.71	-17,464,989.26	73,926.42	171,214,243.03
运输设备	1,570,525.67	1,204,152.42	32,606.94	2,742,071.15
办公设备	1,219,098.59	-202,514.19	4,391.57	1,012,192.83
其他设备		3,360.00	0.00	3,360.00
四、减值准备合计	72,703,560.39		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				
办公设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	374,006,263.72	-23,665,087.43	110,924.93	350,230,251.36
房屋及建筑物	233,447,741.14	-7,205,096.40		226,242,644.74
机器设备	137,768,898.32	-17,464,989.26	73,926.42	120,229,982.64
运输设备	1,570,525.67	1,204,152.42	32,606.94	2,742,071.15
办公设备	1,219,098.59	-202,514.19	4,391.57	1,012,192.83
其他设备		3,360.00		3,360.00

2、本年折旧额为27,007,783.27元；

3、本年增加固定资产原价3,342,695.84 元。

4、年末抵押或担保的固定资产账面价值为217,058,431.09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
热熔复合车间	3,934,233.68	1,487,223.41		2,447,010.27
A、B 仓库	2,778,300.76	1,050,257.43		1,728,043.33
水刺二、三线厂房	9,353,226.06	3,173,971.79		6,179,254.27
原料库、成品库、综合动力车间、电 瓶车间、水淹等	54,670,700.00	5,518,028.56		49,152,671.44
合成革厂房	29,785,252.58	2,122,199.25		27,663,053.33
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	2,629,812.45	459,067.52		2,170,744.93
合 计	296,274,593.32	45,559,831.18	33,656,331.05	217,058,431.09

注：本年末抵押物原值比上年末减少 203,978,301.07 元，系原抵押给筑华的土地、房产和设备年末已全部解押。

## （九）在建工程

### 1、在建工程情况

项 目	年末余额			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
1、人工革项目	7,147,821.44	7,147,821.44		7,147,821.44	7,147,821.44	
2、宜昌化工厂房及设备	6,059,208.99		6,059,208.99	20,000.00		20,000.00
3、宜昌熔纺在建工程	4,106,336.38		4,106,336.38	4,048,098.68		4,048,098.68
4、熔喷纳米线	427,562.61		427,562.61			
5、热轧改水刺生产线	480,000.00		480,000.00			
6、其他	630,870.04		630,870.04	649,034.04		649,034.04
合 计	18,851,799.46	7,147,821.44	11,703,978.02	11,864,954.16	7,147,821.44	4,717,132.72

### 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	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
人工革项目	196,080,000.00	7,147,821.44					已停建	自筹	7,147,821.44
热轧改水刺 生产线			480,000.00						480,000.00
熔喷纳米线			427,562.61						427,562.61
宜昌化工厂 房及设备	15,200,000.00	20,000.00	6,662,567.09		623,358.10		正常 进行	自筹	6,059,208.99
宜昌熔纺工 程	4,290,000.00	4,048,098.68	58,237.70				正常 进行	自筹	4,106,336.38
其他		649,034.04	19,401.00		37,565.00			自筹	630,870.04
合 计	215,570,000.00	11,864,954.16	7,647,768.40		660,923.10				18,851,799.46

### 3、在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	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。

#### (十) 工程物资

项 目	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	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		389,195.84		300,960.52		134,236.13	
专用设备	64,233.68		295,870.94		327,537.61		32,567.01	
其他	93,864.40				1,648.00		92,216.40	
合 计	204,098.89		685,066.78		630,146.13		259,019.54	

#### (十一) 无形资产

##### 1、无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、原价合计	133,342,694.26			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	2,801,458.23		27,022,829.50
(1) 土地使用权	23,953,801.14	1,988,400.48		25,942,201.62
(2) 财务软件	267,570.13	113,757.75		381,327.88
(3) 商标权		6,500.00		6,500.00
(4) 工业产权		692,800.00		692,800.00
3、无形资产账面净值合计	109,121,322.99	-2,801,458.23		106,319,864.76
(1) 土地使用权	101,816,296.24	-1,988,400.48		99,827,895.76
(2) 财务软件	395,726.75	-113,757.75		281,969.00
(3) 商标权	6,500.00	-6,500.00		-
(4) 工业产权	6,902,800.00	-692,800.00		6,210,000.00
4、无形资产减值准备累计金额合计	16,800,000.00			16,800,000.00
(1) 土地使用权	16,800,000.00			16,800,000.00

(2) 财务软件				
(3) 商标权				
(4) 工业产权				
5、无形资产账面价值合计	92,321,322.99	-2,801,458.23		89,519,864.76
(1) 土地使用权	85,016,296.24	-1,988,400.48		83,027,895.76
(2) 财务软件	395,726.75	-113,757.75		281,969.00
(3) 商标权	6,500.00	-6,500.00		-
(4) 工业产权	6,902,800.00	-692,800.00		6,210,000.00

2、年末用于抵押的无形资产账面原值为 89,037,931.78 元，累计摊销 19,610,205.72 元，减值准备 16,800,000.00 元，净值 52,627,726.06 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	澄迈老城经济开发区	253,326.20	澄迈县农村信用合作联社
2	老城国用(2005)字第 788 号	澄迈老城经济开发区	247,497.76	澄迈县农村信用合作联社
3	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
4	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
5	老城国用(2005)第 787 号	澄迈老城经济开发区	6,666.64	交通银行海南省分行

注：老城国用(2005)字第 788、789 号土地用于本公司 22,500 万元借款和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 号土地用于海南欣龙无纺股份有限公司 1,500 万借款的抵押。

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	22,500 万	澄迈联社营业部 2010 年借字第 022 号《借款合同》；澄迈联社营业部 2011 年流借(诚)字第 015 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》；澄迈联社营业部 2011 年抵字第 015-1 号、第 015-2 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	3,000 万	老城社 2009 年抵字第 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	1,500 万	琼交银(营业部)2011 年展业通贷字第 0004	2011 年反抵字第 20 号	老城国用(2005)第 787 号

			号		
--	--	--	---	--	--

(十二) 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	年末额	其他减少的原因
办公楼修理费	44,916.75		15,399.96		29,516.79	
其它		443,550.80	110887.72		332,663.08	
合 计	44,916.75	443,550.80	126,287.68		362,179.87	

(十三) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	核销	
1、坏账准备	1,927,085.66	-816,030.99			1,111,054.67
2、存货跌价准备	4,013,801.67	474,709.04		206,422.54	4,282,088.17
3、可供出售金融资产减值准备					
4、持有至到期投资减值准备					
5、长期股权投资减值准备	12,000,000.00				12,000,000.00
6、投资性房地产减值准备					
7、固定资产减值准备	72,703,560.39				72,703,560.39
8、工程物资减值准备					
9、在建工程减值准备	7,147,821.44				7,147,821.44
10、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					
11、油气资产减值准备					
12、无形资产减值准备	16,800,000.00				16,800,000.00
13、商誉减值准备					
14、其 他					
合 计	114,592,269.16	-341,321.95		206,422.54	114,044,524.67

(十四) 短期借款

1、短期借款情况

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		1,900,000.00
抵押借款	12,500,000.00	

合 计	12,500,000.00	1,900,000.00
-----	---------------	--------------

## 2、短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					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	12.00				1,900,000.00
海口海控小额贷款有限公司	2011-12-7	2012-3-6	RMB	26.16		12,500,000.00		
合 计						12,500,000.00		1,900,000.00

注：抵押、质押情况详见附注五（八）。

## （十五）应付账款

### 1、应付账款情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	10,281,703.59	7,289,892.02
1-2 年	997,070.12	441,565.67
2-3 年	317,645.69	18,549,215.24
3 年以上	19,043,047.83	2,037,962.98
合 计	30,639,467.23	28,318,635.91

2、年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。

3、年末无应付关联方款项情况。

### 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
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	3,068,161.86	未结清	
李绍宏	1,275,100.80	未结清	
成都望江干燥机厂	1,105,158.90	未结清	
合 计	5,448,421.56		

## （十六）预收款项

### 1、预收款项情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,364,475.83	2,475,729.58
1-2 年	1,002,675.40	348,975.24
2-3 年	48,712.55	871,003.87

3年以上	243,788.72	177,868.08
合 计	2,659,652.50	3,873,576.77

2、年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。

3、年末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	78,529.19	15,224,655.49	15,236,110.22	67,074.46
(2) 职工福利费		560,833.25	560,833.25	
(3) 社会保险费	777,281.40	2,482,595.68	2,591,939.09	667,937.99
(4) 住房公积金		61,573.00	61,244.00	329.00
(5) 辞退福利	4,500.00	68,874.00	73,374.00	
(6) 其 他	18,581.23	14,496.40	18,624.00	14,453.63
其中：A、工会经费		4,987.60	2,500.00	2,487.60
B、职工教育经费	18,581.23	9,508.80	16,124.00	11,966.03
合 计	878,891.82	18,413,027.82	18,542,124.56	749,795.08

注 1：年末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额；

注 2：因解除劳动关系给予补偿年初余额 4,500.00 元，本年补提 68,874.00 元，本年支付补偿款 73,374.00 元，年末无余额。

(十八) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	1,301,309.66	1,240,391.06
营业税	160,503.63	167,943.61
城市维护建设税	46,234.79	53,006.44
土地使用税	9,577,443.74	8,140,306.05
房产税	2,057,433.48	1,463,399.66
企业所得税	12,249.85	202,552.86
个人所得税	111,414.77	340,306.46
印花税	6,250.00	
教育费附加	33,756.84	44,675.71
资源税	1,143.00	-4,472.40
其他	719,116.76	718,243.04
合 计	14,026,856.52	12,366,352.49

### (十九) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	704,929.00	365,301.00
短期借款应付利息	226,500.00	22,300.00
合 计	931,429.00	387,601.00

注：应付利息年末数比年初余额增加543,828.00元，主要系债务增加所致。

### (二十) 其他应付款

#### 1、其他应付款情况

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内	10,247,179.75	1,090,435.87
1-2年	109,824.30	1,956,817.68
2-3年	1,367,612.66	15,291.93
3年以上	121,994,784.19	151,537,789.34
合 计	133,719,400.90	154,600,334.82

#### 2、年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	年末余额	年初余额
海南筑华科工贸有限公司	116,069,699.09	146,128,491.09
合 计	116,069,699.09	146,128,491.09

#### 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
海南筑华科工贸有限公司	116,069,699.09	资金不足	期后已归还
宜都市财政局	4,744,600.00	资金不足	
合 计	120,814,299.09		

#### 4、年末大额其他应付款情况

债权人	金 额	内容或性质	备注
海南筑华科工贸有限公司	116,069,699.09	中国信达资产管理公司海口办事处 债权转入	
杨卫峰	6,000,000.00	个人借款	
宜都市财政局	4,744,600.00	其中财政借款 282 万元,应付土地出 让金 192.46 万元	
合 计	126,814,299.09		

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
澄迈县农村信用合作联社	100,000,000.00	42,000,000.00
澄迈县老城农村信用合作社	15,000,000.00	15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司清江支行	8,510,000.00	6,000,000.00
合 计	123,510,000.00	63,000,000.00

(二十二) 长期借款

1、长期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	130,800,000.00	8,000,000.00
合 计	130,800,000.00	8,000,000.00

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	年末余额		年初余额	
					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
澄迈县农村信用合作联社营业部	2010-11-11	2012-11-11	RMB	7.02%				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
澄迈县农村信用合作联社营业部	2011-12-15	2013-12-15	RMB	8.65%		125,000,000.00		
交通银行海南省分行	2011-5-9	2013-5-6	RMB	基本利率上浮 10%		5,800,000.00		
合 计						130,800,000.00		81,000,000.00

注：长期借款抵押情况详见附注五（八）、（十一）。

(二十三) 长期应付款

1、长期应付款情况

项 目	年末余额	年初余额
宜都市财政局	1,556,339.00	1,556,339.00
华融资产管理公司武汉办	14,000,000.00	
合 计	15,556,339.00	1,556,339.00

注 1：长期应付款年末余额比年初余额增加 1400 万元，系中国建设银行股份有限公司清江支行与华融资产管理公司武汉办签订重组协议，将本公司的银行借款转给华融资产管理公司武汉办

所致。

注 2：年末欠宜都市财政局款项系欠付宜昌熔纺项目土地出让金。

## （二十四）股本

### 1、本年本公司股本变动金额如下

项 目	年初余额		本年变动增(+)/减(-)					年末余额	
	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									
(2) 国有法人持股									
(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									
(4) 外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
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									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件流通股份合计									
合 计	293,150,000	100.00						293,150,000	100.00

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。

## （二十五）资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

## (二十六) 未分配利润

项 目	本年数	上年数
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	-28,713,282.46	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	-260,464,377.44	-231,751,094.98

## (二十七) 营业收入及营业成本

### 1、营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	202,581,508.11	205,475,463.62
其他业务收入	2,430,392.46	3,151,582.45
合 计	205,011,900.57	208,627,046.07

### 2、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	182,532,899.69	173,903,743.21
其他业务成本	1,931,186.44	2,368,396.53
合 计	184,464,086.13	176,272,139.74

### 3、主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织业	200,695,404.38	177,774,603.21	204,839,268.95	173,252,534.55
化工业	1,886,103.73	4,758,296.48	636,194.67	651,208.66
合 计	202,581,508.11	182,532,899.69	205,475,463.62	173,903,743.21

### 4、主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

水刺产品	108,510,771.29	91,578,769.57	123,273,578.37	102,293,722.59
无纺深加工产品	50,949,172.53	44,062,267.43	37,576,830.62	29,177,953.85
热轧及服衬产品	28,537,881.33	26,114,888.08	31,136,795.04	27,292,078.17
熔纺无纺布	11,882,285.59	15,298,644.46	12,613,449.43	14,298,660.71
磷化工产品	1,886,103.73	4,758,296.48	636,194.67	651,208.66
熔喷无纺布	815,293.64	720,033.67	238,615.49	190,119.23
合 计	202,581,508.11	182,532,899.69	205,475,463.62	173,903,743.21

### 5、主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海南地区	138,775,502.76	116,804,322.53	129,646,784.48	101,538,153.84
华北地区	15,369,907.98	13,961,294.68	27,822,356.27	25,889,772.43
华东地区	19,931,313.01	18,556,911.31	19,564,243.35	17,322,106.64
华南地区	14,322,356.88	13,108,439.68	12,967,918.05	12,100,493.55
东北地区			676,512.94	508,298.12
中南地区	14,182,427.48	20,101,931.49	14,599,450.95	16,401,075.50
西南地区			198,197.58	143,843.13
合 计	202,581,508.11	182,532,899.69	205,475,463.62	173,903,743.21

### 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	40,282,254.76	19.65
POLICROM SCREENS S.P.A	13,605,813.20	6.64
J-STEVENS BVBA	10,874,196.27	5.30
DUPONT KABUSHIKI KAISHA	9,179,491.08	4.48
邦欣电子专用材料(昆山)有限公司	9,178,181.71	4.48
合 计	83,119,937.02	40.54

### （二十八）营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	308,068.10	186,251.30	5%
城建税	60,751.63	97,843.77	5%、7%
教育费附加	51,191.12	59,578.98	3%
其他	1,206.91	4,761.09	
合 计	421,217.76	348,435.14	

(二十九) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
销售费用	9,473,733.54	11,158,684.64	
其中：人工及其三险费用	3,630,452.79	3,977,468.19	
办公费	156,925.33	201,059.48	
业务接待费	200,977.93	279,684.03	
差旅费	517,964.76	336,435.50	
通讯费	110,972.18	116,754.48	
汽车费	171,880.90	137,789.18	
房租费	469,815.07	618,197.38	
广告宣传费	127,586.72	161,578.49	
运杂费	3,590,655.77	4,476,519.92	
折旧及摊销费用	55,466.21	215,438.49	
其它费用	441,035.88	637,579.50	

(三十) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
管理费用	33,849,686.95	34,429,312.99	
其中：人工及其五险费用	6,318,919.76	6,606,044.49	
办公费	667,309.66	814,329.08	
业务接待费	1,352,565.66	1,112,728.27	
差旅费	1,798,254.23	1,544,194.11	
通讯费	286,584.30	317,816.49	
汽车费	874,157.92	872,208.68	
保险费	483,573.75	434,750.40	
上市服务费	82,270.00	370,800.00	
修理费	197,528.50	396,995.79	
房产、土地等税费支出	3,511,250.77	3,679,750.91	
折旧、摊销支出	13,897,630.67	13,529,390.35	
其它费用	4,379,641.73	4,750,304.42	

(三十一) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
利息支出	12,037,996.43	10,423,496.11	
减：利息收入	71,072.07	68,368.84	
汇兑损失	-1,247,686.40	1,700,228.51	

减：汇兑收益		366,949.29	
其他	429,407.00	238,817.98	
合计	11,148,644.96	11,927,224.47	

(三十二) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
1、坏账损失	-816,030.99	-3,099,262.86
2、存货跌价损失	474,709.04	66,863.11
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		8,000,000.00
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	-341,321.95	4,967,600.25

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置利得合计	195,800.88	10,746.58
其中：固定资产处置利得	195,800.88	10,746.58
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		32,680,500.00
3、非货币性资产交换利得		
4、接受捐赠利得		
5、政府补助	3,509,883.00	5,462,000.00
6、盘盈利得		
7、赔款收入	5,870.00	
8、其他	583,299.99	736,225.27
合 计	4,294,853.87	38,889,471.85

## 2、政府补助明细

项 目	本年发生额	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
海南省科技厅专项资金	350,000.00	琼科【2011】41
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
收中国博士后科学基金会经费	50,000.00	中博基字【2011】8
海南省科技厅专项资金	100,000.00	琼财教（2011）1162号
上海扶持企业基金	100,000.00	
财政部政策引导计划2011TJE2005款	300,000.00	国科发计（2011）420号
2011年第一批中小企业国际市场开拓资 金项目	59,883.00	琼财企（2011）2351号
合 计	3,509,883.00	

## （三十四）营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置损失合计	896.40	6,250,678.64
其中：固定资产处置损失	896.40	6,250,678.64
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	50,000.00	5,000.00
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	265,226.52
8、其他	134,050.28	168,030.06
合 计	358,676.92	6,688,935.22

## （三十五）所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	180,520.59	198,298.12
合 计	180,520.59	198,298.12

## （三十六）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= $P \div S$

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

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；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 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= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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。

(三十七) 现金流量表项目附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额
政府补助等	4,099,052.99
往来款收回	8,121,987.20
收物业及赔款款	1,080,460.06
合 计	13,301,500.25

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额
支付往来款	2,049,167.67
支付运杂费	3,706,367.34
支付差旅费	2,318,555.99
支付业务招待费	1,558,461.59
支付汽车费	1,046,038.82

支付保险费	520,490.47
支付修理费	553,758.65
支付房租费	880,787.07
支付审计及咨询费	839,550.00
支付董事会费	644,981.14
支付上市服务费	612,807.92
支付办公费	837,592.67
支付科研费	511,001.00
支付通讯费	420,145.88
支付其他	3,615,856.27
合 计	20,115,562.48

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-28,713,282.46	1,525,887.35
加：资产减值准备	-368,308.18	4,967,600.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,007,783.27	29,687,555.96
无形资产摊销	2,801,458.23	2,120,777.34
长期待摊费用摊销	126,287.68	57,291.60
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）	-195,800.88	5,977,877.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	896.40	13,884.70
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）	11,148,644.96	11,927,224.47
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）	-1,773,228.64	1,543,616.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,137,576.25	-33,087,905.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,588,338.19	39,414,671.72
其他	28,553.87	-32,680,500.00
经营活动产生的现金流量净额	40,513,766.20	31,467,982.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	145,364,401.00	37,715,245.04
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	107,649,155.96	11,609,103.78

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	145,364,401.00	37,715,245.04
其中: 库存现金	171,531.77	339,716.63
可随时用于支付的银行存款	145,192,869.23	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	1,662,425.10	291,234.56
三、期末现金及现金等价物余额	147,026,826.10	38,006,479.60

## 六、关联方及关联交易

### (一) 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%		72128271-4

### (二) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

联营企业情况详见本附注五（七）。

### (四) 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	同一法定代表人	

#### (五) 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。

##### 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。

##### 2、关联担保情况

(1) 2011年12月中国建设银行股份有限公司清江支行（以下简称“清江建行”）与华融资产管理公司武汉办事处签订资产转让协议，将本公司子公司宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司（以下简称“宜昌欣龙熔纺”）的1400万元银行借款转让给华融资产管理公司武汉办事处。本公司及子公司海南欣龙熔纺新材料有限公司以其持有的宜昌欣龙熔纺的股权作质押，同时本公司董事长郭开铸先生为此债务提供个人连带责任担保。

(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。

(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。

(4) 2011年12月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2011年流借（诚）字第015号），借款金额12,500万元，期限自2011年12月15日至2013年12月15日止。并由子公司海南欣龙无纺股份有限公司及郭开铸、魏毅、海南筑华科工贸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。

(5) 2011年12月本公司的子公司海南欣龙无纺股份有限公司与海口海控小额贷款有限公司签订了借款协议，借款金额1,250万元，期限自2011年12月至2012年3月止。并由本公司以房屋建筑物提供抵押担保及保证担保。

### 3、关键管理人员薪酬

姓名	本年发生数	上年发生数
郭开铸	132,970.00	114,000.00
魏毅	120,547.00	96,679.90
徐继光	106,456.00	84,555.60
陈喆	108,455.38	84,797.05
饶勇	36,000.00	36,000.00
阮江南	36,000.00	36,000.00
杨晓伟	81,216.00	75,204.20
何佳义	48,000.00	48,000.00
葛广政	87,103.00	67,291.90
王琦	48,000.00	48,000.00
王中荣	86,938.00	76,700.00
彭晓春	48,000.00	48,000.00
骆建政	16,900.00	
郝钢毅	53,313.00	
合计	1,009,898.38	815,228.65

### 4、关联方应收应付款项

科目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	海南筑华科工贸有限公司	116,069,699.09	146,128,491.09

## 七、股权质押及冻结事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司股权质押及冻结情况如下：

股东名称	持有人类别	持股数量（股）	质押冻结股数	持股比例(%)
海南筑华科工贸有限公司	境内一般法人	44,691,223.00	44,500,000.00	15.25
陈古云	境内自然人	3,035,100.00	3,000,000.00	1.04
张加茂	境内自然人	1,050,000.00	1,050,000.00	0.36
曾东	境内自然人	700,000.00	700,000.00	0.24
吴春香（司法）	境内自然人	4,500.00	4,500.00	0.00
合计		49,480,823.00	49,254,500.00	16.89

## 附注八、或有事项

### 1、抵押事项

本公司抵押的固定资产和无形资产，详见附注五（八）、（十一）。

## 2、其他担保事项

本公司无其他担保事项

## 九、承诺事项

本公司无应予披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

- 1、本公司 2012 年 3 月 16 日偿还大股东海南筑华科工贸有限公司借款 12,400 万元。
- 2、本公司的子公司海南欣龙无纺股份有限公司于 2012 年 4 月 5 日偿还海口海控小额贷款有限公司借款 1,250 万元。
- 3、本公司的子公司海南欣龙无纺股份有限公司于 2012 年 2 月 17 日与深发行签订借款协议，借款金额 4,500 万元，期限自 2012 年 3 月 12 日至 2015 年 3 月 12 日止。并由本公司老城国用(2011)1,356 号土地及地上建筑物为其提供抵押担保，同时由魏毅、郭开铸为该笔借款提供保证担保。
- 4、本公司 2012 年 3 月非公开发行股票 12,100 万股，募集认购资金 54,208 万元，其中股本 12,100 万元，支付中介机构等发行费用 2,193.49 万元，资本公积 39,914.51 万元。募集资金的实收情况已于 2012 年 3 月 29 日经立信会计师事务所出具的信会师报字【2012】第 111526 号验资报告验证。
- 5、本公司于 2012 年 4 月 10 日偿还澄迈县农村信用合作社联社营业部借款 10,000 万元，其中以募集资金偿还借款 7,400 万元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类分类

种 类	年末余额				年初余额			
	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	2,107,894.35	100.00	586,915.55	27.84	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	2,107,894.35	100.00	586,915.55	27.84	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。

## 2、应收账款按账龄分类

账 龄	年末余额				年初余额			
	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)	41,452.31	1.97	414.52	1	78,095.04	2.38	780.95	1
1年至2年(含2年)	74,639.24	3.54	1,492.78	2	52,571.18	1.60	1,051.42	2
2年至3年(含3年)	52,571.18	2.49	4,205.69	8	37,170.58	1.13	2,973.65	8
3年以上	1,939,231.62	92.00	580,802.56	30	3,116,451.12	94.89	934,935.34	30
合 计	2,107,894.35	100.00	586,915.55		3,284,287.92	100.00	939,741.36	

3、年末无单独进行减值测试的应收账款。

4、本年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。

5、年末无应收关联方款项情况。

6、年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	12.68
武汉南龙服装辅料有限公司	客户	170,676.57	3年以上	8.10
美国 BBA	客户	162,924.39	3年以上	7.73
香港士达行	客户	152,588.39	3年以上	7.24
杜邦(DU PONT)	客户	142,469.06	1-2年	6.76
合 计		895,880.89		42.50

7、报告期内无核销的应收账款。

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类分类

种 类	年末余额				年初余额			
	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	144,284,905.26	98.31	32,657,579.05	22.63	179,313,030.80	97.24	23,938,192.99	13.35

他应收款								
2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,486,166.67	1.69	31,351.66	1.26	835,067.37	0.45	98,916.59	11.85
收款								
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					4,251,936.51	2.31		
合 计	146,771,071.93	100.00	32,688,930.71	22.27	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。

注2：年末其他应收款中包含对资不抵债子公司计提的坏账准备共计32,657,579.05元。

注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。

## 2、其他应收款按账龄分类

账 龄	年末余额				年初余额			
	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)	2,299,166.67	92.48	22,991.66	1	380,792.85	45.60	3,807.93	1
1年至2年(含2年)	170,500.00	6.86	3,410.00	2	147,048.90	17.61	2,940.98	2
2年至3年(含3年)				8				8
3年以上	16,500.00	0.66	4,950.00	30	307,225.62	36.79	92,167.69	30
合 计	2,486,166.67	100.00	31,351.66		835,067.37	100.00	98,916.60	

3、本年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。

4、年末无其他应收关联方款项情况。

5、年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	2,219,666.67	1-2年	89.28
北京德恒律师事务所	非关联方	250,000.00	1年内	10.06
海口市电信局	押金	14,500.00	3年以上	0.58
海口移动通信局	非关联方	2,000.00	3年以上	0.08

合 计		2,486,166.67		100.00
-----	--	--------------	--	--------

## 6、报告期内无核销的其他应收款。

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项 目	年末余额			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
1、成本法核算的长期股权投资	272,596,423.57	57,400,000.00	215,196,423.57	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	272,596,423.57	57,400,000.00	215,196,423.57	263,846,423.57	57,400,000.00	206,446,423.57

#### 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	年末余额
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	95,000,000.00	95,900,000.00	8,750,000.00	104,650,000.00
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		262,946,423.57	263,846,423.57	8,750,000.00	272,596,423.57

续表：

被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期现金
-------	--------	--------	----------	------	------	------

	持股比例(%)	表决权比例(%)	比例与表决权比例 不一致的说明	值准备	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	86.36	86.36		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	

### 3、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	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	净资产为负数
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。

注 2：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 五（七）。

## （四）营业收入及营业成本

### 1、营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

主营业务收入		
其他业务收入	1,100,118.84	579,559.40
合 计	1,100,118.84	579,559.40

## 2、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本		
其他业务成本	1,098,152.17	579,409.39
合 计	1,098,152.17	579,409.39

### (五) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-12,960,648.79	7,456,662.31
加: 资产减值准备	8,297,169.56	-4,201,718.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,311,785.03	4,848,023.42
无形资产摊销	1,832,220.39	1,860,410.34
长期待摊费用摊销	15,399.96	15,399.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		141,539.63
财务费用(收益以“-”号填列)	4,929,596.91	-80,929.71
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,315.18	-9,536.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	39,170,913.08	-52,708,863.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-36,150,745.67	-9,596,001.57
其他	25,599.00	-2,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	9,574,604.65	-55,175,014.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	125,637,924.88	738,627.39
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	124,899,297.49	-5,152,786.16

## 十二、补充资料

### 1、本年度非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损益	194,904.48	-6,239,932.06
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)	3,509,883.00	5,462,000.00
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		32,680,500.00
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	231,389.47	297,968.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	3,936,176.95	32,200,536.63
所得税费用影响额	507,026.60	8,977.75

税后净利润影响数	3,429,150.35	32,191,558.88
少数股东权益影响额(税后)		
合 计	3,429,150.35	32,191,558.88

## 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	-13.18	-0.098	-0.098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.75	-0.110	-0.110

## 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	年末余额或本年发生额	年初余额或上年发生额	增减变动额	增减变动率	变动原因
货币资金	147,026,826.10	38,006,479.60	109,020,346.50	286.85%	主要系年末新增了银行借款
在建工程	11,703,978.02	4,717,132.72	6,986,845.30	148.12%	宜昌化工本年磷酸二氢钾项目投建
短期借款	12,500,000.00	1,900,000.00	10,600,000.00	557.89%	流动资金短缺新增借款
预收款项	2,659,652.50	3,873,576.77	-1,213,924.3	-31.34%	预收款项结转收入
一年内到期的非流动负债	123,510,000.00	63,000,000.00	60,510,000.00	96.05%	一年内到期的长期借款增加
长期应付款	15,556,339.00	1,556,339.00	14,000,000.00	899.55%	建行清江支行将本公司借款1400万元转与华融资产管理公司所致
长期借款	130,800,000.00	81,000,000.00	49,800,000.0	61.48%	资金短缺，增加了银行借款
营业外收入	4,294,853.87	38,889,471.85	-34,594,617.98	-88.96%	上年主要为债务重组收益，本年无该项收入
营业外支出	358,676.92	6,688,935.22	-6,330,258.30	-94.64%	上年主要为固定资产处置损失，本年无该类支出

## 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 04 月 24 日批准报出。

## 备查文件：

1、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。

- 2、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。
- 3、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

董事长：郭开铸

二〇一二年四月二十四日

## 资产负债表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	147,026,826.10	125,637,924.88	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			500,000.00	0.00
应收账款	17,314,465.87	1,520,978.80	22,367,397.18	2,344,546.56
预付款项	5,318,006.88	2,093.42	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	7,871,917.66	114,082,141.22	7,054,632.73	160,362,925.10
买入返售金融资产				
存货	38,282,351.70	9,964.00	36,777,409.56	13,279.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>215,813,568.21</b>	<b>241,253,102.32</b>	<b>109,632,408.73</b>	<b>164,248,952.22</b>
<b>非流动资产：</b>				
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		215,196,423.57	0.00	206,446,423.57
投资性房地产				
固定资产	350,230,251.36	129,264,939.93	374,006,263.72	133,166,249.23
在建工程	11,703,978.02	630,870.04	4,717,132.72	611,469.04
工程物资	259,019.54		204,098.89	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	89,519,864.76	75,085,908.36	92,321,322.99	76,918,128.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	362,179.87	29,516.79	44,916.75	44,916.75
递延所得税资产	0.00	0.00		
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>452,075,293.55</b>	<b>420,207,658.69</b>	<b>471,293,735.07</b>	<b>417,187,187.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>667,888,861.76</b>	<b>661,460,761.01</b>	<b>580,926,143.80</b>	<b>581,436,139.56</b>

流动负债：				
短期借款	12,500,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			0.00	
应付账款	30,639,467.23		28,318,635.91	47,229.93
预收款项	2,659,652.50	427,943.62	3,873,576.77	414,167.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	749,795.08		878,891.82	
应交税费	14,026,856.52	6,550,938.77	12,366,352.49	7,193,786.79
应付利息	931,429.00	793,769.17	387,601.00	295,300.00
应付股利				
其他应付款	133,719,400.90	117,459,594.09	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	123,510,000.00	100,000,000.00	63,000,000.00	42,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	318,736,601.23	225,232,245.65	265,325,392.81	199,346,975.41
非流动负债：				
长期借款	130,800,000.00	125,000,000.00	81,000,000.00	58,000,000.00
应付债券				
长期应付款	15,556,339.00		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	146,356,339.00	125,000,000.00	82,556,339.00	58,000,000.00
负债合计	465,092,940.23	350,232,245.65	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	-260,464,377.44	-152,791,340.7	-231,751,094.9	-139,930,691.9
外币报表折算差额	0.00	0.00		
归属于母公司所有者权益合计	203,555,478.65	311,228,515.36	232,268,761.11	324,089,164.15
少数股东权益	-759,557.12		775,650.88	
所有者权益合计	202,795,921.53	311,228,515.36	233,044,411.99	324,089,164.15
负债和所有者权益总计	667,888,861.76	661,460,761.01	580,926,143.80	581,436,139.56

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：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1-12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、营业总收入	205,011,900.57	1,100,118.84	208,627,046.07	579,559.40
其中：营业收入	205,011,900.57	1,100,118.84	208,627,046.07	579,559.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	239,016,047.39	17,281,040.49	239,103,397.23	897,610.94
其中：营业成本	184,464,086.13	1,098,152.17	176,272,139.74	579,409.39
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	421,217.76	326,949.51	348,435.14	222,568.27
销售费用	9,473,733.54	32,550.00	11,158,684.64	834.12
管理费用	33,849,686.95	2,596,622.34	34,429,312.99	4,377,447.06
财务费用	11,148,644.96	4,929,596.91	11,927,224.47	-80,929.71
资产减值损失	-341,321.95	8,297,169.56	4,967,600.25	-4,201,718.19
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,004,146.82	-16,180,921.65	-30,476,351.16	-318,051.54
加：营业外收入	4,294,853.87	3,564,003.10	38,889,471.85	8,181,480.00
减：营业外支出	358,676.92	243,730.24	6,688,935.22	406,766.15
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,067,969.87	-12,860,648.79	1,724,185.47	7,456,662.31
减：所得税费用	180,520.59	0.00	198,298.12	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,248,490.46	-12,860,648.79	1,525,887.35	7,456,662.31
归属于母公司所有者的净利润	-28,713,282.46	-12,860,648.79	2,958,183.30	7,456,662.31
少数股东损益	-1,535,208.00	0.00	-1,432,295.95	
六、每股收益：		0.00		
（一）基本每股收益	-0.098	-0.044	0.0101	0.0254
（二）稀释每股收益	-0.098	-0.044	0.0101	0.0254
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-30,248,490.46	-12,860,648.79	1,525,887.35	7,456,662.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,713,282.46	-12,860,648.79	2,958,183.30	7,456,662.31
归属于少数股东的综合收益总额	-1,535,208.00	0.00	-1,432,295.95	

法定代表人：郭开涛

主管会计工作负责人：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 年度

单位：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	9.89%	9.24%	0.0687	0.0687
营业利润	-16.71%	-15.60%	-0.1160	-0.1160
净利润	-14.11%	-13.18%	-0.0979	-0.0979
扣除非经常性损益后的净利润	-15.79%	-14.75%	-0.1096	-0.1096

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：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1-12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	212,451,608.79	0.00	223,532,597.18	415,232.68
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	10,947,886.87		9,755,475.74	
收到其他与经营活动有关的现金	13,301,500.25	14,852,597.60	5,401,555.57	5,031,480.00
经营活动现金流入小计	236,700,995.91	14,852,597.60	238,689,628.49	5,446,712.68
购买商品、接受劳务支付的现金	153,395,082.42	0.00	162,187,132.27	2,998,158.24
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	18,542,124.56	0.00	16,496,963.69	
支付的各项税费	4,134,460.25	2,181,205.45	4,355,836.48	2,619,907.61
支付其他与经营活动有关的现金	20,115,562.48	3,096,787.50	24,181,713.53	55,003,661.09
经营活动现金流出小计	196,187,229.71	5,277,992.95	207,221,645.97	60,621,726.94
经营活动产生的现金流量净额	40,513,766.20	9,574,604.65	31,467,982.52	-55,175,014.26
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	317,080.00		20,000.00	
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	317,080.00		20,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,361,225.70	45,000.00	5,007,526.68	572,996.10
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	7,361,225.70	45,000.00	5,007,526.68	572,996.10

投资活动产生的现金流量净额	-7,044,145.70	-45,000.00	-4,987,526.68	-572,996.10
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	157,834,000.00	125,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	71,558.71	15,827.85	70,649.99	23,013.06
筹资活动现金流入小计	157,905,558.71	125,015,827.85	110,070,649.99	110,023,013.06
偿还债务支付的现金	71,490,000.00	2,250,000.00	113,529,196.83	51,199,196.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,143,751.76	7,388,708.33	12,027,044.69	8,221,365.35
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	335,475.88	5,999.10	241,148.46	6,376.65
筹资活动现金流出小计	82,969,227.64	9,644,707.43	125,797,389.98	59,426,938.83
筹资活动产生的现金流量净额	74,936,331.07	115,371,120.42	-15,726,739.99	50,596,074.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-756,795.61	-1,427.58	855,387.93	-850.03
五、现金及现金等价物净增加额	107,649,155.96	124,899,297.49	11,609,103.78	-5,152,786.16
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	145,364,401.00	125,637,924.88	37,715,245.04	738,627.39

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：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12月31日

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,927,085.66	-816,030.99			1,111,054.67
二、存货跌价准备	4,013,801.67	474,709.04		206,422.54	4,282,088.17
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				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				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				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				16,800,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	114,592,269.16	-341,321.95		206,422.54	114,044,524.67

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：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 年度

单位：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					-231,751,094.98		775,650.88	233,044,411.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09					-231,751,094.98		775,650.88	233,044,411.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-28,713,282.46		-1,535,208.00	-30,248,490.46
（一）净利润							-28,713,282.46		-1,535,208.00	-30,248,490.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-28,713,282.46		-1,535,208.00	-30,248,490.46
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09					-260,464,377.44		-759,557.12	202,795,921.53

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年度

单位：元

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

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：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 年度

单位：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					-139,930,691.94	324,089,164.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09					-139,930,691.94	324,089,164.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,860,648.79	-12,860,648.79
（一）净利润							-12,860,648.79	-12,860,648.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,860,648.79	-12,860,648.79
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09					-152,791,340.73	311,228,515.36

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2011 年度

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

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英