



恒天海龙股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘洁伯	董事	工作原因	丁明国
郑恩泮	董事	工作原因	丁明国
郑植艺	独立董事	工作原因	王德建
江建明	独立董事	工作原因	王德建

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人丁明国、主管会计工作负责人孙健及会计机构负责人(会计主管人员)杜源亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理.....	48
第九节 内部控制.....	54
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司、本公司或恒天海龙	指	恒天海龙股份有限公司
新疆海龙	指	新疆海龙化纤有限公司
博莱特公司	指	山东海龙博莱特化纤有限责任公司
中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《上市规则》	指	深圳证券交易所股票上市规则
董事会	指	恒天海龙股份有限公司董事会
股东大会	指	恒天海龙股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
指定披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	恒天海龙	股票代码	000677
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒天海龙股份有限公司		
公司的中文简称	恒天海龙		
公司的外文名称（如有）	CHTC HELON CO.,LTD.		
公司的法定代表人	丁明国		
注册地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号		
注册地址的邮政编码	261100		
办公地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号		
办公地址的邮政编码	261100		
公司网址	http://www.helon.cn/		
电子信箱	hthlbgs@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高垒	白杨
联系地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
电话	0536-2275007	0536-2275007
传真	0536-7252140	0536-7252140
电子信箱	gl_working@126.com	sale9998@yahoo.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	恒天海龙股份有限公司办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1989 年 07 月 21 日	山东省潍坊市寒亭区工商行政管理局	370000018016454	370703165440805	165440805-5
报告期末注册	2013 年 12 月 20 日	山东省工商行政管理局	370000018016454	370703165440805	165440805-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经营范围:许可证范围内普通货运; 化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖、纱、布、面料的生产、销售; 备案进出口业务; 浆粕的来料加工; 纺织技术的开发、研究、服务、咨询、转让。本年度经营范围变动情况: (1)、经 2013 年第九届董事会第七次临时会议、2013 年第三次临时股东大会审议通过, 经营范围变更为: 许可证范围内普通货运; 化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖的生产、销售; 备案进出口业务。(2)、经 2013 年第九届董事会第四次会议、2013 年第四次临时股东大会审议通过, 经营范围变更为: 许可证范围内普通货运; 化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖、纱、布、面料的生产、销售; 备案进出口业务; 浆粕的来料加工; 纺织技术的开发、研究、服务、咨询、转让。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2012 年 12 月 21 日, 公司股东根据《山东海龙股份有限公司重整计划》应让渡的股份已实际划转至重整方证券账户 257,178,941 股, 持股比例为 29.77%, 公司控股股东由潍坊市投资公司变更为中国恒天集团有限公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号 B 座 2 层 208 室
签字会计师姓名	张居忠、周春阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,359,247,812.76	1,060,058,987.06	122.56%	3,813,489,476.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	-261,001,041.84	1,109,641,642.77	-123.52%	-1,012,558,403.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-344,065,640.34	-706,370,328.94	-51%	-1,022,586,138.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,002,873.59	-390,719,681.06	-113%	-519,992,834.06
基本每股收益（元/股）	-0.3021	1.2843	-123.52%	-1.172
稀释每股收益（元/股）	-0.3021	1.2843	-123.52%	-1.172
加权平均净资产收益率（%）	-40.03%			
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,328,047,457.26	3,642,068,421.60	-8.62%	5,895,528,459.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	521,544,624.43	782,545,666.27	-33.35%	-854,680,072.49

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-261,001,041.84	1,109,641,642.77	521,544,624.43	782,545,666.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-261,001,041.84	1,109,641,642.77	521,544,624.43	782,545,666.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,759,371.77	-19,388,886.54	-2,926,166.61	
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）	12,805,597.90	9,579,309.00	17,673,624.10	
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	70,495,639.31			
债务重组损益		2,198,079,929.29		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-369,401,975.37		
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	291,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,659,991.42	-14,125,836.26	770,123.60	
减：所得税影响额			3,266,543.92	
少数股东权益影响额（税后）	1,627,019.06	-11,269,431.59	2,223,301.53	
合计	83,064,598.50	1,816,011,971.71	10,027,735.64	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是恒天海龙实施破产重整、加入恒天集团的第一年，是公司涅槃重生、恢复发展的开局之年。但受到粘胶行业不景气、产品价格下滑、企业融资能力尚未恢复等不利因素的影响，2013年也是恒天海龙发展中艰难而不平凡的一年，在恒天集团的大力支持和广大员工的共同努力下，公司本部产能完全恢复，产品质量重新达到历史最好水平，海龙品牌的市场地位正在恢复，用户满意度提高，高端客户开始回归。同时，公司坚持落实机构改革，压缩管理层级，优化采购和销售环节，狠抓两项资金管理，围绕降本增效实施技术改造，生产经营各项工作得到了稳步推进。子公司博莱特公司完成了破产重整，公司具备了较好的盈利能力；新疆海龙进入了破产程序，不再纳入合并范围，规避了其亏损会给母公司带来的不利影响。

二、主营业务分析

1、概述

公司全年共生产粘胶短丝150402吨，粘胶长丝6178吨，棉浆粕9174吨。粘胶短丝近年来市场持续低迷，普通产品价格不断下降，毛利率降低，给公司的经营带来了不利影响。公司通过技术改造，进一步提高产能，降低单耗，并实施节能降耗项目，生产成本得到了有效的控制，但受行业下滑的影响，提产降耗的效益没有完全体现。公司新产品市场较为稳定，通过不断加强销售推广的力度，破产重整期间丢失的差别化纤维市场得到了很大的恢复，全年销售阻燃纤维5660吨，麻赛尔纤维2142吨，保持了在差别化纤维领域的领导地位。

今年以来，受全球经济低迷、欧美债务危机、轮胎出口环境恶化等诸多不利因素的影响，帘帆布市场需求疲软，同行业竞争日益激烈。公司认真分析市场形势，坚持国内外两个市场并重，国内稳量、出口增量，本着新客户开发及老客户新品种开发并重的原则，重点瞄准产品需求质量高、信誉好的大客户和优质客户，组织精兵强将进行重点攻关，逐步巩固和扩大了公司核心客户和优质客户的销售份额；同时，加大应收账款回收力度，有效地保证了公司资金运营畅通。2013年博莱特实施产能填平补齐项目，帘子布产能和产品档次大幅提高，全年共生产帘帆布21124吨。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项 目	本期金额	上期金额	比上年同 期 增减 (%)	变动原因
主营业务收入	2,289,868,593.77	833,078,738.72	174.87%	主要系公司本期受托加工业务结束，开始自主生产经营产销量增加及合并范围变化导致
其他业务收入	69,379,218.99	226,980,248.34	-69.43%	主要是材料销售收入减少。
营业收入	2,359,247,812.76	1,060,058,987.06	122.56%	

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
粘胶短纤维	销售量	151,003.28	30,741.88	391.2%
	生产量	150,402.22	10,384.91	1,348.28%
	库存量	5,408.61	6,009.67	-10%
粘胶长纤维	销售量	6,323.9	1,341.51	371.4%
	生产量	6,177.75	420.06	1,370.7%
	库存量	156.67	302.82	-48.26%
帆布帘子布	销售量	16,231.74	10,473.29	54.98%
	生产量	16,477.96	15,012.71	9.76%
	库存量	1,783.92	2,030.16	-12.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主要系公司本期受托加工业务结束，开始自主生产经营

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	235,489,451.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	9.98%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	临清市永顺纺织原料有限公司	67,016,619.22	2.84%
2	Stein Fibers, Co.,LTD	62,245,533.59	2.64%
3	绍兴县祥自来轻纺原料有限公司	46,662,418.50	1.98%
4	江阴市中江纺织有限公司	30,268,939.74	1.28%
5	绍兴县洪翔轻纺原料有限公司	29,295,940.90	1.24%
合计	--	235,489,451.95	9.98%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
粘胶行业		1,971,472,324.95	85%	513,625,913.56	52%	284%
帘帆布		325,000,877.51	14%	99,637,440.41	10%	226%
其他		12,644,317.00	1%	383,347,228.01	38%	-97%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
粘胶短纤维		1,776,820,989.22	78%	465,833,586.56	47%	281%
粘胶长纤维		194,651,335.73	8%	47,792,327.00	5%	307%
帆布帘子布		325,000,877.51	14%	99,637,440.41	10%	226%
加工费收入				347,342,077.24	35%	-100%
其他产品		12,644,317.00		36,005,150.77	4%	-65%

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	738,476,436.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	36.3%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	山东太阳纸业股份有限公司	272,676,741.45	13%
2	潍坊恒联浆纸有限公司	153,870,201.94	8%
3	山东新龙集团有限公司	129,779,185.20	6%
4	潍坊市京昊经贸有限公司	93,785,223.05	5%
5	上海百金化工有限公司	88,365,085.10	4%
合计	--	738,476,436.74	36.3%

4、费用

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度(%)	注释
销售费用	57,573,649.96	12,528,361.01	45,045,288.95	359.55	主要系本期受托加工业务结束，公司开始自主生产经营销量增加及合并范围变化所致
管理费用	165,910,904.44	307,799,330.63	-141,888,426.19	-46.10	主要系公司上期破产重整期间重整费用较大及合并范围变化所致
财务费用	130,331,062.96	193,520,732.41	-63,189,669.45	-32.65	主要系合并范围变化所致

5、研发支出

公司确立了以提高自主创新能力为核心的经营宗旨，努力开展科技创新，并探索差别化纤维市场化开发的新模式，努力将技术创新优势转化为胜势。2013年公司不断推进阻燃线为等已有产业化产品不断升级换代，实现了达到国际先进水平的蛋白纤维的产业化，“海龙”品牌产品获得由中国化纤工业协会、国家纺织化纤产品开发中心共同颁发的《2014/2015中国纤维流行趋势（保暖纤维、生物基纤维）荣誉证书》。公司全年申报发明专利共8项，获得授权发明专利5项，完成了纺织行业标准《粘胶纤维用麻浆粕》起草、制定，阻燃纤维荣获“中国优秀专利奖”，获得省、市级专利专项资金5万余元，技术中心创新能力建设项目列入了国家高新技术产业发展项目计划及国家资金补助计划，获得国家补助资金800万元。

博莱特公司大力开展新产品创新，完成了胶乳、异氰酸酯和间苯二酚国产化替代研究，完成各种涤纶帘子布、横向刚性布、2000D聚酯方平帆布、抗撕裂性能帆布、高卷曲耐热帆布、重型帆布、阻燃帆布及其它规格帆布等共计104项新产品、新工艺的开发。

全年公司研发支出8,380,766.19元，博莱特公司研发支出144,541.91元，共投入研发支出8,525,308.10元，占营业收入的0.36%。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	2,724,107,027.17	962,394,787.52	183.06%
经营活动现金流出小计	2,673,104,153.58	1,353,114,468.58	97.55%
经营活动产生的现金流量净额	51,002,873.59	-390,719,681.06	113.05%
投资活动现金流入小计	18,028,970.67	41,251,608.61	-56.3%
投资活动现金流出小计	78,522,900.84	39,909,787.50	96.75%
投资活动产生的现金流量净额	-60,493,930.17	1,341,821.11	-4,608.35%
筹资活动现金流入小计	1,568,010,262.11	2,319,973,527.93	-32.41%
筹资活动现金流出小计	1,300,176,913.90	2,104,828,651.34	-38.23%
筹资活动产生的现金流量净额	267,833,348.21	215,144,876.59	24.49%

现金及现金等价物净增加额	255,941,972.82	-174,615,465.04	246.57%
--------------	----------------	-----------------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流入、流出同比增长183.06%、97.55%，原因为公司本期受托加工业务结束，开始自主生产经营产销量增加及子公司博莱特纳入合并范围，使本期经营活动现金流入、流出增加；
- 2、投资活动现金流入同比减少56.30%，原因为处置子公司及其他营业单位收到的现金减少；
- 3、投资活动产生的现金流出同比增加96.75%，原因为本期构建固定资产支出增加；
- 4、筹资活动现金流入同比减少32.41%，原因为收到其他与筹资活动有关的现金减少；
- 5、筹资活动现金流出同比减少38.23%，原因为本期偿还债务支付现金减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
粘胶行业	1,906,082,287.30	1,971,472,324.95	-3.43%	288.55%	284%	1.27%
帘帆布	359,215,671.99	325,000,877.51	9.52%	229.92%	226%	1.03%
其他	24,570,634.48	12,644,317.00	48.54%	-89.48%	-97%	112.62%
分产品						
粘胶短纤维	1,727,899,351.96	1,776,820,989.22	-2.83%	291.05%	281%	2.6%
粘胶长纤维	178,182,935.34	194,651,335.73	-9.24%	265.82%	307%	-11.12%
帆布帘子布	359,215,671.99	325,000,877.51	9.52%	229.92%	226%	1.03%
加工费收入				-100%	-100%	78.36%
其他产品	24,570,634.48	12,644,317.00	48.54%	-36.82%	-65%	41.12%
分地区						
国内销售	2,050,003,749.40	2,096,571,707.28	-2.27%	175.08%	128%	20.87%
国外销售	239,864,844.37	212,545,812.18	11.39%	173.05%	169%	1.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末	2012 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
货币资金	308,687,531.83	9.28%	52,824,803.40	1.45%	7.83%	主要系非金融机构借款增加及合并范围变化所致
应收账款	138,057,826.17	4.15%	18,001,954.08	0.49%	3.66%	主要系本期合并范围变化所致
存货	233,884,034.30	7.03%	175,486,845.62	4.82%	2.21%	主要系本期公司受托加工业务结束,开始正常生产经营原料库存增加及合并范围变化导致
长期股权投资	1,100,000.00	0.03%	267,591,870.00	7.35%	-7.32%	主要系合并范围变化所致
固定资产	1,910,047,209.49	57.39%	2,326,615,191.27	63.88%	-6.49%	主要系合并范围变化及在建工程完工转固所致
在建工程	53,458,874.46	1.61%	57,481,210.46	1.58%	0.03%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	831,700,000.00	24.99%	819,034,323.85	22.49%	2.5%	主要系合并范围变化所致
长期借款			256,000,000.00	7.03%	-7.03%	主要系合并范围变化所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	862,000.00	291,000.00					1,153,000.00
金融资产小计	862,000.00						1,153,000.00
上述合计	862,000.00	291,000.00					1,153,000.00

金融负债	0.00						0.00
------	------	--	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆海龙化纤有限公司	子公司	制造业	粘胶纤维	468,000.000	955,020,098.99	-192,417,124.26	5,058,826.12	-93,619,685.25	-90,004,087.35
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	制造业	帘帆布	267,591.900	714,727,772.02	177,079,054.18	382,337,962.84	9,315,075.79	-1,141,576.72
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	参股公司	制造业	棉浆粕生产、加工、销售	120,000,000	244,091,767.91	-301,633,306.44	76,696,162.00		-77,881,233.68

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 山东海龙博莱特化纤有限责任公司是恒天海龙股份有限公司的全资子公司。目前是国内生产品种齐全、设备工艺先进的橡胶骨架材料专业化生产企业，现拥有总资产7.7亿元，注册资本2.6759亿元，员工904人，占地面积35.3万平米。涤纶工业丝产能：1.1万吨，生产高模低缩丝、高强高模低缩丝；高性能帘帆布产能：2.2万吨，包括常规帘子布和帆布；特种骨架材料产能：0.2万吨，包括直径直纬、芳纶帆布、芳纶帘子布、宽幅重型、高曲率帆布等。

2013年3月27日，山东省潍坊市中级人民法院下达《民事裁定书》【(2012)潍破字第2-4号】，裁定如下：确认山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕；终结山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整程序。通过此次破产重整，恒天海龙股份有限公司实现了对山东海龙博莱特化纤有限责任公司100%的控股权。

(2) 新疆海龙化纤有限公司为恒天海龙股份有限公司控股子公司，于2007年由恒天海龙股份有限公司与新疆塔里木综合农业开发股份有限公司共同出资成立，注册资本4.68亿元，恒天海龙股份有限公司持有其55%的股权，拥有10万吨粘胶短纤维生产能力。受原山东海龙危机影响，新疆海龙自2011年11月起停产至今。

2013年11月15日，新疆生产建设兵团第一师中级人民法院下达《民事裁定书》【(2013)兵一民破字第1-1号】，裁定受理申请人新疆生产建设兵团农一师电力公司对新疆海龙化纤有限公司进行破产清算的申请。新疆海龙化纤有限公司第一次债权人会议已于2014年2月20日上午在新疆生产建设兵团第一师中级人民法院2楼召开，会议召开情况已在公司指定媒体予以披露。

(3) 阿拉尔新农棉浆有限责任公司是恒天海龙股份有限公司参股子公司，于2007年由恒天海龙股份有限公司与新农开发股份有限公司共同出资组建的合资企业，注册资本为1.2亿元，年产棉浆粕10万吨。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
------	----------------	----------------	-------------

山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司重整完成重新纳入合并	非同一控制下取得	形成负商誉
-----------------	---------------	----------	-------

六、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

公司虽然全面恢复了正常的生产经营，但因项目资金短缺、市场低迷，生产成本高等历史遗留问题还没有得到彻底解决，公司2013年仍然没有摆脱经营性亏损。2014年，恒天海龙将正视挑战，克服困难，发挥优势，以贯彻落实“扭亏控亏”计划为主线，围绕“提产提质改革，降耗降本增效”的工作主题，在加强企业内部管理和科技创新的同时，以产品质量为支撑，以销售为龙头，搞好内部挖潜和降本增效，深化改革，完善职能，加强考核和风险管控，加大环保工作力度，加快推进环保治理，继续加强新产品创新和市场开发，振奋精神、统一思想、明确目标、团结一致、凝心聚力、攻坚克难，奋力开创各项工作的新局面。

未来，恒天海龙将坚定不移、持之以恒地走科技创新之路，坚持以提高自主创新能力为核心，充分利用产业政策调整、央企平台带来的机遇，不断提升盈利能力，优化调整产品结构，增加高端产品的比例，通过设备提升整合，以节能型装备替代传统设施，为企业培养新的利润增长点，以保持行业内的领先地位和优势，保证企业不断创新发展的活力，在主业规模、产品差别化率、品牌知名度等方面成为行业的领先者。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年3月27日，山东省潍坊市中级人民法院下达《民事裁定书》【（2012）潍破字第2-4号】，裁定如下：确认山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕；终结山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整程序。山东海龙博莱特化纤有限责任公司重新纳入2013年度合并报表范围。

2013年11月15日，新疆生产建设兵团第一师中级人民法院下达《民事裁定书》【（2013）兵一民破字第1-1号】，裁定受理申请人新疆生产建设兵团农一师电力公司对新疆海龙化纤有限公司进行破产清算的申请。新疆海龙化纤有限公司自2013

年11月15日起不再纳入公司2013年度合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年未进行利润分配，未进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	-261,001,041.84	
2012年	0.00	1,109,641,642.77	
2011年	0.00	-1,012,558,403.19	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十五、社会责任情况

2013年，恒天海龙以市场责任、社会责任、环境责任三大责任为目标，结合企业自身特点，围绕生产经营、科技创新、环境保护、内部管理和维护职工利益等方面，探索加强社会责任管理的方式方法，主要开展了8项重点工作：一是抱着为股东、为客户、为职工负责的态度，扎实开展质量提升活动；二是坚定不移走科技创新之路，提高新产品贡献率，为企业持续发展提供支持；三是加强班组建设，强化基础管理工作；四是完善制度，大力开展合理化建议活动；五是坚持推行“六必访”制度，全心全意依靠职工办企业。全年走访家庭困难职工、慰问伤病职工200余人次，发放各类救助金20余万元。六是严格执行职代会制度，保障职工权益；七是寓教于乐，积极开展丰富多彩的职工业余文化生活；八是积极组织职工参与社会公益事业。公司大力支持社会公益事业，组织成立了“青年志愿者队伍”，在做好公司内部困难家庭关爱以及志愿者活动的同时，积极走向社会实施助学、环保、关爱弱势群体等公益活动，长期坚持对两名社会孤残人士实施每周固定关爱活动。今年对6名困难家庭职工子女实施了“金秋助学”帮扶救助。

另外，强化三个保障，加强社会责任管理，为企业健康稳定发展保驾护航。一是法规保障；二是安全保障；三是环境保护。根据国家产业环保治理的要求，停止了浆粕生产，使高耗能、高污染的局面得到有效遏制，同时，积极研究企业清洁生产的措施和方法，争做“环境友好型、资源节约型”企业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

√ 是 □ 否

处罚事项、处罚措施及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
逢奉建、王利民等 18人	时任山东海龙董事、监事、高级管理人员	未披露对外担保事项：2009年1月至2011年6月期间，山东海龙重大担保事项未履行临时报告披露义务118笔，累计金额361,834.50万元人民币，1,068.43万美元。未披露关联方及关联交易：1、2009年至2011年6月，未将潍坊巨龙化纤有限公司（以下简称“巨龙化纤”）作为关联方披露；2、未披露与巨龙化纤的关联交易。	行政处罚（警告、罚款、市场禁入）	详情请参看公告	2013年11月22日	公告网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告名称：《恒天海龙股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书及市场禁入决定书的公告》公告编号：2013-066

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年12月31日	公司办公室	电话沟通	个人	中、小投资者	报告期内，公司接听中、小投资者电话约15个/日，为中、小投资者解答了公司日常生产经营、撤销退市风险警示及其他风险警示、新疆海龙破产清算进展、未来规划发展等方面的问题。
2013年12月31日	深交所互动易	其他	个人	中、小投资者	报告期内，公司通过深交所互动易解答投资者提问123条，为中、小投资者解答了公司日常生产经营、

					撤销退市风险警示及其他风险警示、新疆海龙破产清算进展、未来规划发展等方面的问题。
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
乌鲁木齐商业银行股份有限公司诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	4,135.65	否	法院已受理破产清算申请, 中止执行(详见 2013 年 11 月 19 日巨潮资讯网, 公告编号 2013-065)	偿还原告借款本金 4135.65 万元, 借款利息 537.06 万元。详情见公告。	未执行	2013 年 08 月 13 日	2013-045
阿拉尔天创管业有限责任公司诉恒天海龙股份有限公司, 详情见公告	406.35	否	同上	偿还合同金额 400 万, 及相关费用 6.35 万元(不含延迟支付利息), 详情见公告	未执行	2013 年 09 月 28 日	2013-054
新疆华宇能源有限公司诉恒天海龙股份有限公司, 详情见公告	526.58	否	同上	偿还合同金额 526.58 万元及相关费用 10.03 万元(不含延迟支付利息), 详情见公告	未执行	2013 年 10 月 10 日	2013-055
中国华冶科工集团因建设工程施工合同纠纷诉山东海龙股份有限公司, 详情见公告	1,560.68	否	正在审理中	尚无判决	未执行	2012 年 09 月 10 日	2012-117
李占军因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	6.04	否	法院已受理破产清算申请, 中止执行(详见 2013 年 11 月 19 日巨潮资讯网)	偿还原告货款 6.04 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017

			网, 公告编号 2013-065)				
新疆安科阀门销售有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	3.48	否	同上	偿还原告货款 3.48 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
新疆岩土工程勘察设计院有限公司因建设工程勘察合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	191.87	否	法院已受理破产清算申请, 中止执行 (详见 2013 年 11 月 19 日巨潮资讯网, 公告编号 2013-065)	偿还原告货款 191.87 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
谭天祥因承揽合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司 详情见公告	22.97	否	同上	偿还原告工程款 22.97 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
杜宜勤因承揽合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	4.62	否	同上	偿还原告工程款 4.62 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
烟台瑞龙泵业制造有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	81.73	否	同上	偿还原告货款 81.73 万元。详情见公告	未执行	2012 年 03 月 23 日	2012-046
潍坊同昇市政工程有限公司因安装工程合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	460	否	同上	偿还原告工程款 460.00 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
济南化工机械总厂因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	26.01	否	同上	偿还原告货款 26.01 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017

新疆青松建材化工集团股份有限责任公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	1,100	否	同上	偿还原告货款 1100.00 万元, 详情见公告	未执行	2012 年 04 月 10 日	2012-052
德令哈市德信工贸有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	128.97	否	同上	偿还原告货款 128.97 万元。详情见公告	未执行	2012 年 08 月 10 日	2012-109
新疆奎开电气有限公司因定作合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	26.32	否	同上	偿还原告货款 26.32 万元。详情见公告	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-109
新疆阿拉尔上游水利水电工程责任有限公司因建筑施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	57.25	否	同上	偿还原告工程款 57.25 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
王小飞因承揽工程合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	6.58	否	同上	偿还原告工程款 6.58 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
阿拉尔新农棉浆有限责任公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	25,296.37	否	诉讼已终结	欠原告的 25296.37 万元, 由被告用其所有的 2*15MW 电厂及电厂占用的土地经评估后的价格进行偿付。详情见公告	已执行完毕	2012 年 06 月 15 日	2012-156
山东高密密河硬化油有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	173.95	否	法院已受理破产清算申请, 中止执行 (详见 2013 年 11 月 19 日	偿还原告欠款 1,739,516.35 元。详情见公告	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-157

			巨潮资讯网, 公告编号 2013-065)				
启东五洲润滑油泵科技有限公司阿克苏分公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	290.95	否	同上	偿还原告欠款 290.95 万元。详情见公告	未执行	2012 年 05 月 03 日	2012-073
新疆天义加固工程技术有限公司因工程承包合同诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	104.24	否	同上	尚无判决	未执行	2012 年 05 月 03 日	2012-073
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司因企业借贷纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	3,000	否	同上	偿还原告借款 3000.00 万元。详情见公告	未执行	2012 年 08 月 10 日	2012-109
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司因企业借贷纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	3,156.78	否	同上	偿还原告借款 3156.78 万元。详情见公告。	未执行	2012 年 08 月 10 日	2012-109
农一师十六团因企业借贷纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	4,000	否	同上	偿还原告借款 4000.00 万元。详情见公告	未执行	2012 年 07 月 17 日	2012-106
新疆海龙化纤有限公司工会因拖欠工人经济补偿金诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	2,304.99	否	诉讼已终结	支付原告工资、社会保险费、社会福利费、工伤补偿金、解除劳动合同应付经济赔偿金共计 2304.99 万元。详情见公告	已执行完毕。	2012 年 06 月 04 日	2012-086

中国华冶科工集团因工程施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	1,889.6	否	法院已受理破产清算申请, 中止执行 (详见 2013 年 11 月 19 日巨潮资讯网, 公告编号 2013-065)	偿还原告工程款 1889.60 万元。详情见公告	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-157
中国华冶科工集团因工程施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	2,209.78	否	同上	偿还原告工程款 2325.84 万元。详情见公告	未执行	2013 年 06 月 25 日	2013-034
新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限责任公司因工程施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	258.14	否	同上	偿还原告工程款 258.14 万元	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-156
巴州鑫海化工产品销售有限责任公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告	103.37	否	同上	偿还原告欠款 103.37 万元。详情见公告	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-156
潍坊纬龙工业新材料有限公司因买卖合同纠纷诉山东海龙博莱特化纤有限公司, 详情见公告。	192.97	否	诉讼已终结	偿还原告货款 192.97 万元。详情见公告	已执行完毕	2012 年 04 月 23 日	2012-066
山东安达化纤制品有限公司因买卖合同纠纷诉山东海龙博莱特化纤有限公司, 详情见公告	87.75	否	诉讼已终结	偿还原告货款 87.75 万元。详情见公告	已执行完毕	2012 年 07 月 17 日	2012-106
中国进出口银行	2,994.78	否	诉讼已终	偿还原告借款本金	已执行完毕。	2012 年 12 月	2012-157

因金融借贷纠纷 诉山东海龙博莱 特化纤有限公司, 详情见公告			结	金 2,994.78 万 元。 详情见公告		21 日	
---	--	--	---	--------------------------	--	------	--

二、破产重整相关事项

1、山东省潍坊市中级人民法院于2013年3月27日下达《民事裁定书》【(2012)潍破字第2-4号】，主要内容如下：依照《中华人民共和国企业破产法》第九十一条第一款、第九十二条第二款、第九十四条，《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第十一项之规定，裁定如下：确认山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕；终结山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整程序。更多详细内容，请参看《山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕的公告》（详见2013年3月30日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2013-013）。

2、新疆生产建设兵团第一师中级人民法院于2013年11月15日下达《民事裁定书》【(2013)兵一民破字第1-1号】，主要内容如下：依照《中华人民共和国企业破产法》第二条第一款、第三条、第七条第二款、第十条第一款之规定，裁定如下：决定受理新疆生产建设兵团农一师电力公司对新疆海龙化纤有限公司的破产清算申请。更多详细内容，请参看《恒天海龙股份有限公司关于法院受理控股子公司破产清算事宜的公告》（详见 2013年11月19日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2013-065）。

新疆海龙化纤有限公司第一次债权人会议已于2014年2月20日上午在新疆生产建设兵团第一师中级人民法院2楼召开，更多详细内容，请参看《恒天海龙股份有限公司关于控股子公司第一次债权人会议召开情况的公告》（详见 2014年3月6日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2014-006）。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实施股权激励。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
恒天实业(潍坊)有限公司	《上市规则》第10.1.3条第二款规定的关联法人	采购原材料	棉浆粕(签合同签署日期:2013年1月22日)	公允价值	6536.97元/吨	654.43		货到付款		2013年02月23日	公告编号:2013-011
中国化纤总公司	《上市规则》第10.1.3条第二款规定的关联	采购原材料	采购原材料(GP浆),(合同签署日期:2013年3月19	公允价值	6000元/吨	600		货到付款		2013年03月26日	公告编号:2013-011

	法人		日)								
中国化纤 总公司	《上市规则》第 10.1.3 条 第二款规定的关联 法人	采购原材 料	加拿大 AV CELL 浆 (合同 签署日 期: 2013 年 3 月 19 日)	公允价值	7300 元/ 吨	1,460		货到付款		2013 年 03 月 26 日	公告编 号: 2013-012
中国化纤 总公司	《上市规 则》第 10.1.3 条 第二款规 定的关联 法人	采购原材 料	加拿大 AV CELL 浆; (合同签 署日期: 2013 年 4 月 12 日)	公允价值	6500 元/ 吨	1,300		货到付 款, 本次 采购为公 司与中国 化纤 30,000 万 元采购额 度下的单 项合同, 按照监管 规则, 在 定期报告 中披露, 不单项披 露。公司 与中国化 纤 30,000 万元的采 购额度的 公告详 情, 请参 看《山东 海龙股份 有限公司 日常持续 性关联交 易公告》 {公告日 期: 2013 年 4 月 25 日, 公告 编号 2013-026 , 巨潮资 讯网}。		2013 年 04 月 25 日	

中国化纤总公司	《上市规则》第 10.1.3 条第二款规定的关联法人	采购原材料	代理进口 NUCEL 长丝浆（合同签署日期：2013 年 6 月 13 日）	公允价值	7480 元/吨	1,496		同上		2013 年 04 月 25 日	
中国化纤总公司	《上市规则》第 10.1.3 条第二款规定的关联法人	采购原材料	代理进口 DOMSJO 长丝浆和短纤浆（合同签署日期：2013 年 6 月 17 日）	公允价值	6650 元/吨	997.5		同上		2013 年 04 月 25 日	
中国化纤总公司	《上市规则》第 10.1.3 条第二款规定的关联法人	采购原材料	代理进口 巴西浆（合同签署日期：2013 年 6 月 18 日）	公允价值	6650 元/吨	2,460.5		同上		2013 年 04 月 25 日	
中国化纤总公司	《上市规则》第 10.1.3 条第二款规定的关联法人	采购原材料	代理进口 EUCALYPTUS BLEACHED KRAFT PULP-ECF 浆（合同签署日期：2013 年 6 月 18 日）	公允价值	5340 元/吨	160.2		同上		2013 年 04 月 25 日	
中国化纤总公司	《上市规则》第 10.1.3 条第二款规定的关联法人	采购原材料	美国 GP 浆（合同签署日期：2013 年 6 月 23 日）	公允价值	4950 元/吨	321.75		同上		2013 年 04 月 25 日	
恒天重工股份有限公司	《上市规则》第 10.1.3 条第二款规	采购设备	压榨机、压榨平衡桶各 8 台，（合同签	公允价值		512		货到付款		2013 年 07 月 04 日	公告编号：2013-036

	定的关联 法人		署日期： 2013 年 6 月 29 日)								
中国化纤 总公司	《上市规 则》第 10.1.3 条 第二款规 定的关联 法人	采购原材 料	化学溶解 级长丝浆 和短丝浆 (合同签 署日期： 2013 年 7 月 1 日)	公允价值		15,375		货到付 款，本次 采购为公 司与中国 化纤 30,000 万 元采购额 度下的单 项合同， 按照监管 规则，在 定期报告 中披露， 不单项披 露。公司 与中国化 纤 30,000 万元的采 购额度的 公告详 情，请参 看《山东 海龙股份 有限公司 日常持续 性关联交 易公告》 {公告日 期：2013 年 4 月 25 日，公告 编号 2013-026 ，巨潮资 讯网}。		2013 年 04 月 24 日	
中国化纤 总公司	《上市规 则》第 10.1.3 条 第二款规 定的关联 法人	采购原材 料	美国 PEARL4 28, in Bales, Prime (合 同签署日	公允价值	4858 元/ 吨	2,186.33		同上			

	法人		期：2013年7月2日)								
宜昌经纬 纺机有限 公司	《上市规则》第10.1.3条第二款规定的关联法人	采购设备	博莱特公司采购直捻机9台(型号：K3501C168锭)，(合同签订日期：2013年7月9日)			1,710		货到付款		2013年07月19日	公告编号：2013-038
中国化纤 总公司	《上市规则》第10.1.3条第二款规定的关联法人	采购原材料	美国产SAPPI浆(合同签订日期：2013年8月18日)	公允价值	5227元/吨	1,568.25		货到付款，本次采购为公司与中国化纤30,000万元采购额度下的单项合同，按照监管规则，在定期报告中披露，不单项披露。公司与中国化纤30,000万元的采购额度的公告详情，请参看《山东海龙股份有限公司日常持续性关联交易公告》{公告日期：2013年4月25日，公告		2013年04月24日	

								编号 2013-026 ，巨潮资 讯网}。			
中国化纤 总公司	《上市规 则》第 10.1.3 条 第二款规 定的关联 法人	采购原材 料	加拿大 AV CELL 浆（合同 签署日 期:2013 年 10 月 15 日）	公允价值	6700 元/ 吨	250.12		同上		2013 年 04 月 25 日	
中国化纤 总公司	《上市规 则》第 10.1.3 条 第二款规 定的关联 法人	采购原材 料	加拿大 AV CELL 浆（合同 签署日 期: 2013 年 10 月 23 日）	公允价值	6700 元/ 吨	245.48		货到付 款，本次 采购为公 司与中国 化纤 30,000 万 元采购额 度下的单 项合同， 按照监管 规则，在 定期报告 中披露， 不单项披 露。公司 与中国化 纤 30,000 万元的采 购额度的 公告详 情，请参 看《山东 海龙股份 有限公司 日常持续 性关联交 易公告》 {公告日 期: 2013 年 4 月 25 日，公告 编号 2013-026		2013 年 04 月 25 日	

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

1、在《山东海龙股份有限公司重整计划》（详情见巨潮资讯网，公告时间：2012年11月6日）执行过程中，潍坊优程投资管理有限公司（以下简称“优程投资”）通过公开拍卖方式于2012年12月18日买受恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司）持有的山东海龙物流有限公司（以下简称“海龙物流”）的股权，并办理了工商变更登记手续；由于海龙物流的业务全部为为恒天海龙提供原材料和产品运输，2013年3月22日，优程投资与恒天海龙签署了《委托管理协议》，优程投资委托恒天海龙管理其持有海龙物流的90%的股权以及对应的除股权处置之外的所有权利。

2、在《山东海龙股份有限公司重整计划》（详情见巨潮资讯网，公告时间：2012年11月6日）执行过程中，潍坊优程投资管理有限公司（以下简称“优程投资”）通过公开拍卖方式于2012年12月18日买受恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司）持有的潍坊海龙物业管理有限公司（以下简称“海龙物业”）的股权，并办理了工商变更登记手续；由于海龙物业业务为为恒天海龙三个职工小区提供物业服务，为保障职工的利益、确保服务质量，2013年4月1日，优程投资与恒天海龙签署了《托管协议》，委托恒天海龙管理海龙物业所有资产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年11月24日	1,700	2012年12月25日	1,651	连带责任保证	1年	是	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年11月24日	3,500				（审议程序履行完毕之后,报告期内		

						尚未签署协议)		
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年11月24日	2,500	2012年12月25日	2,187	连带责任保证	1年	是	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年11月24日	2,000	2013年03月28日	829	连带责任保证	1年	否	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年11月24日	1,300	2012年12月25日	1,220	连带责任保证	1年	是	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2013年10月30日	2,584					(审议程序履行完毕之后,报告期内尚未签署协议)	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2013年10月30日	2,187	2013年12月11日	2,187	连带责任保证	1年	否	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2013年12月10日	2,584	2013年12月25日	2,584	连带责任保证	1年	否	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2013年12月26日	1,220	2013年12月31日	1,220	连带责任保证	1年	否	是
恒天海龙股份有限公司	2013年10月30日	2,700					(审议程序履行完毕之后,报告期内尚未签署协议)	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			17,217	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,820
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			17,217	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				6,820
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承	中国恒天集团	详情请参看	2012年11月21	详情请参看公	需在报告期内

诺	有限公司	2012 年 11 月 21 日披露在巨潮资讯网上的《山东海龙股份有限公司详式权益变动报告书》	日	告	履行完毕的承诺，均已履行完毕。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张居忠、周春阳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据国资委《中央企业2009年度财务抽查收集通知书》的要求，公司改聘天职国际会计师事务所为公司2013年度财务报告审计服务机构，并经第九届董事会第七次临时会议、2013年第三次临时股东大会审议通过（详见巨潮资讯网，公告编号：2013-039，公告日期：2013年7月24日）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2013年度，公司因内部控制报告审计工作需要，聘请天职国际会计师事务所为公司2013年度内部控制报告审计服务机构，期间共支付审计费用30万元。

八、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
逢奉建、王利民等18人	时任山东海龙董事、监事、高级管理人员	未披露对外担保事项：2009年1月至2011年6月期间，山东海龙重大担保事项未履行临时报告披露义务118笔，累计金额361,834.50万元人民币，1,068.43万美元。未披露关联方及关联交易：1、2009年至2011年6月，未将潍坊巨龙化纤有限公司（以下简称“巨龙化纤”）作为关联方披露；2、未披露与巨龙化纤的关联交易。	行政处罚（警告、罚款、市场禁入）	详情请参看公告	2013年11月22日	公告网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告名称：《恒天海龙股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书及市场禁入决定书的公告》公告编号：2013-066

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无。

十一、其他重大事项的说明

无。

十二、公司子公司重要事项

2013年3月27日，山东省潍坊市中级人民法院下达《民事裁定书》【（2012）潍破字第2-4号】，裁定如下：确认山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕；终结山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整程序。通过此次破产重整，恒天海龙股份有限公司实现了对山东海龙博莱特化纤有限责任公司100%的控股权。

2013年11月15日，新疆生产建设兵团第一师中级人民法院下达《民事裁定书》【（2013）兵一民破字第1-1号】，裁定受理申请人新疆生产建设兵团农一师电力公司对新疆海龙化纤有限公司进行破产清算的申请。新疆海龙化纤有限公司第一

次债权人会议已于2014年2月20日上午在新疆生产建设兵团第一师中级人民法院2楼召开，会议召开情况已在公司指定媒体予以披露。

十三、公司发行公司债券的情况

无。

第六节 股份变动及股东情况

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	30,900	0%				0	0	30,900	0%
3、其他内资持股	30,900	0%				0	0	30,900	0%
境内自然人持股	30,900	0%				0	0	30,900	0%
二、无限售条件股份	863,947,048	100%				0	0	863,947,048	100%
1、人民币普通股	863,947,048	100%				0	0	863,947,048	100%
三、股份总数	863,977,948	100%				0	0	863,977,948	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		81,271		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		84,498		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国恒天集团有	国有法人	29.77%	257,178,941	0	0	257,178,941		

限公司								
潍坊康源投资有限公司	境内非国有法人	9.02%	77,935,162	0	0	77,935,162	冻结	70,000,000
潍坊市投资公司	国有法人	3.57%	30,871,306	0	0	30,871,306		
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	3.15%	27,258,350	27,258,350	0			
刘峻甫	境内自然人	0.56%	4,821,959					
丁震	境内自然人	0.51%	4,400,000					
潍坊广澜投资有限公司	境内非国有法人	0.46%	4,000,000	-132,377	0	4,000,000		
周众	境内自然人	0.4%	3,434,198		0			
许慧芬	境内自然人	0.37%	3,227,619		0			
国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.33%	2,853,200	2,853,200	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中法人股东潍坊广澜投资有限公司于 2004 年 7 月 23 日成立，由当时任职山东海龙的 14 名高管人员出资设立，潍坊康源投资有限公司于 2004 年 11 月 16 日成立，由当时任职山东海龙的 4816 名员工出资设立，报告期末两公司合并持有公司 9.48% 的股权，未超过公司第一大股东中国恒天集团有限公司 29.77% 的股权比例。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国恒天集团有限公司	257,178,941	人民币普通股	257,178,941					
潍坊康源投资有限公司	77,935,162	人民币普通股	77,935,162					
潍坊市投资公司	30,871,306	人民币普通股	30,871,306					
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	27,258,350	人民币普通股	27,258,350					
刘峻甫	4,821,959	人民币普通股	4,821,959					
丁震	4,400,000	人民币普通股	4,400,000					
潍坊广澜投资有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					

周众	3,434,198	人民币普通股	3,434,198
许慧芬	3,227,619	人民币普通股	3,227,619
国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,853,200	人民币普通股	2,853,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中法人股东潍坊广澜投资有限公司于 2004 年 7 月 23 日成立，由当时任职山东海龙的 14 名高管人员出资设立，潍坊康源投资有限公司于 2004 年 11 月 16 日成立，由当时任职山东海龙的 4816 名员工出资设立，报告期末两公司合并持有公司 9.48% 的股权，未超过公司第一大股东中国恒天集团有限公司 29.77% 的股权比例。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上海东银投资有限公司通过融资融券投资者信用账户“中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有恒天海龙股份有限公司 27,030,000 股股份，占恒天海龙股份有限公司总股本的 3.13%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

股东名称	约定购回交易涉及股份数量	约定购回交易涉及股份比例	证券公司约定购回账户名称	股份性质
阮光	530,000	0.06%	太平洋证券股份有限公司约定购回专用账户	无限售条件股份
周其标	350,000	0.04%	英大证券有限责任公司约定购回专用账户	无限售条件股份

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国恒天集团有限公司	刘海涛	1988 年 09 月 09 日	10000888-6	3,257,212,459.03 元	纺织机械成套设备和零配件，其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）木材、服装、建筑材料汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造机技术

					研究;农副产品、燃料油、金属矿石、非金属(特许经营除外)的销售。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中国恒天主营业务包括纺织机械、纺织及贸易、商用车三大主业，暨纺织机械、纺织贸易、新型纤维材料、商用车及重工机械、地产和投资六大业务单元。纺织机械业务是中国恒天的核心主业，其综合实力在国内纺织机械行业位居第一，是全球规模最大、品种最全的纺机企业；纺织贸易业务是中国恒天的传统优势业务；新型纤维材料业务是中国恒天近年来为了适应新形势的需要而发展起来的新兴业务；商用车及重工机械业务包括载货汽车、发动机、工程机械等产品的生产和销售，是中国恒天近年来发展的业务；地产和投资业务是中国恒天的策略性业务，为三大主业发展和增强盈利能力提供支撑。截至 2012 年 12 月 31 日，中国恒天资产总额 5,000,889.03 万元，负债总额 3,487,254.79 万元，净资产 1,513,634.24 万元，归属母公司所有者权益合计 296,883.38 万元；2012 年度中国恒天实现营业收入 3,326,409.27 万元，主营业务收入 3,224,885.59 万元，营业利润 143,276.45 万元，利润总额 201,181.91 万元，归属母公司的净利润-24,928.33。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末，中国恒天持有其他上市公司 5%以上股权的情况如下：（一）中国恒天通过其全资子公司中国纺织机械（集团）有限公司持有经纬纺织机械股份有限公司 20,425.52 万股股份，占总股本的 33.83%；（二）中国恒天持有中国服装股份有限公司 7,325.55 万股股份，占总股本的 28.39%；（三）中国恒天持有恒天凯马股份有限公司 19092.65 万股股份，占总股本的 29.83%；通过其控股子公司中国纺织科学技术有限公司持有恒天凯马股份有限公司 278.41 万股股份，占总股本的 0.44%；通过其全资子公司中国恒天控股有限公司持有恒天凯马股份有限公司 137.99 万股股份，占总股本的 0.22%；合计持有恒天凯马股份有限公司 19,509.05 万股股份，占总股本的 30.48%；（四）中国恒天持有立信工业有限公司 30,770.41 万股股份，占总股本的 55.80%；（五）中国恒天持有保定天鹅 18,414.57 万股，占总股本的 24.31%；通过其全资子公司恒天纤维集团有限公司持有保定天鹅 17,990.42 万股，占总股本的 23.75%。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

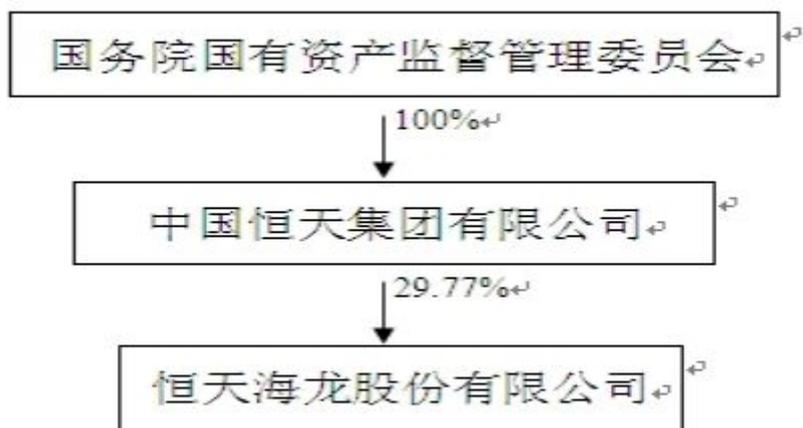
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
							0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

丁明国，男，1963年9月出生，汉族，江苏淮安人，学历本科，教授级高级工程师。曾任南京化学纤维厂原液车间、技术处工艺技术员、工程师，南京化纤股份有限公司总工办副主任、主任工程师、总经理助理、副总经理、副董事长、总经理、党委副书记，兰精（南京）纤维有限公司副总经理、总经理（生产）。现任中国恒天集团有限公司新材料事业部高级副总经理；自2012年12月26日至今任恒天海龙股份有限公司董事长、总经理。

张志鸿，男，1966年2月出生，汉族，工商管理学硕士，研究员。历任巨龙集团生产技术科科长、生产技术处处长，巨龙集团总经理助理兼生产调度处处长，潍坊化纤厂厂长，巨龙集团总经理助理兼生产技术处处长，巨龙集团副总经理，恒天海龙股份有限公司副总经理、常务副总经理、总经理兼党委副书记；现任恒天海龙股份有限公司董事、党委书记。

孙健，男，1977年6月出生，汉族，工商管理硕士，研究生学历，高级会计师。历任经纬纺织机械股份有限公司财务主管；现任天津宏大纺织机械有限公司、天津经纬新型纺织机械有限公司董事；天津宏大纺织机械有限公司、天津经纬新型纺织机械有限公司财务总监，现任恒天海龙股份有限公司董事、财务总监。

郑恩洋，男，1962年8月出生，汉族，本科学历，高级经济师职称。历任潍坊化纤厂厂长办公室秘书、党委办公室秘书、总经理办副主任、董事会秘书长；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司党委副书记、工会主席；恒天海龙股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；现任恒天海龙股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事。

刘洁伯，男，1963年5月出生，汉族，天津市人，硕士研究生学历，高级经济师。曾任邯郸纺机厂生产处副处长、处长，邯郸纺机厂厂长助理兼财务处处长，邯郸纺机厂副厂长、厂长、党委副书记，邯郸纺机有限公司董事长兼总经理、党委副书记、党委书记。现任中国恒天集团公司党委委员、中国恒天集团有限公司、中国纺织机械（集团）有限公司人力资源部总经理，现任恒天海龙股份有限公司董事。

王曰普，男，1962年7月出生，汉族，山东昌乐人，南开大学EMBA，高级经济师职称。历任昌乐县计划委员会科员；潍坊市计划委员会科员、副科长、科长；潍坊市电力办公室副主任；潍坊市投资公司党委委员、副总经理。现任潍坊市投资公司党委委员、总经理，恒天海龙股份有限公司董事。

江建明，男，1962年8月出生，安徽省绩溪县，博士，教授，博士生导师。曾任中国纺织大学化纤系讲师、材料学院副教授；东华大学副校长；东华大学材料学院副院长、产业办主任、科研处处长、校长助理；上海市高分子研究中心副主任、山东省莒南县科技副县长。现任东华大学教授、东华大学科技园发展有限公司董事长、上海建桥学院院长、上海建桥集团资产管理有限公司总经理；兼任上海服饰学会会长、中国化纤工业协会副会长、中国纺织规划研究会副会长，现任恒天海龙股份有限公司董事。

王德建，男，1973年生人，山东大学管理学院会计系副教授，硕士研究生导师，应用经济学博士后，管理学博士，国际注册内部审计师，中国注册会计师（非执业），高级会计师，现主持中国博士后科学基金、山东省博士后创新基金、山

东省社科规划项目和山东省软科学项目等多项，曾担任国际注册内部审计师资格考试培训讲师；2011 年 11 月 18 日至今任公司独立董事。

郑植艺，男，1946 年 5 月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。历任山东省无棣县化肥厂生产股副股长，山东省惠民行署化工局技术员，山东省合成纤维研究所副所长。1991 年调纺织工业部，历任化纤工业司副处级，中国纺织总会化纤办处长，中国化纤协会副秘书长，国家纺织工业局副局长，中国化纤工业协会理事长、会长；2010 年 1 月 12 日至今任公司独立董事。

2、监事

王东兴，男，1971 年 10 月出生，汉族，河北徐水人，博士研究生，高级经济师。曾任中央人民广播电台河北办事处信息部经理，新华通讯社河北分社音像中心负责人，新华通讯社河北分社音像中心主任，上海证券报社河北办主任，保定天鹅股份有限公司副总经理，保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理，保定天鹅股份公司总经理，保定天鹅化纤集团有限公司党委书记、董事、总经理，保定天鹅股份有限公司董事长，恒天纤维集团有限公司党委书记、董事长、总经理，现任中国恒天集团有限公司副总裁、恒天天鹅股份有限公司董事长。

张晓丽，女，1964 年 8 月出生，汉族，吉林辉南人，大学学历，经济学硕士学位，高级会计师、注册会计师。曾任中国金龙松香集团公司财务处负责人、会计师、财务处副处长，中国恒天集团公司财务部副部长，中国恒天集团有限公司审计监察部部长，现任中国恒天集团有限公司专职董监事。

朱长锋，男，1969 年 3 月出生，汉族，本科学历，会计师。曾任青岛纺织机械厂财务部副部长，青岛宏大纺织机械有限公司财务部部长、财务副总监，中国恒天集团有限公司财务部副部长，现任中国恒天集团有限公司财务部总经理。

王文涛，男，汉族，大本学历，工程师。曾任山东海龙股份有限公司长丝分厂副厂长、厂长，现任恒天海龙股份有限公司浆粕分厂厂长。

杨增光，男，1965 年生，汉族，大专学历，工程师。历任山东海龙股份有限公司生产技术处技术科长、副处长、长丝分厂酸站车间主任、长丝分厂厂长、劳资处处长、公司运营管理部部长。

3、高级管理人员

马立臣，男，1965 年 5 月出生，汉族，工商管理学硕士。历任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司企管办副主任、企管科科长、企管处副处长；动力公司经理；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司企管处副处长（主持工作）；动力公司副经理；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司企管计划处副处长、企管计划处处长；山东海龙股份有限公司总经理助理；山东海龙股份有限公司副总经理；现任恒天海龙股份有限公司副总经理兼经营部部长。

李月刚，男，1962 年 9 月出生，汉族，本科学历，高级经济师职称。历任潍坊化纤厂企管办副主任、全面质量管理处副处长、计划处副处长、企管办主任；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经济师；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经理；山东海龙股份有限公司副总经理；现任山东海龙股份有限公司副总经理兼山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事长、党委书记。

高垒，女，1979 年 9 月出生，汉族。中国科学技术大学博士研究生毕业，经济师，PMP（美国项目管理协会认证项目管理专家）。历任合肥信息投资有限公司项目部经理；国泰君安咨询服务（深圳）有限公司财务顾问部项目经理；中国科学技术大学公共事务学院国际合作部特聘高端培训讲师、国际业务顾问；中国恒天集团战略管理部经理、高级经理；现任恒天海龙股份有限公司副总经理、董事会秘书。

鲁华，男，1971 年 10 月出生，汉族，本科学历，法律硕士学位。历任陆军 63 集团军 189 师排长、政治处干事；北京军区联勤部第六分部警勤连副连长、连长；北京军区司令部直工部站长、战勤参谋、政治处干事、保卫股长；经纬纺织机械股份有限公司党委秘书、外事处长、法律部副部长、办公室副主任、兼团委书记；中国恒天集团有限公司法律事务部高级经理；现任恒天海龙股份有限公司总法律顾问。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘洁伯	中国恒天集团有限公司	人力资源部	2013 年 12 月		是

		总经理	25 日		
王东兴	中国恒天集团有限公司	副总裁兼新材料事业部总经理	2011 年 08 月 15 日		是
张晓丽	中国恒天集团有限公司	专职董监事	2013 年 12 月 25 日		是
朱长锋	中国恒天集团有限公司	财务部总经理	2013 年 12 月 25 日		是
王曰普	潍坊市投资公司	总经理	2012 年 01 月 19 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘洁伯	中国纺织机械（集团）有限公司	人力资源部总经理	2013 年 12 月 25 日		否
王东兴	恒天天鹅股份有限公司	董事长	2010 年 04 月 13 日		否
朱长锋	恒天天鹅股份有限公司	监事	2012 年 07 月 25 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
丁明国	董事长、总经理	男	51	现任	0	17.29	17.29
张志鸿	董事	男	48	现任	12.62	0	12.62
刘洁伯	董事	男	51	现任	0	38.42	38.42
孙健	董事、财务总监	男	37	现任	8.14	0	8.14
郑恩洋	职工董事、党委副书记、纪	男	52	现任	11.33	0	11.33

	委书记、工会主席。						
王曰普	董事	男	52	现任	0	34.1	34.1
郑植艺	独立董事	男	68	现任	5	0	5
王德建	独立董事	男	40	现任	5	0	5
江建明	独立董事	男	52	现任	5	0	5
王东兴	监事会主席	男	43	现任	0	38.39	38.39
张晓丽	监事	女	50	现任	0	33.53	33.53
朱长锋	监事	男	45	现任	0	33.56	33.56
王文涛	职工监事	男	49	现任	8.19		8.19
杨增光	职工监事	男	48	现任	7.63	0	7.63
马立臣	副总经理	男	49	现任	10.99	0	10.99
李月刚	副总经理	男	52	现任	11.24	0	11.24
高垒	副总经理、董事会秘书	女	35	现任	8.12		8.12
鲁华	总法律顾问	男	43	现任	8.2		8.2
倪金生	董事、财务总监	男	46	离任	2.88	0	2.88
陈学俭	董事	男	59	离任	0	36.62	36.62
史乐堂	副总经理	男	48	离任	11.01	0	11.01
合计	--	--	--	--	115.35	231.91	347.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
倪金生	董事、财务总监	离任	2013年03月14日	工作原因
陈学俭	董事	离任	2013年08月15日	工作原因
张志鸿	总经理	离任	2013年09月17日	工作原因
史乐堂	副总经理	离任	2013年10月29日	工作原因
江建明	独立董事	被选举	2013年03月12日	工作原因

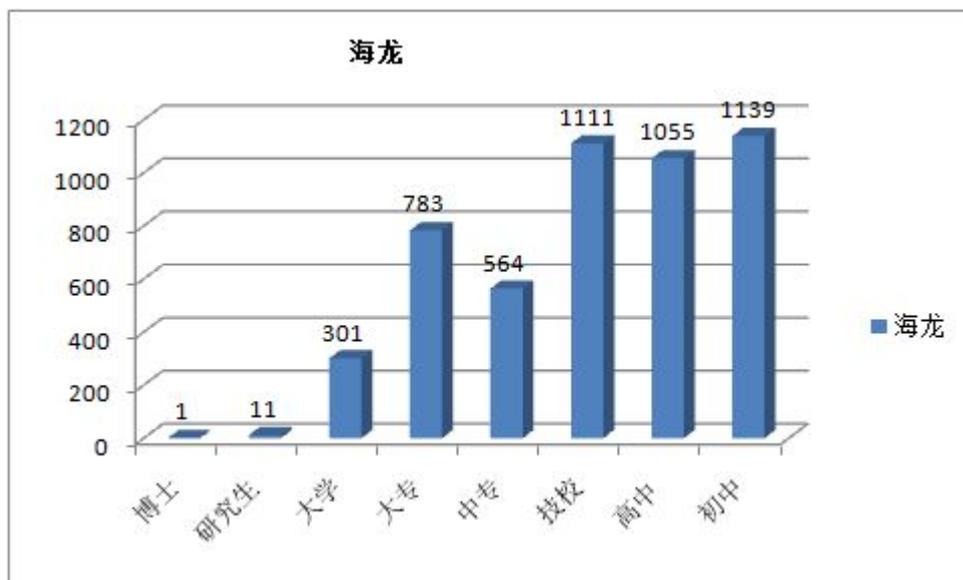
鲁华	总法律顾问	被选举	2013年03月14日	工作原因
孙健	董事	被选举	2013年04月23日	工作原因
郑恩洋	职工董事	被选举	2013年08月15日	工作原因
王曰普	董事	被选举	2013年08月15日	工作原因
丁明国	董事长	被选举	2013年08月16日	工作原因
丁明国	总经理	被选举	2013年09月17日	工作原因

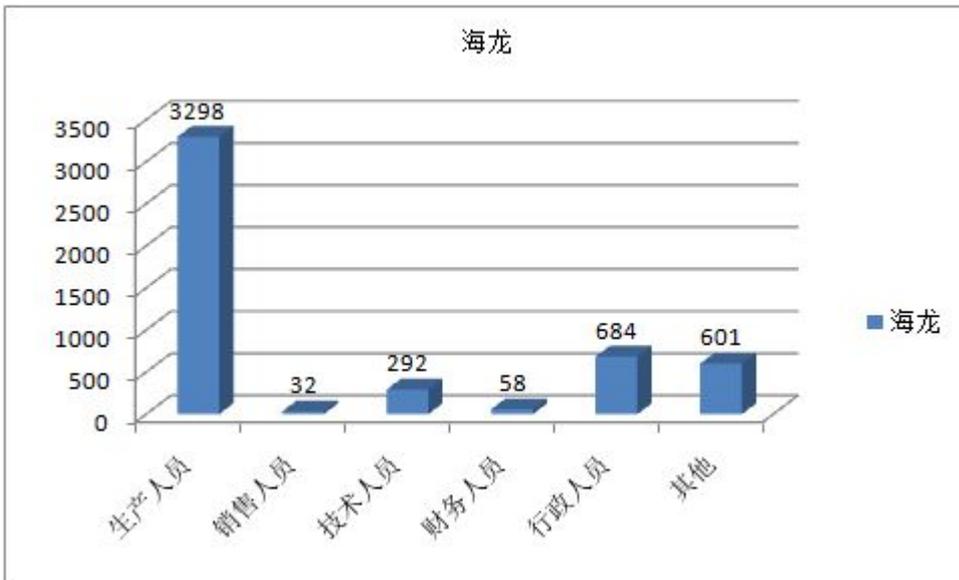
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司（含子公司博莱特）共有员工5842人，在岗职工5445人，高级职称员工50人，中级职称员工249人，初级职称员工425人，大专及以上学历人员1183人。公司员工的薪酬由岗位工资、计件工资、奖金、加班工资、年功工资和技术补贴构成，以岗位标准及员工绩效确定薪酬水平。公司每年度编制员工培训计划，多形式，多渠道开展员工培训，并通过技能等级评定，激励引导员工自学，全面提升业务技能。





第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，在实践中不断完善公司治理结构，建立健全公司的内部控制管理体系，积极开展投资者管理工作，促进公司规范运作。公司治理与《公司法》等法律法规和中国证监会等监管机构的相关规定不存在差异。

2013年，公司治理结构进一步完善，各专业委员会顺利改选并投入工作。根据中国恒天《中国恒天集团有限公司所属公司治理结构规范建设与运作指导意见》和恒天海龙战略发展需要，修订了恒天海龙公司章程，明确了主营业务；完善了董事、监事和高级管理人员的组成；完善了董事会和经理层对重大事项的决策权限和流程；完成了公司更名。公司全年共召开董事会15次，监事会4次，股东大会7次，审议议案清晰、审议时间充分，召开程序规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司内幕信息知情人管理制度于 2011 年 12 月 27 日经第八届董事会第三十五次会议批准实施，2013 年公司及时对定期报告的内幕信息知情人进行了登记，公司亦下发了内幕交易防控的专项培训资料，严格按照有关防范内幕交易的监管规则要求开展内幕信息知情人管理工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	1、审议《山东海龙股份有限公司 2012 年度财务报告及审计报告》；2、审议《山东海龙股份有限公司 2012 年度报告全文及摘要》；3、审议《山东海龙股份有限公司 2012 年度董事会工作报告》；4 审议《山东海龙股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》；5 审议《山东海龙股份有限公司关于董事、监事及高级管理人员 2012 年度薪酬	所有议案均审议通过	2013 年 05 月 17 日	公告编号：2013-029 公告名称：山东海龙股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告 公告披露的网站名称：巨潮资讯网

		(津贴)的议案》; 6 审议《山东海龙股份 有限公司 2012 年度 财务决算报告》; 7、 审议《山东海龙股份 有限公司 2012 年度 利润分配预案》; 8、 审议《山东海龙股份 有限公司关于办理 2013 年度银行授信 业务的议案》; 9、审 议《山东海龙股份有 限公司关于与中国 化纤总公司日常关 联交易的议案》;			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时 股东大会	2013 年 03 月 12 日	1、审议《山东海龙 股份有限公司关于 聘任江建明先生为 公司独立董事的议 案》	所有议案均审议通 过	2013 年 03 月 13 日	公告编号: 2013-009 公告名称: 山东海龙 股份有限公司 2013 年第一次临时股东 大会决议公告 公告披露的网站名 称: 巨潮资讯网
2013 年第二次临时 股东大会	2013 年 04 月 23 日	1、审议《山东海龙 股份有限公司关于 选举孙健先生担任 董事职务的议案》 2、审议《山东海龙 股份有限公司关于 选举郑恩泮先生担 任董事职务的议案》	所有议案均审议通 过	2013 年 04 月 24 日	公告编号: 2013-018 公告名称: 山东海龙 股份有限公司 2013 年第二次临时股东 大会决议公告 公告披露的网站名 称: 巨潮资讯网
2013 年第三次临时 股东大会	2013 年 08 月 15 日	1、《山东海龙股份有 限公司更名并修改 公司章程的议案》; 2 审议《山东海龙股份 有限公司关于改聘 天职国际会计师事 务所为公司 2013 年 度财务报告审计服 务机构的议案》; 3、	所有议案均审议通 过	2013 年 08 月 16 日	公告编号: 2013-046 公告名称: 山东海龙 股份有限公司 2013 年第三次临时股东 大会决议公告 公告披露的网站名 称: 巨潮资讯网

		审议《山东海龙股份有限公司关于聘任天职国际会计师事务所为公司 2013 年度内部控制审计服务机构的议案》；4 审议《山东海龙股份有限公司关于陈学俭先生辞去董事职务的议案》；5、审议《山东海龙股份有限公司关于选举王曰普先生担任董事职务的议案》；6、审议《山东海龙股份有限公司关于加快推进新疆海龙股权处置的议案》；7、审议《山东海龙股份有限公司关于优化新疆海龙股权处置方案的议案》；			
2013 年第四次临时股东大会决议公告	2013 年 11 月 26 日	1、审议《恒天海龙股份有限公司关于增加经营范围暨修改〈恒天海龙股份有限公司章程〉的议案》；2、审议《恒天海龙股份有限公司关于向金融机构申请贷款的议案》；3、审议《山东海龙博莱特化纤有限责任公司关于向金融机构申请贷款的议案》；	所有议案均审议通过	2013 年 11 月 27 日	公告编号：2013-067 公告名称：恒天海龙股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告； 公告披露的网站名称：巨潮资讯网
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 11 月 27 日	1、审议《恒天海龙股份有限公司关于向金融机构申请贷款的议案》；	所有议案均审议通过	2013 年 11 月 28 日	公告编号：2013-068 公告名称：恒天海龙股份有限公司 2013 年第五次临时股东大会决议公告； 公告披露的网站名称：巨潮资讯网
2013 年第六次临时	2013 年 12 月 25 日	1、审议《恒天海龙	所有议案均审议通过	2013 年 12 月 26 日	公告编号：2013-072

股东大会		股份有限公司关于向金融机构申请贷款的议案》；2、审议《山东海龙博莱特化纤有限责任公司关于向金融机构申请贷款的议案》；	过		公告名称：恒天海龙股份有限公司 2013 年第六次临时股东大会决议公告；公告披露的网站名称：巨潮资讯网
------	--	--	---	--	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑植艺	14	3	9	2	0	否
王德建	14	3	9	2	0	否
江建明	14	1	9	4	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、2013年3月13日,山东海龙股份有限公司第九届董事会第三次临时会议审议通过了《山东海龙股份有限公司关于选举郑恩泮先生担任董事职务的议案》、《山东海龙股份有限公司关于聘任经营班子的议案》；根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等规定,公司独立董事就公司董事会上述聘任事项发表独立意见,公司采纳了独立意见并履行了信息披露义务(详见《山东海龙股份有限公司独立董事关于聘任公司董事、高管的独立意见》,巨潮资讯网,2013年3月16日)。

2、2013年4月23日,根据提交给独立董事的公司与中国化纤总公司的日常关联交易的相关资料,独立董事在该交易事项提交董事会审议之前向公司相关人员进行了解,同意将公司与中国化纤总公司的日常关联交易的议案提交公司第九届董事会第五次临时会议审议,公司采纳了独立意见并履行了信息披露义务(详见《山东海龙股份有限公司独立董事关于公司日常关联交易的独立意见》,巨潮资讯网,2013年4月23日)。

3、2013年7月22日,山东海龙股份有限公司第九届董事会第七次临时会议审议通过了《山东海龙股份有限公司关于选举王曰普先生担任董事职务的议案》;根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等规定,公司独立董事就公司董事会上述聘任事项发表独立意见,公司采纳了独立意见并履行了信息披露义务(详见《山东海龙股份有限公司独立董事关于聘任公司董事的独立意见》,巨潮资讯网,2013年3月16日)。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司于2013年3月13日完成了第九届董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会的组建,积极发挥各自职能,为企业决策和发展提供支撑。

董事会审计委员会陆续对公司2012年年报审计计划、2012年度财务报告及审计报告、2013年度第一季度财务报告、半年度财务报告、第三季度财务报告等定期报告相关事宜进行了审议;提议改聘天职国际会计师事务所为公司2013年度财务报告审计服务机构、聘任天职国际会计师事务所为公司2013年度内部控制审计服务机构;审查了2012年度内部控制制度的建设情况和2013年度内部控制制度的建设及执行情况。董事会薪酬与考核委员会对公司2012年度董事、监事及高级管理人员薪酬津贴总额进行了审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

2、人员方面:公司除董事丁明国、刘洁伯,监事王东兴、张晓丽、朱长锋外,其他董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任其他职务。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立,独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘;独立决定职工工资和奖金的分配办法;在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理,并已办理独立的社会保险帐户。

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

4、机构方面:公司组织机构健全且完全独立于控股股东,董事会、监事会、总经理独立运作,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度,实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构,所有职能部门均独立行使职权,独立开展生产经营活动,不受控股股东及其他任何单位或个人的干预,不存在混合经营、合署办公的情况。

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

七、同业竞争情况

中国恒天直接或间接持有恒天天鹅股份有限公司48.06%股权,恒天海龙与恒天天鹅主营业务同属化学纤维制造业,部分业务存在一定的同业竞争关系。

恒天海龙的主要产品为粘胶短纤维，2013年恒天海龙实现粘胶短纤维营收1,727,899,351.96元，占营业收入总额的75.46%。恒天天鹅的主要产品为粘胶长纤维，2013年恒天天鹅实现粘胶长纤维营收701,921,086.20元，占营业收入总额的92.07%。恒天海龙生产的粘胶短纤维与恒天天鹅生产的粘胶长纤维产品虽同属粘胶纤维，但两类产品的用途及目标市场具有显著差异，两类产品不存在明显的同业竞争关系。其中粘胶短纤维一般与棉、涤、毛、丝、麻等各种天然和化学纤维混纺，用于机织、针纺、制造各种面料，几乎可应用于所有的服饰品种，而粘胶长纤维的应用面较窄，主要用于织成丝绸制品。

2013年恒天海龙实现粘胶长纤维营业收入合计178,182,935.34元，占营业收入总额的7.78%。该类产品与恒天天鹅生产的主要产品类似，两者存在一定的同业竞争关系。由于恒天海龙生产的上述产品数量及所占比重较小，该类同业竞争关系对双方影响有限。

2013年恒天海龙关停了浆粕分厂，故除上述同业竞争关系外，恒天海龙与中国恒天或中国恒天控制的其他企业不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为提高科学管理水平，增强经营效率与效果，保护公司资产安全，提高会计资料的真实性，公司聘请中介机构从企业组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化等 21 个方面，对公司的内控体系进行了全面梳理，完善了《内控手册》和《内控评价手册》，建立了公司风险数据库，建设了包括 5 项控制环境类、11 项控制活动类和 5 项控制手段类的内控体系，以及配套制度 336 个。2013 年公司完善机构改革后，审计监察部组对公司内控流程及配套制度进行了整体性检查，提出了完善配套制度匹配机构设置的整改要求，并组织内审人员对公司内控执行情况进行检查，对销售、采购、资金、存货、资产等重要业务活动进行内控评价，排查问题，提出了整改和完善意见。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司以《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等法律、法规为指导，结合实际情况建立了涵盖公司经营活动的各种内部控制制度，并切实执行，控制风险，保证了企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，公司经营活动正常进行。公司内部控制的实际情况与有关规范性文件的规定和要求相符。公司也将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

三、建立财务报告内部控制的依据

为保证公司财务报告的准确、真实，规范财务报告的编制，公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》以及财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规的要求，结合公司实际情况，完善、建立了公司《财务管理制度》，确保了公司财务报告的合法合规，内容的真实完整。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 12 日

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
恒天海龙股份有限公司全体股东：按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙公司”）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。我们认为，恒天海龙公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 12 日

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对公司年度报告信息披露责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，结合公司实际情况，公司制定了《山东海龙股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，经第九届董事会第七次临时会议审议通过并已于 2013 年 7 月 24 日在巨潮资讯网履行了信息披露义务；该制度于 2013 年始建立，尚未有需按该制度进行责任追究的年度报告重大差错情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 10 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]4927 号
注册会计师姓名	张居忠、周春阳

审计报告正文

恒天海龙股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙公司”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2013年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是恒天海龙公司管理层的责任，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。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，恒天海龙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，公允反映了恒天海龙公司2013年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,687,531.83	52,824,803.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,153,000.00	862,000.00
应收票据	96,200,297.40	9,298,385.49
应收账款	138,057,826.17	18,001,954.08
预付款项	65,469,232.07	39,973,126.03
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	164,882,987.78	413,393,144.45
买入返售金融资产		
存货	233,884,034.30	175,486,845.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,008,334,909.55	709,840,259.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,100,000.00	267,591,870.00
投资性房地产		
固定资产	1,910,047,209.49	2,326,615,191.27

在建工程	53,458,874.46	57,481,210.46
工程物资	1,074,520.97	3,879,861.39
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	315,578,978.07	241,032,602.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,452,964.72	35,627,426.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,319,712,547.71	2,932,228,162.53
资产总计	3,328,047,457.26	3,642,068,421.60
流动负债：		
短期借款	831,700,000.00	819,034,323.85
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	224,731,176.76	260,422,796.60
预收款项	40,661,514.09	11,729,404.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,526,399.69	16,843,053.08
应交税费	3,691,448.17	-5,748,799.96
应付利息		58,818,663.82
应付股利		
其他应付款	1,617,269,510.58	1,157,070,207.95
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		260,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	2,742,580,049.29	2,578,169,649.55
非流动负债：		
长期借款		256,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	12,741,573.23	
其他非流动负债	51,100,000.00	71,438,972.39
非流动负债合计	63,841,573.23	327,438,972.39
负债合计	2,806,421,622.52	2,905,608,621.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	863,977,948.00	863,977,948.00
资本公积	578,373,067.64	578,373,067.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	212,588,236.99
一般风险准备		
未分配利润	-1,133,394,628.20	-872,393,586.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	521,544,624.43	782,545,666.27
少数股东权益	81,210.31	-46,085,866.61
所有者权益（或股东权益）合计	521,625,834.74	736,459,799.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,328,047,457.26	3,642,068,421.60

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

2、母公司资产负债表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	243,156,881.10	52,451,417.09

交易性金融资产	1,153,000.00	862,000.00
应收票据	72,814,813.75	8,898,385.49
应收账款	18,537,749.78	13,228,768.25
预付款项	48,138,766.19	32,259,646.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	441,198,306.54	308,170,170.09
存货	175,128,037.62	143,947,345.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,000,127,554.98	559,817,732.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	267,591,870.00	267,591,870.00
投资性房地产		
固定资产	1,437,941,502.13	1,482,096,241.77
在建工程	25,198,103.38	54,859,660.69
工程物资	808,807.83	2,013,829.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	220,033,638.34	228,098,692.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,061,751.93	123,487,102.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,984,635,673.61	2,158,147,398.09
资产总计	2,984,763,228.59	2,717,965,130.54
流动负债：		
短期借款	729,700,000.00	733,177,870.32
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	183,671,274.50	7,506,991.24
预收款项	39,108,533.77	3,366,552.14
应付职工薪酬	18,040,155.09	13,994,108.24
应交税费	3,754,110.12	34,423,442.52
应付利息		576,542.61
应付股利		
其他应付款	1,522,313,584.92	1,038,725,816.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,496,587,658.40	1,831,771,323.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	40,650,000.00	41,500,000.00
非流动负债合计	40,650,000.00	41,500,000.00
负债合计	2,537,237,658.40	1,873,271,323.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	863,977,948.00	863,977,948.00
资本公积	578,373,067.64	578,373,067.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	212,588,236.99
一般风险准备		
未分配利润	-1,207,413,682.44	-810,245,445.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	447,525,570.19	844,693,807.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,984,763,228.59	2,717,965,130.54

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

3、合并利润表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,359,247,812.76	1,060,058,987.06
其中：营业收入	2,359,247,812.76	1,060,058,987.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,763,206,351.77	2,426,323,922.18
其中：营业成本	2,371,315,656.71	1,211,126,959.21
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	8,456,059.61	6,781,091.15
销售费用	57,573,649.96	12,528,361.01
管理费用	165,910,904.44	307,799,330.63
财务费用	130,331,062.96	193,520,732.41
资产减值损失	29,619,018.09	694,567,447.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	291,000.00	-138,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	22,175,809.29	662,087,173.84
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）	-381,491,729.72	-704,315,761.28
加：营业外收入	87,994,391.48	2,232,232,682.02
减：营业外支出	3,593,773.92	427,490,141.90
其中：非流动资产处置损	1,822,321.04	33,196,272.17

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-297,091,112.16	1,100,426,778.84
减：所得税费用	4,447,042.79	87,279,967.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-301,538,154.95	1,013,146,810.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-261,001,041.84	1,109,641,642.77
少数股东损益	-40,537,113.11	-96,494,831.91
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.3021	1.2843
（二）稀释每股收益	-0.3021	1.2843
七、其他综合收益		3,831,028.35
八、综合收益总额	-301,538,154.95	1,016,977,839.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-261,001,041.84	1,113,472,671.12
归属于少数股东的综合收益总额	-40,537,113.11	-96,494,831.91

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

4、母公司利润表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,971,851,023.80	839,679,117.05
减：营业成本	2,020,686,565.32	1,001,782,935.94
营业税金及附加	7,274,524.17	1,065,004.48
销售费用	45,502,576.73	2,908,174.91
管理费用	101,388,471.98	159,434,831.15
财务费用	78,967,513.81	98,329,537.39
资产减值损失	31,685,029.62	508,318,932.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	291,000.00	-138,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-227,493,571.08
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-313,362,657.83	-1,159,791,870.89
加：营业外收入	9,540,020.63	2,203,805,242.42
减：营业外支出	2,920,248.94	230,282,422.87
其中：非流动资产处置损失	1,707,075.80	1,055,017.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-306,742,886.14	813,730,948.66
减：所得税费用	90,425,351.00	-32,696,530.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-397,168,237.14	846,427,479.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		-3,454,491.67
七、综合收益总额	-397,168,237.14	842,972,987.88

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

5、合并现金流量表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,700,643,418.86	839,662,899.56
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	11,128,655.30	16,420,429.12
收到其他与经营活动有关的现金	12,334,953.01	106,311,458.84
经营活动现金流入小计	2,724,107,027.17	962,394,787.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,247,945,162.18	615,004,178.36
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	245,785,736.10	251,399,800.51
支付的各项税费	79,622,932.22	17,940,444.78
支付其他与经营活动有关的现金	99,750,323.08	468,770,044.93
经营活动现金流出小计	2,673,104,153.58	1,353,114,468.58
经营活动产生的现金流量净额	51,002,873.59	-390,719,681.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	51,763.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,834,330.00	313,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,646,528.92
收到其他与投资活动有关的现金	13,142,877.28	13,292,079.69
投资活动现金流入小计	18,028,970.67	41,251,608.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,364,142.41	39,909,787.50
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	158,758.43	
投资活动现金流出小计	78,522,900.84	39,909,787.50
投资活动产生的现金流量净额	-60,493,930.17	1,341,821.11
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	934,810,000.00	874,577,870.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	633,200,262.11	1,445,395,657.61
筹资活动现金流入小计	1,568,010,262.11	2,319,973,527.93
偿还债务支付的现金	958,387,785.01	1,656,714,656.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,964,497.61	67,833,224.94
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	288,824,631.28	380,280,769.59
筹资活动现金流出小计	1,300,176,913.90	2,104,828,651.34
筹资活动产生的现金流量净额	267,833,348.21	215,144,876.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,400,318.81	-382,481.68
五、现金及现金等价物净增加额	255,941,972.82	-174,615,465.04
加：期初现金及现金等价物余额	52,745,559.01	227,361,024.05
六、期末现金及现金等价物余额	308,687,531.83	52,745,559.01

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

6、母公司现金流量表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,253,570,582.86	400,587,732.00
收到的税费返还	5,217,817.01	51,761.20
收到其他与经营活动有关的现金	9,308,536.04	82,939,039.61
经营活动现金流入小计	2,268,096,935.91	483,578,532.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,916,602,463.05	434,608,229.25
支付给职工以及为职工支付的现金	215,684,045.19	221,364,740.95
支付的各项税费	76,934,127.36	14,365,234.06
支付其他与经营活动有关的现金	84,339,144.87	380,104,917.66

经营活动现金流出小计	2,293,559,780.47	1,050,443,121.92
经营活动产生的现金流量净额	-25,462,844.56	-566,864,589.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		33,541,924.07
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	336,870.00	23,000.00
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	336,870.00	33,564,924.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,357,733.65	37,527,232.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,357,733.65	37,527,232.50
投资活动产生的现金流量净额	-52,020,863.65	-3,962,308.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	831,100,000.00	874,577,870.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	633,200,262.11	1,441,622,657.61
筹资活动现金流入小计	1,464,300,262.11	2,316,200,527.93
偿还债务支付的现金	834,577,870.32	1,460,575,296.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,271,736.35	58,352,050.67
支付其他与筹资活动有关的现金	313,016,838.53	361,133,769.59
筹资活动现金流出小计	1,194,866,445.20	1,880,061,116.58
筹资活动产生的现金流量净额	269,433,816.91	436,139,411.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,244,644.69	
五、现金及现金等价物净增加额	190,705,464.01	-134,687,486.19
加：期初现金及现金等价物余额	52,451,417.09	187,138,903.28
六、期末现金及现金等价物余额	243,156,881.10	52,451,417.09

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

7、合并所有者权益变动表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

本期金额

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	863,977,948.00	578,373,067.64			212,588,236.99		-872,393,586.36		-46,085,866.61	736,459,799.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	863,977,948.00	578,373,067.64			212,588,236.99		-872,393,586.36		-46,085,866.61	736,459,799.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-261,001,041.84		46,167,076.92	-214,833,964.92
（一）净利润							-261,001,041.84		-40,537,113.11	-301,538,154.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-261,001,041.84		-40,537,113.11	-301,538,154.95
（三）所有者投入和减少资本									86,704,190.03	86,704,190.03
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									86,704,190.03	86,704,190.03
（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	863,977,948.00	578,373,067.64			212,588,236.99		-1,133,394,628.20		81,210.31	521,625,834.74

上年金额

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	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-1,897,392,481.17		50,408,965.30	-804,271,107.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-1,897,392,481.17		50,408,965.30	-804,271,107.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		527,584,095.99			84,642,747.96		1,024,998,894.81		-96,494,831.91	1,540,730,906.85
(一) 净利润							1,109,641,642.77		-96,494,831.91	1,013,146,810.86

(二) 其他综合收益		3,831,028.35							3,831,028.35
上述(一)和(二)小计		3,831,028.35				1,109,641,642.77		-96,494,831.91	1,016,977,839.21
(三) 所有者投入和减少资本		523,753,067.64							523,753,067.64
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		523,753,067.64							523,753,067.64
(四) 利润分配					84,642,747.96	-84,642,747.96			
1. 提取盈余公积					84,642,747.96	-84,642,747.96			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	863,977,948.00	578,373,067.64			212,588,236.99	-872,393,586.36		-46,085,866.61	736,459,799.66

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

本期金额

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	863,977,94 8.00	578,373,06 7.64			212,588,23 6.99		-810,245,4 45.30	844,693,80 7.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	863,977,94 8.00	578,373,06 7.64			212,588,23 6.99		-810,245,4 45.30	844,693,80 7.33
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-397,168,2 37.14	-397,168,2 37.14
（一）净利润							-397,168,2 37.14	-397,168,2 37.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-397,168,2 37.14	-397,168,2 37.14
（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	863,977,94 8.00	578,373,06 7.64			212,588,23 6.99		-1,207,413, 682.44	447,525,57 0.19

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	863,977,94 8.00	58,074,491 .67			127,945,48 9.03		-1,572,030, 176.89	-522,032,2 48.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	863,977,94 8.00	58,074,491 .67			127,945,48 9.03		-1,572,030, 176.89	-522,032,2 48.19
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		520,298,57 5.97			84,642,747 .96		761,784,73 1.59	1,366,726, 055.52
（一）净利润							846,427,47 9.55	846,427,47 9.55
（二）其他综合收益		-3,454,491. 67						-3,454,491. 67
上述（一）和（二）小计		-3,454,491. 67					846,427,47 9.55	842,972,98 7.88
（三）所有者投入和减少资本		523,753,06 7.64						523,753,06 7.64
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		523,753,06 7.64						523,753,06 7.64
（四）利润分配					84,642,747 .96		-84,642,74 7.96	
1. 提取盈余公积					84,642,747 .96		-84,642,74 7.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	863,977,94	578,373,06			212,588,23		-810,245,4	844,693,80
	8.00	7.64			6.99		45.30	7.33

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：杜源亮

三、公司基本情况

恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系于1988年以社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，公司社会公众股于1996年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。1998年，公司采取每10股配3股比例向全体股东配股，配股后股本增至9,203.22万股。1999年3月，公司实施利润分配和公积金转增股本方案，以1998年末总股本为基数，按10:3的比例向全体股东送红股2,760.966万股，公积金按10:5的比例向全体股东转增4,601.61万股，股本总额由9,203.22万股增至16,565.796万股。经公司第十四次股东大会决议，对2002年8月26日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东，按10:1送红股16,565,796股，送红股后股本增至182,223,756.00元；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]98号文核准，公司于2002年9月16日至9月27日向潍坊巨龙化纤集团有限责任公司和社会公众配售人民币普通股2,345.0731万股，每股面值1元，每股配售价格7.20元，配股后股本增至205,674,487.00元。经公司2004年第一次临时股东大会决议，公司实施了利润分配和公积金转增股本方案，以2004年6月30日总股本为基数，按10:2的比例向全体股东送红股41,134,898股，公积金按10:8的比例向全体股东转增164,539,589股，公司股本总额由205,674,487股增至411,348,974股。

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

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

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

2012年11月22日，山东省潍坊市中级人民法院作出如下裁定：将山东海龙股份有限公司股东根据山东海龙股份有限公司重整计划应让渡的257,178,941股划转至重组方中国恒天集团有限公司证券账户。2012年11月27日，上述裁定涉及的257,178,941股股份已划转至中国恒天集团有限公司证券账户。划转后中国恒天集团有限公司直接持有本公司29.77%股权，

成为本公司控股股东。

公司营业执照注册号：370000018016454。

法定地址：山东省潍坊市寒亭区海龙路。

公司经营范围：许可证范围内的普通货运；化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖、纱、布、面料的生产、销售，备案进出口业务；浆粕的来料加工；纺织技术的开发、研究、服务、咨询、转让。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项

投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范

围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

下列被投资单位，不应当纳入合并财务报表的合并范围：

(1) 拥有被投资单位半数以上表决权的被投资单位，如果有证据表明公司不能控制被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(2) 已宣告被清理整顿的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告清理整顿。在这种情况下，被投资单位实际上在当期由清算组进行日常管理，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(3) 已宣告破产的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告破产。在这种情况下，被投资单位的日常管理已转交到由人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(4) 公司不能控制的除上述情况以外的其他被投资单位，不应将其纳入合并范围。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司发生超额亏损，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应冲减少数股东权益，即少数股东权益可以出现负数。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，本公司采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，本公司采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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。

(2) 外币财务报表的折算

公司在对境外经营财务报表进行折算前，首先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与本公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，

其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投

资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

- (2) 管理层没有意图持有至到期；
- (3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- (4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄组合	账龄分析法	按账龄状态
按其他组合		合并报表范围内的公司

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。
-------------	---

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。（3）持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。B.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方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，应确认为商誉。初始确认后的商誉，应以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方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差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B.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投资成本。C.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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。E.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，投资企业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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。(2) 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。长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，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。(2) 重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。(3) 在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的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。资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。(2) 本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。(3) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30-45	5%	3.17-2.11
机器设备	10-20	5%	9.50-4.75
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	8-15	5%	11.88-6.33

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产存在下列迹象时，应计提减值准备：固定资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；固定资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注二、（十四）“借款费用”）。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待

工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资本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；借款费用已经发生；为使资产达到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。

（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）暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定

为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

（1）最佳估计数的确定

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。最佳估计数的确定分别以下两种情况处理：

A.所需支出存在一个连续范围（或区间，下同），且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数按照该范围内的中间值，即上下限金额的平均数确定。

B.所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。在这种情况下；最佳估计数按照如下方法确定：

a.或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

b.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。

（2）本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

（2）在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

（2）建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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

定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。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。政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2. 政府补助会计处理

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。(3) 对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。(3) 对与

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	母公司及境内子公司按应纳税所得额	25%、15%
出口退税	出口销售额	16%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

山东海龙博莱特化纤有限责任公司2011年10月31日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201137000315），有效期三年，本报告期内继续享受15%的税收优惠。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

													所有者权益中所享有份额后的余额
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	有限责任公司	潍坊安丘	帘帆布生产与销售	267,591,870.00	生产销售帘帆布	267,591,870.00		100%	100%	是		81,210.31	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	341,692,134.55	3,488,141.13
*山东海龙博莱特进出口有限责任公司	406,051.55	-176,368.98

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
新疆海龙化纤有限公司	-192,417,124.26	-90,004,087.35

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

1、以*标注公司为山东海龙博莱特化纤有限责任公司之子公司。

2、2013年11月1日，债权人新疆生产建设兵团农一师电力公司因新疆海龙化纤有限公司（以下简称“新疆海龙公司”）无法清偿欠缴水电本息合计14,421,435.70元，且明显缺乏清偿能力为由，向新疆生产建设兵团第一师中级人民法院申请对新疆海龙公司进行破产清算。

2013年11月15日，新疆生产建设兵团第一师中级人民法院下达（2013）兵一民破字第1-1号《民事裁定书》，裁定受理新疆生产建设兵团农一师电力公司对新疆海龙公司的破产清算申请。截至报告期末，因新疆海龙公司破产清算尚未结束，仍由其管理人托管，因此本报告期内自裁定日起暂未将新疆海龙公司纳入合并范围。

3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	-70,495,639.31	

非同一控制下企业合并的其他说明

1、2003年7月4日，公司投资设立子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司（以下简称“博莱特公司”）。2012年7月23

日,山东安丘农村商业银行股份有限公司以博莱特公司无法偿还借款本金及利息且资产不足以清偿全部债务为由向山东省潍坊市中级人民法院申请对博莱特公司进行重整。

2012年9月12日,山东省潍坊市中级人民法院下达(2012)潍破(预)字第2-1号《民事裁定书》,裁定受理山东安丘农村商业银行股份有限公司对博莱特公司进行重整的申请。至2012年末,博莱特公司破产重整尚未执行完毕,仍由其管理人托管,因此暂未纳入2012年合并范围。

2013年3月27日,山东省潍坊市中级人民法院下达《民事裁定书》(2012)潍破字第2-4号裁定博莱特公司重整计划执行完毕并终结重整程序,博莱特公司至裁定之日起重新纳入本公司合并范围,视同非同一控制下取得子公司。

2、购买日商誉计算:

项目	金额
可辨认净资产公允价值	338,203,993.42
可辨认净资产公允价值份额	338,087,509.31
合并成本	267,591,870.00
商誉	-70,495,639.31

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	545,328.39	--	--	531,534.81
人民币	--	--	355,272.58	--	--	307,467.04
美元			52,251.90			84,171.60
欧元			110,775.89			109,442.98
英镑			10,055.60			10,161.10
瑞士法郎			682.12			683.19
澳大利亚元			16,290.30			19,608.90
银行存款:	--	--	304,532,203.44	--	--	52,293,268.59
人民币	--	--	276,613,721.04	--	--	52,008,212.24
美元			17,506,814.79			285,056.35
欧元			10,411,667.61			
其他货币资金:	--	--	3,610,000.00	--	--	

人民币	--	--	3,610,000.00	--	--	
合计	--	--	308,687,531.83	--	--	52,824,803.40

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- (1) 期末不存在抵押、冻结等对变现在有限制款项。
- (2) 期末无存放在境外的款项。
- (3) 期末无有潜在回收风险的款项。
- (4) 货币资金期末较期初增加255,862,728.43元，增幅484.36%，主要系非金融机构借款增加及合并范围变化所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	1,153,000.00	862,000.00
合计	1,153,000.00	862,000.00

(2) 变现在有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	96,007,023.40	9,298,385.49
商业承兑汇票	193,274.00	
合计	96,200,297.40	9,298,385.49

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门厦工机械股份有限	2013年09月27日	2014年03月27日	5,818,300.00	

公司				
倍耐力轮胎有限公司	2013 年 10 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	4,499,492.75	
绍兴市东源针织有限公司	2013 年 11 月 27 日	2014 年 05 月 27 日	3,000,000.00	
绍兴市东源针织有限公司	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 28 日	2,000,000.00	
山东大宇纺织股份有限公司	2013 年 11 月 05 日	2014 年 05 月 05 日	1,500,000.00	
其他			19,442,160.00	
合计	--	--	36,259,952.75	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波双鸟带业有限公司	2013 年 09 月 13 日	2014 年 03 月 13 日	8,820,000.00	
江阴三林机械管件有限公司	2013 年 12 月 16 日	2014 年 06 月 16 日	5,000,000.00	
杭州宏宇纺织有限公司	2013 年 08 月 14 日	2014 年 02 月 14 日	4,000,000.00	
福建联盛合成革有限公司	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 17 日	3,000,000.00	
杭州帛然纺织有限公司	2013 年 08 月 23 日	2014 年 02 月 23 日	2,620,000.00	
其他			744,314,474.40	
合计	--	--	767,754,474.40	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现的商业承兑汇票。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	145,645,786.04	85.6%	7,587,959.87	5.21%	19,983,121.38	66.31%	1,981,167.30	9.91%
组合小计	145,645,786.04	85.6%	7,587,959.87	5.21%	19,983,121.38	66.31%	1,981,167.30	9.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,492,414.55	14.4%	24,492,414.55	100%	10,154,126.07	33.69%	10,154,126.07	100%
合计	170,138,200.59	--	32,080,374.42	--	30,137,247.45	--	12,135,293.37	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	143,036,284.26	98.22%	7,151,814.22	10,762,532.42	53.86%	538,126.62
1年以内小计	143,036,284.26	98.22%	7,151,814.22	10,762,532.42	53.86%	538,126.62
1至2年	1,943,293.40	1.33%	194,329.33	6,673,409.50	33.4%	667,340.96
2至3年	123,335.12	0.08%	24,667.02	1,215,860.33	6.08%	243,172.06
3年以上	542,873.26	0.37%	217,149.30	1,331,319.13	6.66%	532,527.66
合计	145,645,786.04	--	7,587,959.87	19,983,121.38	--	1,981,167.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州南光生态材料有限公司	1,361,119.30	1,361,119.30	100%	短期内收回可能性较小
陵县宝鼎纺织有限公司	1,347,545.10	1,347,545.10	100%	短期内收回可能性较小
佛山市禅城区宇泰纺织品经营部	1,227,864.49	1,227,864.49	100%	短期内收回可能性较小
佛山市南海锦泰纺织实业有限公司	902,582.38	902,582.38	100%	短期内收回可能性较小
沛县海情纺织有限公司	882,390.07	882,390.07	100%	短期内收回可能性较小
大化集团大连化工股份有限公司	763,674.30	763,674.30	100%	短期内收回可能性较小
江苏宏发纺织有限公司	752,846.17	752,846.17	100%	短期内收回可能性较小
太仓市金世纺织有限公司	622,289.16	622,289.16	100%	短期内收回可能性较小
新乡市康华精纺有限公司	527,094.26	527,094.26	100%	短期内收回可能性较小
其他	16,105,009.32	16,105,009.32	100%	短期内收回可能性较小
合计	24,492,414.55	24,492,414.55	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	债务重组	预计无法收回	618,272.28	175,000.00
合计	--	--	618,272.28	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
太仓市君海贸易有限公司	货款		38,687.19	债务重组	否

太仓市君鑫纺织厂	货款		404,585.09	债务重组	否
合计	--	--	443,272.28	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江双箭橡胶股份有限公司	第三方	13,292,613.40	1 年以内	7.81%
中策橡胶集团有限公司	第三方	9,784,924.90	1 年以内	5.75%
倍耐力轮胎有限公司	第三方	9,011,291.50	1 年以内	5.3%
青岛上正投资有限公司	第三方	7,985,051.93	1 年以内	4.69%
河北一川胶带集团有限公司	第三方	5,562,950.09	1 年以内	3.27%
合计	--	45,636,831.82	--	26.82%
负债：				

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	264,100,317.55	91%	111,128,204.52	42.08%	417,303,511.27	79.35%	95,760,225.18	22.95%
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,798,285.59	4.41%	887,410.84	6.93%	98,315,498.01	18.69%	6,465,639.65	6.58%

组合小计	12,798,285.59	4.41%	887,410.84	6.93%	98,315,498.01	18.69%	6,465,639.65	6.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,310,049.96	4.59%	13,310,049.96	100%	10,324,323.70	1.96%	10,324,323.70	100%
合计	290,208,653.10	--	125,325,665.32	--	525,943,332.98	--	112,550,188.53	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	264,100,317.55	111,128,204.52		
合计	264,100,317.55	111,128,204.52	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	8,373,429.12	65.42%	418,671.46	74,299,596.02	75.57%	3,714,979.81
1 年以内小计	8,373,429.12	65.42%	418,671.46	74,299,596.02	75.57%	3,714,979.81
1 至 2 年	4,302,646.07	33.62%	430,264.61	22,040,630.50	22.42%	2,204,063.05
2 至 3 年	52,046.98	0.41%	10,409.40	1,217,559.00	1.24%	243,511.80
3 年以上	70,163.42	0.55%	28,065.37	757,712.49	0.77%	303,084.99
合计	12,798,285.59	--	887,410.84	98,315,498.01	--	6,465,639.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
---------	------	------	----------	------

潍坊华都房地产开发公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市寒亭区人民法院	1,126,000.00	1,126,000.00	100%	短期内收回可能性较小
李云飞	991,059.60	991,059.60	100%	短期内收回可能性较小
潍坊东联置业有限公司	825,261.00	825,261.00	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市寒亭区聚力装卸队	824,200.38	824,200.38	100%	短期内收回可能性较小
潍坊汇展房地产开发有限公司	800,000.00	800,000.00	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市潍城区人民法院	782,716.30	782,716.30	100%	短期内收回可能性较小
山东晨辉置业有限公司	706,287.16	706,287.16	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市寒亭区联运公司	610,000.00	610,000.00	100%	短期内收回可能性较小
山东巨力股份有限公司	450,000.00	450,000.00	100%	短期内收回可能性较小
中国光大银行济南管理部	406,555.54	406,555.54	100%	短期内收回可能性较小
安丘市电业公司	400,000.00	400,000.00	100%	短期内收回可能性较小
其他	3,987,969.98	3,987,969.98	100%	短期内收回可能性较小
合计	13,310,049.96	13,310,049.96	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	资金往来		80,972,374.76	债务重组	
合计	--	--	80,972,374.76	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
新疆海龙化纤有限公司	187,505,233.82	资金往来	
山东海龙进出口有限责任公司	68,101,563.74	资金往来	
潍坊优程投资管理公司	3,752,887.10	往来款	
潍坊市寒亭区国库集中支付中心	2,922,458.00	往来款	
安丘市易达综合加工厂	2,871,061.99	往来款	
合计	265,153,204.65	--	

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司	187,505,233.82	1-2 年	64.61%
山东海龙进出口有限责任公司	第三方	68,101,563.74	1-2 年	23.47%
潍坊优程投资管理公司	第三方	3,752,887.10	1-2 年	1.29%
潍坊市寒亭区国库集中支付中心	第三方	2,922,458.00	3 年以上	1.01%
安丘市易达综合加工厂	第三方	2,871,061.99	3 年以上	0.99%
合计	--	265,153,204.65	--	91.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司	187,505,233.82	64.61%

合计	--	187,505,233.82	64.61%
----	----	----------------	--------

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,540,053.69	55.06%	15,234,000.38	33.43%
1 至 2 年	8,750,534.62	14.09%	15,650,148.11	34.35%
2 至 3 年	6,963,718.25	10.47%	3,842,351.36	8.43%
3 年以上	4,214,925.51	20.38%	5,246,626.18	23.79%
合计	65,469,232.07	--	39,973,126.03	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海紫瑞贸易有限公司	第三方	8,517,532.95	1 年以内	预付材料款
国网山东安丘市供电公司	第三方	4,863,322.35	1 年以内	预付电费
山东太阳纸业股份有限公司	第三方	4,365,847.86	1 年以内	预付材料款
杭州奥通科技有限公司	第三方	4,000,660.00	1-2 年	预付设备款
上海中纺物产发展有限公司	第三方	3,275,800.32	1 年以内	预付材料款
合计	--	25,023,163.48	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	148,034,169.42	16,230,733.18	131,803,436.24	104,141,276.26	22,530,155.81	81,611,120.45

在产品	27,359,059.00	10,533,827.35	16,825,231.65	42,482,100.23	17,948,349.04	24,533,751.19
库存商品	110,574,048.76	26,687,515.12	83,886,533.64	101,423,752.29	34,240,487.68	67,183,264.61
周转材料				759,442.91		759,442.91
委托加工物资	7,931,974.35	6,563,141.58	1,368,832.77	3,505,352.09	2,106,085.63	1,399,266.46
合计	293,899,251.53	60,015,217.23	233,884,034.30	252,311,923.78	76,825,078.16	175,486,845.62

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	22,530,155.81	11,924,386.21		18,223,808.84	16,230,733.18
在产品	17,948,349.04	3,344,770.25		10,759,291.94	10,533,827.35
库存商品	34,240,487.68	22,425,184.50		29,978,157.06	26,687,515.12
委托加工物资	2,106,085.63	4,457,055.95			6,563,141.58
合计	76,825,078.16	42,151,396.91		58,961,257.84	60,015,217.23

(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	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		
委托加工物资	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

存货期末账面价值较期初增加58,397,188.68元，增幅33.28%，主要系本期公司受托加工业务结束，开始正常生产经营原料库存增加及合并范围变化导致。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
阿拉尔新农棉	45%	45%	244,091,767.91	545,725,074.35	-301,633,306.4	76,696,162.00	-77,881,233.68

浆有限责任公司						4	
---------	--	--	--	--	--	---	--

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	成本法	267,591,870.00	267,591,870.00	-267,591,870.00							
新疆海龙化纤有限公司	成本法	257,400,000.00		257,400,000.00	257,400,000.00	55%	55%		257,400,000.00	257,400,000.00	
安丘市农村信用合作联社	成本法	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00						51,763.39
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	权益法	54,000,000.00				45%	45%				
合计	--	580,091,870.00	267,591,870.00	-9,091,870.00	258,500,000.00	--	--	--	257,400,000.00	257,400,000.00	51,763.39

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

长期股权投资期末金额较期初减少266,491,870.00元，减幅99.59%，主要系合并范围变化所致。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、账面原值合计：	3,683,571,850.11	965,569,430.53		1,041,879,679.04	3,607,261,601.60
其中：房屋及建筑物	1,222,131,823.12	168,785,037.86		433,852,473.94	957,064,387.04
机器设备	2,412,838,502.12	789,122,508.64		597,312,132.51	2,604,648,878.25
运输工具	27,748,805.71	6,209,230.29		6,156,782.65	27,801,253.35
电子设备	17,605,309.22	957,824.75		1,562,697.76	17,000,436.21
其他设备	3,247,409.94	494,828.99		2,995,592.18	746,646.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,354,097,753.58	370,182,742.33	208,462,285.56	238,387,294.62	1,694,355,486.85
其中：房屋及建筑物	269,685,864.83	24,619,387.99	33,472,513.77	52,626,515.06	275,151,251.53
机器设备	1,058,274,024.64	342,065,062.03	170,995,572.43	180,125,979.73	1,391,208,679.37
运输工具	14,751,067.81	1,052,821.32	2,365,856.78	3,457,174.83	14,712,571.08
电子设备	10,743,745.74	2,094,722.42	1,417,706.32	1,423,861.57	12,832,312.91
其他设备	643,050.56	350,748.57	210,636.26	753,763.43	450,671.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,329,474,096.53	--			1,912,906,114.75
其中：房屋及建筑物	952,445,958.29	--			681,913,135.51
机器设备	1,354,564,477.48	--			1,213,440,198.88
运输工具	12,997,737.90	--			13,088,682.27
电子设备	6,861,563.48	--			4,168,123.30
其他设备	2,604,359.38	--			295,974.79
四、减值准备合计	2,858,905.26	--			2,858,905.26
机器设备	2,858,905.26	--			2,858,905.26
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,326,615,191.27	--			1,910,047,209.49
其中：房屋及建筑物	952,445,958.29	--			681,913,135.51
机器设备	1,351,705,572.22	--			1,210,581,293.62
运输工具	12,997,737.90	--			13,088,682.27
电子设备	6,861,563.48	--			4,168,123.30

其他设备	2,604,359.38	--	295,974.79
------	--------------	----	------------

本期折旧额 578,645,027.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 81,229,892.56 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	53,669,905.51	20,773,536.87		32,896,368.64	
机器设备	89,946,095.73	62,562,197.85		27,383,897.88	
运输工具	647,182.72	476,751.47		170,431.25	

固定资产说明

固定资产期末账面原值较期初减少76,310,248.51元，减幅2.07%，主要系合并范围变化及在建工程完工转固所致。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
活性炭吸附法二硫化碳综合利用项目	16,726,038.07		16,726,038.07	16,706,507.07		16,706,507.07
年产 4.5 万吨差别化、功能化黄麻浆纤维改造项目				29,267,168.60		29,267,168.60
600 吨航空及其它高性能轮胎用芳纶及芳纶复合帘子布项目	27,459,229.08		27,459,229.08			
浸胶生产线加热系统优化改造项目	650,222.00		650,222.00			
高模低缩涤纶丝生产过程优化、集散型控制系统配置与软件开发项目	151,320.00		151,320.00			
零星工程	8,472,065.31		8,472,065.31	11,507,534.79		11,507,534.79
合计	53,458,874.46		53,458,874.46	57,481,210.46		57,481,210.46

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)			金额			
活性炭 吸附法 二硫化 碳综合 利用项 目	121,449, 100.00	16,706,5 07.07	19,531.0 0			13.77%	30.00				自筹	16,726,0 38.07
年产 4.5 万吨差 别化、功 能化黄 麻浆纤 维改造 项目	253,510, 000.00	29,267,1 68.60	33,899,6 71.35	63,166,8 39.95			100.00				自筹	
2 万吨高 模低缩 帘子布 项目			7,102,90 0.52	7,102,90 0.52			100.00				自筹	
600 吨航 空及其 它高性 能轮胎 用芳纶 及芳纶 复合帘 子布项 目	43,790,0 00.00		27,459,2 29.08			62.71%	80.00				自筹	27,459,2 29.08
合计	418,749, 100.00	45,973,6 75.67	68,481,3 31.95	70,269,7 40.47		--	--			--	--	44,185,2 67.15

在建工程项目变动情况的说明

在建工程期末较期初减少4,022,336.00元，减幅7.00%，主要系合并范围变化及在建工程完工转固所致。

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	3,879,861.39	3,844,630.33	6,782,681.57	941,810.15
专用设备		22,050,033.71	22,050,033.71	
修建材料		2,963,599.10	2,830,888.28	132,710.82

合计	3,879,861.39	28,858,263.14	31,663,603.56	1,074,520.97
----	--------------	---------------	---------------	--------------

工程物资的说明

工程物资期末较期初减少2,805,340.42元，减幅72.31%，主要系年产4.5万吨差别化、功能化黄麻浆纤维改造项目本期完工转固，期末库存专用材料相应减少所致。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

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
一、账面原值合计	270,282,877.00	99,976,683.66	14,522,903.80	355,736,656.86
1. 软件	4,391,867.42			4,391,867.42
2. 土地使用权	227,259,993.53	94,086,583.66	14,522,903.80	306,823,673.39
3. 专利权	1,407,142.84	5,890,100.00		7,297,242.84
4. 非专利技术	35,852,063.21			35,852,063.21
5. 商标权	1,223,910.00			1,223,910.00
6. 特许权	147,900.00			147,900.00
二、累计摊销合计	29,250,274.10	12,738,446.73	1,831,042.04	40,157,678.79
1. 软件	3,834,114.34	91,233.42		3,925,347.76
2. 土地使用权	14,655,185.44	8,504,913.13	1,831,042.04	21,329,056.53
3. 专利权	1,407,142.84	435,028.08		1,842,170.92
4. 非专利技术	8,365,481.32	3,585,206.28		11,950,687.60
5. 商标权	849,067.34	113,448.64		962,515.98
6. 特许权	139,282.82	8,617.18		147,900.00
三、无形资产账面净值合计	241,032,602.90	87,238,236.93	12,691,861.76	315,578,978.07
1. 软件	557,753.08			466,519.66
2. 土地使用权	212,604,808.09			285,494,616.86
3. 专利权				5,455,071.92
4. 非专利技术	27,486,581.89			23,901,375.61
5. 商标权	374,842.66			261,394.02
6. 特许权	8,617.18			
1. 软件				
2. 土地使用权				
3. 专利权				
4. 非专利技术				

5. 商标权				
6. 特许权				
无形资产账面价值合计	241,032,602.90	87,238,236.93	12,691,861.76	315,578,978.07
1. 软件	557,753.08			466,519.66
2. 土地使用权	212,604,808.09			285,494,616.86
3. 专利权				5,455,071.92
4. 非专利技术	27,486,581.89			23,901,375.61
5. 商标权	374,842.66			261,394.02
6. 特许权	8,617.18			

本期摊销额 10,392,463.07 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

项目	评估机构名称	评估方法	评估价值
土地使用权	沃克森（北京）国际资产评估有限公司	成本法	91,740,600.00
专利权	沃克森（北京）国际资产评估有限公司	成本法	5,890,100.00

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	28,290,464.72	25,252,426.51
递延收益	10,162,500.00	10,375,000.00
小计	38,452,964.72	35,627,426.51
递延所得税负债：		
无形资产评估增值	12,741,573.23	

小计	12,741,573.23	
----	---------------	--

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	369,070,989.05	108,953,202.21
可抵扣亏损	398,114,388.33	
合计	767,185,377.38	108,953,202.21

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013			
2014			
2015			
2016			
2017	101,578,099.67		
2018	296,536,288.66		
合计	398,114,388.33		--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	38,452,964.72		35,627,426.51	
递延所得税负债	12,741,573.23			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

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	130,278,924.81	131,157,472.70		85,101,366.97	176,335,030.54
二、存货跌价准备	76,825,078.16	42,151,396.91		58,961,257.84	60,015,217.23
五、长期股权投资减值准备		257,400,000.00			257,400,000.00
七、固定资产减值准备	2,858,905.26				2,858,905.26
合计	209,962,908.23	430,708,869.61		144,062,624.81	496,609,153.03

资产减值明细情况的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	59,640,000.00	
抵押借款	400,000,000.00	387,133,979.61
保证借款	372,060,000.00	431,900,344.24
合计	831,700,000.00	819,034,323.85

短期借款分类的说明

注1：抵押借款中有70,252,350.06元，同时由中国恒天集团有限公司提供连带责任保证。

注2：质押借款中有25,840,000.00元，同时由恒天海龙股份有限公司提供连带责任保证。

(2) 短期借款期末较期初增加12,665,676.15元，增幅1.55%，主要系合并范围变化所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	212,882,382.09	50,437,296.34
1-2 年（含 2 年）	7,989,905.57	151,851,107.40
2-3 年（含 3 年）	504,965.59	38,167,500.27
3 年以上	3,353,923.51	19,966,892.59
合计	224,731,176.76	260,422,796.60

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
邯郸宏大化纤机械有限公司		297,594.45
宜昌经纬纺机有限公司	2,715,909.07	
中国化纤总公司	23,433,040.69	
经纬纺织机械股份有限公司	65,807.48	
晋中经纬化纤机械有限公司	42,220.11	
保定天鹅化纤集团经贸有限公司	35,400.00	
上海邯祥机电成套设备有限公司	42,831.00	
合计	26,335,208.35	297,594.45

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
济南鲁思达纺织机械有限公司	2,949,279.19	3年以上	尚未结算
亳州市金圣建材有限公司	1,440,228.14	1-2年	尚未结算
合计	4,389,507.33		

应付账款期末较期初减少35,691,619.84元，减幅13.71%，主要系公司本期受托加工业务结束，开始自主生产经营采购量增加及合并范围变化所致。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	37,149,973.11	4,513,375.67
1-2年(含2年)	1,472,452.99	5,924,138.69
2-3年(含3年)	869,986.21	1,177,716.75
3年以上	1,169,101.78	114,173.10
合计	40,661,514.09	11,729,404.21

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国化纤总公司		7,579.00
恒天创业投资有限公司	80.60	80.60
合计	80.60	7,659.60

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
广州市霓锋纺织制衣有限公司	368,882.96	1-2年	尚未结算
青岛保税区亚龙贸易有限责任公司	231,956.35	1-2年	尚未结算
沛县瀚海纺织贸易有限公司	230,000.00	1-2年	尚未结算
高密市盛鑫工贸有限公司	221,055.52	1-2年	尚未结算
合计	1,051,894.83		

预收账款期末较期初增加28,932,109.88元，增幅246.66%，主要系公司本期受托加工业务结束，开始自主生产经营预收货款增加及合并范围变化所致。

19、应付职工薪酬

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,495,244.88	173,025,870.24	171,118,656.60	6,402,458.52
二、职工福利费		15,744,202.85	15,744,202.85	
三、社会保险费	5,637.34	50,179,673.42	48,141,092.26	2,044,218.50
1. 医疗保险费	1,351.42	12,785,382.61	12,606,024.50	180,709.53
2. 基本养老保险费	3,475.08	31,353,864.03	30,308,135.35	1,049,203.76
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	386.12	2,014,178.65	1,692,064.25	322,500.52

5. 工伤保险费	231.66	2,329,610.83	1,901,736.85	428,105.64
6. 生育保险费	193.06	1,696,637.30	1,633,131.31	63,699.05
四、住房公积金		10,193,382.37	10,029,276.17	164,106.20
六、其他	12,342,170.86	7,331,063.20	3,757,617.59	15,915,616.47
合计	16,843,053.08	256,474,192.08	248,790,845.47	24,526,399.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 12,342,170.86 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,717,653.63	-15,611,170.17
营业税	267.50	
企业所得税	759,211.13	-111,000.00
个人所得税	15,975.35	36,227.35
城市维护建设税	786,941.73	854,829.60
土地增值税		43,179.74
土地使用税	1,460,963.30	3,214,111.80
房产税	1,585,333.82	5,085,488.44
教育附加	562,049.15	610,592.57
其他	238,359.82	128,940.71
合计	3,691,448.17	-5,748,799.96

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费期末较期初增加9,440,248.13元，主要系合并范围变化所致。

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		48,494,006.82
短期借款应付利息		10,324,657.00
合计		58,818,663.82

应付利息说明

应付利息期末较期初减少58,818,663.82元，主要系合并范围变化所致。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	791,046,970.32	1,052,181,121.54
1-2 年（含 2 年）	824,458,221.28	103,544,807.93
2-3 年（含 3 年）	70,872.20	590,985.32
3 年以上	1,693,446.78	753,293.16
合计	1,617,269,510.58	1,157,070,207.95

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国恒天集团有限公司	704,756,942.89	133,048,295.56
恒天实业（潍坊）有限公司	30,705,330.00	
恒天纤维集团有限公司	30,115,000.00	
合计	765,577,272.89	133,048,295.56

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
潍坊恒和置业有限公司	654,729,735.91	1-2年	清偿中
中国恒天集团有限公司	133,048,295.56	1-2年	未到期
华融金融租赁股份有限公司	36,000,000.00	1-2年	清偿中
合 计	823,778,031.47		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
潍坊恒和置业有限公司	代偿款	714,774,508.28
中国恒天集团有限公司	资金拆借	704,756,942.89
潍坊康源投资有限公司	往来款	40,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	往来款	36,000,000.00
恒天实业（潍坊）有限公司	资金拆借	30,705,330.00
恒天纤维集团有限公司	资金拆借	30,115,000.00
潍坊特钢集团有限公司	担保垫付款	27,816,421.27

合 计

1,584,168,202.44

其他应付款期末较期初增加460,199,302.63元，增幅39.77%，主要系应付非金融机构借款增加及合并范围变化所致。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		260,000,000.00
合计		260,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		260,000,000.00
合计		260,000,000.00

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		256,000,000.00
合计		256,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款期末较期初减少256,000,000.00元，系因合并范围变化所致。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	51,100,000.00	71,438,972.39
合计	51,100,000.00	71,438,972.39

其他非流动负债说明

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产4.5万吨差别化、功能化黄麻纤维改造项目国债专项资金贴息	35,550,000.00				35,550,000.00	与资产相关
年产3万吨高湿模量及系列产品粘胶纤维技术改造项目	5,950,000.00		850,000.00		5,100,000.00	与资产相关
浸胶生产线加热系统改造项目				4,300,000.00	4,300,000.00	与资产相关
年产600吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目				6,150,000.00	6,150,000.00	与资产相关
粘胶丝项目	8,272,305.72		1,148,931.23	-7,123,374.49		
2号工业园区污水处理系统建设费	21,666,666.67		2,466,666.67	-19,200,000.00		
合计	71,438,972.39		4,465,597.90	-15,873,374.49	51,100,000.00	

注：其他变动系因合并范围变动导致增加或减少金额。

其他非流动负债期末较期初减少20,338,972.39元，减幅28.47%，主要系本期与资产相关的政府补助按受益期间转入当期损益及合并范围变化所致。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	863,977,948.00						863,977,948.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	578,373,067.64			578,373,067.64
合计	578,373,067.64			578,373,067.64

资本公积说明

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	212,588,236.99			212,588,236.99
合计	212,588,236.99			212,588,236.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-872,393,586.36	--
调整后年初未分配利润	-872,393,586.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-261,001,041.84	--
期末未分配利润	-1,133,394,628.20	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,289,868,593.77	833,078,738.72
其他业务收入	69,379,218.99	226,980,248.34
营业成本	2,371,315,656.71	1,211,126,959.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新纤维材料业务	2,289,868,593.77	2,309,117,519.46	638,338,676.39	649,268,504.74
其他			194,740,062.33	347,342,077.24
合计	2,289,868,593.77	2,309,117,519.46	833,078,738.72	996,610,581.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶短纤维	1,727,899,351.96	1,776,820,989.22	441,859,174.78	465,833,586.56
粘胶长纤维	178,182,935.34	194,651,335.73	48,707,958.17	47,792,327.00
帆布帘子布	359,215,671.99	325,000,877.51	108,880,498.18	99,637,440.41
加工费收入			194,740,062.33	347,342,077.24
其他产品	24,570,634.48	12,644,317.00	38,891,045.26	36,005,150.77
合计	2,289,868,593.77	2,309,117,519.46	833,078,738.72	996,610,581.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	2,050,003,749.40	2,096,571,707.28	745,232,202.35	917,676,680.22
国外销售	239,864,844.37	212,545,812.18	87,846,536.37	78,933,901.76
合计	2,289,868,593.77	2,309,117,519.46	833,078,738.72	996,610,581.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
临清市永顺纺织原料有限公司	67,016,619.22	2.84%
Stein Fibers, Co.,LTD	62,245,533.59	2.64%
绍兴县祥自来轻纺原料有限公司	46,662,418.50	1.98%
江阴市中江纺织有限公司	30,268,939.74	1.28%
绍兴县洪翔轻纺原料有限公司	29,295,940.90	1.24%
合计	235,489,451.95	9.98%

营业收入的说明

营业收入本期较上期增加1,299,188,825.70元，增幅122.56%；营业成本本期较上期增加1,160,188,697.50元，增幅95.79%，主要系公司本期受托加工业务结束，开始自主生产经营产销量增加及合并范围变化导致。

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	35.00	3,390,069.84	5%
城市维护建设税	4,553,244.02	1,743,377.87	7%
教育费附加	3,252,317.18	1,246,774.30	5%
其他	650,463.41	400,869.14	
合计	8,456,059.61	6,781,091.15	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,593,160.63	2,593,675.44
办公费	160,888.75	13,388.49
差旅费	745,283.28	594,093.75
运输装卸费	38,712,123.60	4,134,452.08
业务招待费	1,318,184.96	788,493.36
广告宣传费	97,086.87	101,800.00
佣金及代理费	4,905,436.72	2,520,154.10
其他费用	3,041,485.15	1,782,303.79
合计	57,573,649.96	12,528,361.01

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,153,035.43	75,169,901.39
办公费	714,434.25	10,842,064.24
折旧费	16,800,265.17	26,443,439.83
无形资产摊销	10,392,463.07	12,197,530.88

税金	15,427,235.04	17,201,583.58
修理费	2,151,484.95	7,582,626.99
差旅费	1,190,822.83	2,945,984.44
业务招待费	3,074,194.73	5,414,901.72
财产保险费	756,498.99	481,776.32
技术开发费	8,380,766.19	2,266,191.61
租赁费	88,430.00	48,000.00
诉讼及中介机构费	2,724,769.69	10,299,968.63
停工损失	49,017,389.83	75,403,508.61
重整费用		35,682,683.29
其他费用	8,039,114.27	25,819,169.10
合计	165,910,904.44	307,799,330.63

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	126,842,334.88	195,395,491.85
利息收入	-973,512.87	-3,703,033.76
汇兑损益	3,047,521.14	757,908.41
手续费及其他	1,414,719.81	1,070,365.91
合计	130,331,062.96	193,520,732.41

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	291,000.00	-138,000.00
合计	291,000.00	-138,000.00

公允价值变动收益的说明

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	51,763.39	
处置长期股权投资产生的投资收益	22,124,045.90	662,087,173.84
合计	22,175,809.29	662,087,173.84

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,594,772.01	454,728,676.88
二、存货跌价损失	19,024,246.08	79,920,613.90
五、长期股权投资减值损失		77,000,000.00
七、固定资产减值损失		71,388,983.78
九、在建工程减值损失		11,529,173.21
合计	29,619,018.09	694,567,447.77

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,581,692.81	13,807,385.63	4,581,692.81
其中：固定资产处置利得	4,581,692.81	10,520,850.95	4,581,692.81
无形资产处置利得		3,286,534.68	
债务重组利得		2,198,079,929.29	
政府补助	12,805,597.90	9,579,309.00	12,805,597.90
负商誉	70,495,639.31		70,495,639.31
其他	111,461.46	10,766,058.10	111,461.46
合计	87,994,391.48	2,232,232,682.02	87,994,391.48

营业外收入说明

注：负商誉系子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司本期破产重整完毕，重新纳入合并范围，采用非同一控制下企业合并产生。

营业外收入本期较上期减少2,144,238,290.54元，减幅96.06%，主要债务重组利得较上期减少所致。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
自主创新和高新技术产业项目补助	8,000,000.00		与收益相关	
2号工业园区污水处理系统建设费	2,466,666.67	2,960,000.00	与资产相关	
粘胶丝项目	1,148,931.23	1,378,717.48	与资产相关	
年产3万吨高湿模量及系列产品粘胶纤维技术改造项目	850,000.00	850,000.00	与资产相关	
泰山学者建设工程专项经费	200,000.00	200,000.00	与收益相关	
山东省专利奖	100,000.00		与收益相关	
山东省知识产权局专利发展资金	40,000.00		与收益相关	
中央预算内基本建设支出预算资金		1,700,000.00	与收益相关	
市级环境保护污染治理项目奖励资金		1,000,000.00	与收益相关	
海阳港公共设施建设专项资金		690,191.52	与收益相关	
中共寒亭区委寒亭区人民政府对创新创业企业奖励		360,000.00	与收益相关	
出口贴息		153,000.00	与收益相关	
表彰2011年度先进集体和先进个人的决定		105,000.00	与收益相关	
2011年度服务业优秀企业奖励资金		60,000.00	与收益相关	
潍坊市人力资源和社会保障局博士后项目经费		50,000.00	与收益相关	
重点污染源自动监控系统运行费		28,000.00	与收益相关	
自愿进行清洁生产项目		20,000.00	与收益相关	
山东省知识产权补助		14,500.00	与收益相关	
拨进口贴息资金		9,900.00	与收益相关	
合计	12,805,597.90	9,579,309.00	--	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,822,321.04	33,196,272.17	1,822,321.04
其中：固定资产处置损失	1,822,321.04	33,196,272.17	1,822,321.04
债务重组损失		369,401,975.37	
非货币性资产交换损失		946,378.05	
非常损失		2,802,479.21	
其他	1,771,452.88	21,143,037.10	1,771,452.88
合计	3,593,773.92	427,490,141.90	3,593,773.92

营业外支出说明

营业外支出本期较上期减少423,896,367.98元，减幅99.16%，主要系债务重组损失较上期减少所致。

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		9,276,122.94
递延所得税	4,447,042.79	78,003,845.04
合计	4,447,042.79	87,279,967.98

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-261,001,041.84	1,109,641,642.77
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-344,065,640.34	-706,370,328.94
期初股份总数	S0	863,977,948.00	863,977,948.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		

发行在外的普通股加权平均数	S	863,977,948.00	863,977,948.00
基本每股收益(I)		-0.3021	1.2843
基本每股收益(II)		-0.3982	-0.8176
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-261,001,041.84	1,109,641,642.77
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-344,065,640.34	-706,370,328.94
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		863,977,948.00	863,977,948.00
稀释每股收益(I)		-0.3021	1.2843
稀释每股收益(II)		-0.3982	-0.8176

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
5.其他		3,831,028.35
小计		3,831,028.35
合计		3,831,028.35

其他综合收益说明

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-利息收入	973,512.87
营业外收入-政府补助	8,340,000.00
营业外收入-罚没款	86,750.00
营业外收入-其他	24,711.46
单位往来款	2,909,978.68
合计	12,334,953.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来款	26,278,140.16
财务费用-手续费及其他	1,414,719.81
营业外支出-罚款支出	1,212,803.14
营业外支出-其他	199,023.73
运输装卸费	38,712,123.60
技术开发费	3,188,383.11
佣金及代理费	4,905,436.72
业务招待费	4,392,379.69
诉讼及中介机构费	2,724,769.69
修理费	2,151,484.95
差旅费	1,936,106.11
办公费	875,323.00
财产保险费	756,498.99
广告宣传费	97,086.87
租赁费	88,430.00
其他费用	10,817,613.51
合计	99,750,323.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

取得子公司及其他营业单位购买出价中以现金支付的部分，小于子公司或其他营业单位持有的现金和现金等价物后的金额	13,142,877.28
合计	13,142,877.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司及其他营业单位收到的现金小于子公司或其他营业单位持有的现金和现金等价物后的金额	158,758.43
合计	158,758.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的非金融机构借款	633,200,262.11
合计	633,200,262.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的非金融机构借款	280,704,972.95
支付的非金融机构借款利息	8,119,658.33
合计	288,824,631.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-301,538,154.95	1,013,146,810.86

加：资产减值准备	29,619,018.09	694,567,447.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,462,285.56	243,206,924.81
无形资产摊销	10,392,463.07	12,197,532.38
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）	-2,759,371.77	-19,388,886.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-291,000.00	138,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	129,242,653.69	195,395,491.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-22,175,809.29	-662,087,173.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,730,032.72	97,521,602.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-282,989.93	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-53,560,771.29	395,755,291.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,804,313.49	239,394,218.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	182,464,470.49	-402,487,011.21
其他	-70,495,639.31	-2,198,079,929.29
经营活动产生的现金流量净额	51,002,873.59	-390,719,681.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	308,687,531.83	52,745,559.01
减：现金的期初余额	52,745,559.01	227,361,024.05
现金及现金等价物净增加额	255,941,972.82	-174,615,465.04

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,142,877.28	
4. 取得子公司的净资产	338,203,993.42	
流动资产	274,596,378.35	
非流动资产	612,838,209.16	
流动负债	525,756,030.93	
非流动负债	23,474,563.16	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		63,155,837.71

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		33,541,924.07
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	158,758.43	5,895,395.15
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,646,528.92
4. 处置子公司的净资产	-192,417,124.26	-229,407,686.42
流动资产	125,502,552.18	319,901,688.45
非流动资产	829,517,546.81	492,838,466.64
流动负债	719,854,783.49	814,337,387.95
非流动负债	427,582,439.76	227,810,453.56

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	308,687,531.83	52,745,559.01
其中：库存现金	545,328.39	531,534.81
可随时用于支付的银行存款	304,532,203.44	52,214,024.20
可随时用于支付的其他货币资金	3,610,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	308,687,531.83	52,745,559.01

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国恒天集团有限公司	控股股东	国有独资	北京市朝阳区	刘海涛	纺织机械 设备生产 与销售	3,257,212,459.03	29.77%	29.77%	国务院国有资产监督管理委员会	10000888-6

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

山东海龙博莱特化纤有限责任公司	控股子公司	有限责任	潍坊安丘	李月刚	帘帆布生产与销售	267,591,870.00	100%	100%	75178349-9
-----------------	-------	------	------	-----	----------	----------------	------	------	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限责任公司	新疆阿拉尔	罗兵	棉浆粕生产、加工、销售	120,000,000	45%	45%	联营企业	77609191-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
恒天重工股份有限公司	受同一母公司控制	73908078-2
恒天创业投资有限公司	受同一母公司控制	10117715-5
中国化纤总公司	受同一母公司控制	10001150-8
恒天实业（潍坊）有限公司	受同一母公司控制	58875975-4
恒天纤维集团有限公司	受同一母公司控制	10594733-X
晋中经纬化纤机械有限公司	同一最终控制方	74350587-8
邯郸宏大化纤机械有限公司	同一最终控制方	71583516-7
宜昌经纬纺机有限公司	同一最终控制方	79591603-8
上海邯祥机电成套设备有限公司	同一最终控制方	13461657-2
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司	66362458-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
阿拉尔新农棉浆有 限责任公司	购浆粕	市场价			37,826,634.62	44.95%
宜昌经纬纺机有限 公司	购直捻机	市场价	11,051,282.04	100%		
宜昌经纬纺机有限 公司	购备件	市场价	119,728.22	0.29%		
恒天实业（潍坊）有 限公司	购棉浆	市场价	5,593,618.15	1.95%		
中国化纤总公司	购木浆	市场价	126,164,319.28	19.27%		
邯郸宏大化纤机械 有限公司	购备件	市场价	576,632.48	1.39%		
恒天重工股份有限 公司	购备件	市场价	59,829.06	0.14%		
恒天重工股份有限 公司	购压榨机、压力平衡 桶	市场价	4,376,068.40	19.85%		
上海邯祥机电成套 设备有限公司	购备件	市场价	132,478.63	0.32%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
阿拉尔新农棉浆有 限责任公司	销售蒸汽	市场价			1,355,787.61	100%
中国化纤总公司	销售短丝	市场价	936,951.39	0.05%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
中国恒天集团有限 公司	恒天海龙股份有限 公司	32,700,000.00	2013 年 12 月 03 日	2014 年 11 月 06 日	否
中国恒天集团有限 公司	恒天海龙股份有限 公司	8,252,350.06	2013 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 09 日	否
中国恒天集团有限	恒天海龙股份有限	54,000,000.00	2013 年 12 月 16 日	2014 年 09 月 15 日	否

公司	公司				
中国恒天集团有限公司	恒天海龙股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 01 日	否
中国恒天集团有限公司	恒天海龙股份有限公司	150,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 23 日	否
中国恒天集团有限公司	恒天海龙股份有限公司	43,000,000.00	2013 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	否
中国恒天集团有限公司	恒天海龙股份有限公司	62,000,000.00	2013 年 12 月 17 日	2014 年 12 月 16 日	否
恒天海龙股份有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	8,290,000.00	2013 年 03 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	否
恒天海龙股份有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	21,870,000.00	2013 年 12 月 11 日	2014 年 12 月 01 日	否
恒天海龙股份有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	25,840,000.00	2013 年 12 月 24 日	2014 年 12 月 15 日	否
恒天海龙股份有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	12,200,000.00	2013 年 12 月 31 日	2014 年 11 月 29 日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国恒天集团有限公司	133,048,295.56	2012 年 12 月 05 日	2013 年 12 月 31 日	
中国恒天集团有限公司	50,000,000.00	2013 年 01 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	
中国恒天集团有限公司	60,000,000.00	2013 年 03 月 22 日	2014 年 09 月 22 日	
中国恒天集团有限公司	170,000,000.00	2013 年 07 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	
中国恒天集团有限公司	40,000,000.00	2013 年 07 月 31 日	2014 年 07 月 30 日	
中国恒天集团有限公司	150,000,000.00	2013 年 11 月 27 日	2013 年 12 月 31 日	
中国恒天集团有限公司	80,000,000.00	2013 年 12 月 09 日	2013 年 12 月 31 日	
恒天实业（潍坊）有限公司	170,000,000.00	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	
恒天实业（潍坊）有限公司	30,000,000.00	2013 年 03 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	
恒天实业（潍坊）有限公司	30,000,000.00	2013 年 07 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	
恒天纤维集团有限公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 09 日	2013 年 12 月 31 日	

拆出

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司		债务重组	市场价	80,972,374.76	99.46%		

(5) 其他关联交易

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易	金额	占同类交易
恒天实业（潍坊）有限公司	利息支出	市场价	6,443,663.35	23.27		
中国恒天集团有限公司	利息支出	市场价	21,132,104.72	76.31		
恒天纤维集团有限公司	利息支出	市场价	115,000.00	0.42		

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司	16,133.75			
预付账款	恒天重工股份有限公司	1,304,243.46			
其他应收款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司			1,365,370.18	
其他应收款	新疆海龙化纤有限公司	187,505,233.82	93,466,528.16		
其他应收款	山东海龙博莱特化纤有限责任公司			231,928,906.85	87,049,616.62

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司		297,594.45
应付账款	宜昌经纬纺织有限公司	2,715,909.07	
应付账款	中国化纤总公司	23,433,040.69	
应付账款	经纬纺织机械股份有限公司	65,807.48	
应付账款	晋中经纬化纤机械有限公司	42,220.11	
应付账款	保定天鹅化纤集团经贸有限公司	35,400.00	
应付账款	上海邯祥机电成套设备有限公司	42,831.00	
预收账款	中国化纤总公司		7,579.00
预收账款	恒天创业投资有限公司	80.60	80.60
应付利息	中国恒天集团有限公司		576,542.61
其他应付款	中国恒天集团有限公司	704,756,942.89	133,048,295.56
其他应付款	恒天实业（潍坊）有限公司	30,705,330.00	
其他应付款	恒天纤维集团有限公司	30,115,000.00	

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

公司本年度不存在股份支付情况。

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 新疆海龙公司破产清算

(1) 2013年11月1日，债权人新疆生产建设兵团农一师电力公司因新疆海龙公司无法清偿欠缴水电本息合计14,421,435.70元，且明显缺乏清偿能力为由，向新疆生产建设兵团第一师中级人民法院申请对新疆海龙公司进行破产清算。

(2) 2013年11月15日，新疆生产建设兵团第一师中级人民法院下达（2013）兵一民破字第1-1号《民事裁定书》，裁定受理新疆生产建设兵团农一师电力公司对新疆海龙公司的破产清算申请。并于2013年11月15日指定新疆崇德律师事务所和新疆瑞诚律师事务所担任新疆海龙公司破产管理人。

期末公司其他应收新疆海龙公司原值187,505,233.82元，已计提坏账准备93,466,528.16元。截止财务报表批准报出日，新疆海龙公司尚在清理、评估破产财产阶段。

2. 未决诉讼

2004年6月4日，中国华冶科工集团有限公司（以下简称“中国华冶公司”）与潍坊巨龙化纤集团有限责任公司（以下简称“潍坊巨龙公司”）就潍坊巨龙公司拖欠工程款签订《还款协议》，同年6月21日，潍坊巨龙公司委托本公司履行《还款协议》

项下的偿付义务，双方盖章确认。截止2012年7月，尚欠中国华冶公司工程款15,606,839.81元。2012年7月21日，中国华冶公司将潍坊巨龙公司及本公司起诉至山东省潍坊市中级人民法院，截止财务报表批准报出日，上述事项仍在审理过程中。

3. 公司及其子公司以其资产进行了抵押借款，具体抵押资产见六、16；本公司对子公司担保情况详见八、6.（3）。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

公司资产负债表日不存在承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

公司本年度不存在非货币性资产交换事项。

2、债务重组

1. 2012年9月12日，山东省潍坊市中级人民法院裁定受理子公司博莱特公司破产重整案件，裁定日公司其他应收博莱特公司原值135,003,957.94元。2012年12月31日，公司根据法院裁定批准的重整计划确认债权金额及偿债比率，对预计无法收回的款项全额计提坏账准备。

2013年3月27日，山东省潍坊市中级人民法院依法裁定重整计划执行完毕，终结博莱特公司重整程序，公司核销其他应收款80,972,374.76元。

2. 公司应收太仓市君海贸易有限公司213,687.19元、太仓市君鑫纺织厂404,585.09元，于2012年末已全额计提坏账准备。2013年12月23日，公司分别与太仓市君海贸易有限公司、太仓市君鑫纺织厂达成书面协议，约定放弃债权38,687.19元、404,585.09元，核销应收账款443,272.28元。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	862,000.00	291,000.00			1,153,000.00
金融资产小计	862,000.00				1,153,000.00

上述合计	862,000.00	291,000.00			1,153,000.00
金融负债	0.00				0.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	19,513,420.82	48.65 %	975,671.04	5%	14,314,201.64	58.5%	1,085,433.39	7.58%
组合小计	19,513,420.82	48.65 %	975,671.04	5%	14,314,201.64	58.5%	1,085,433.39	7.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,594,784.64	51.35 %	20,594,784.64	100%	10,154,126.07	41.5%	10,154,126.07	100%
合计	40,108,205.46	--	21,570,455.68	--	24,468,327.71	--	11,239,559.46	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	19,513,420.82	100%	975,671.04	9,708,377.29	67.83%	485,418.86
1 年以内小计	19,513,420.82	100%	975,671.04	9,708,377.29	67.83%	485,418.86

1 至 2 年				3,899,418.25	27.24%	389,941.83
2 至 3 年				362,448.71	2.53%	72,489.74
3 年以上				343,957.39	2.4%	137,582.96
合计	19,513,420.82	--	975,671.04	14,314,201.64	--	1,085,433.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州南光生态材料有限公司	1,361,119.30	1,361,119.30	100%	短期内收回可能性较小
陵县宝鼎纺织有限公司	1,347,545.10	1,347,545.10	100%	短期内收回可能性较小
佛山市禅城区宇泰纺织品经营部	1,227,864.49	1,227,864.49	100%	短期内收回可能性较小
佛山市南海锦泰纺织实业有限公司	902,582.38	902,582.38	100%	短期内收回可能性较小
沛县海情纺织有限公司	882,390.07	882,390.07	100%	短期内收回可能性较小
大化集团大连化工股份有限公司	763,674.30	763,674.30	100%	短期内收回可能性较小
江苏宏发纺织有限公司	752,846.17	752,846.17	100%	短期内收回可能性较小
太仓市金世纺织有限公司	622,289.16	622,289.16	100%	短期内收回可能性较小
新乡市康华精纺有限公司	527,094.26	527,094.26	100%	短期内收回可能性较小
其他	12,207,379.41	12,207,379.41	100%	短期内收回可能性较小
合计	20,594,784.64	20,594,784.64	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	债务重组	预计无法收回	618,272.28	175,000.00
合计	--	--	618,272.28	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
太仓市君海贸易有限公司	货款		38,687.19	债务重组	
太仓市君鑫纺织厂	货款		404,585.09	债务重组	
合计	--	--	443,272.28	--	--

应收账款核销说明

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
临清市永顺纺织原料有限公司	第三方	4,862,263.23	1 年以内	12.12%
Stein Fibers, Co.,LTD	第三方	1,775,907.77	1 年以内	4.43%
苏州南光生态材料有限公司	第三方	1,361,119.30	1-2 年	3.39%
陵县宝鼎纺织有限公司	第三方	1,347,545.10	1 年以内	3.36%
盛光公司	第三方	1,251,425.92	1 年以内	3.12%
合计	--	10,598,261.32	--	26.42%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	470,583,563.05	84.19 %	99,088,986.16	21.06 %	429,024,126.73	83.8%	189,798,930.84	44.24 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	77,038,383.35	13.79 %	7,334,653.70	9.52%	72,620,627.83	14.18 %	3,675,653.63	5.06%
组合小计	77,038,383.35	13.79 %	7,334,653.70	9.52%	72,620,627.83	14.18 %	3,675,653.63	5.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,301,495.07	2.02%	11,301,495.07	100%	10,324,323.70	2.02%	10,324,323.70	100%
合计	558,923,441.47	--	117,725,134.93	--	511,969,078.26	--	203,798,908.17	--

其他应收款种类的说明

其他应收款期末账面价值较期初增加133,028,136.45元，增幅43.17%，主要系应收子公司款项增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	470,583,563.05	99,088,986.16		
合计	470,583,563.05	99,088,986.16	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	7,418,676.71	9.63%	370,933.84	71,899,841.51	99.01%	3,594,992.08
1 年以内小计	7,418,676.71	9.63%	370,933.84	71,899,841.51	99.01%	3,594,992.08
1 至 2 年	69,602,214.70	90.35%	6,960,221.47	691,967.24	0.95%	69,196.72
2 至 3 年	17,491.94	0.02%	3,498.39	314.00		62.80

3 年以上				28,505.08	0.04%	11,402.03
合计	77,038,383.35	--	7,334,653.70	72,620,627.83	--	3,675,653.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
潍坊华都房地产开发公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市寒亭区人民法院	1,126,000.00	1,126,000.00	100%	短期内收回可能性较小
李云飞	991,059.60	991,059.60	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市寒亭区聚力装卸队	824,200.38	824,200.38	100%	短期内收回可能性较小
潍坊汇展房地产开发有限公司	800,000.00	800,000.00	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市潍城区人民法院	782,716.30	782,716.30	100%	短期内收回可能性较小
山东晨辉置业有限公司	706,287.16	706,287.16	100%	短期内收回可能性较小
潍坊市寒亭区联运公司	610,000.00	610,000.00	100%	短期内收回可能性较小
其他	4,061,231.63	4,061,231.63	100%	短期内收回可能性较小
合计	11,301,495.07	11,301,495.07	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	资金往来		80,972,374.76	债务重组	
合计	--	--	80,972,374.76	--	--

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	资金往来	277,455,871.23
新疆海龙化纤有限公司	资金往来	187,505,233.82
山东海龙进出口有限责任公司	资金往来	65,481,563.74

潍坊优程投资管理公司	往来款	3,752,887.10
潍坊市寒亭区国库集中支付中心	往来款	2,922,458.00
合计		537,118,013.89

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	277,455,871.23	1年以内	49.64%
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司	187,505,233.82	1-2年	33.55%
山东海龙进出口有限责任公司	第三方	65,481,563.74	1-2年	11.72%
潍坊优程投资管理公司	第三方	3,752,887.10	1-2年	0.67%
潍坊市寒亭区国库集中支付中心	第三方	2,922,458.00	3年以上	0.52%
合计	--	537,118,013.89	--	96.1%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	277,455,871.23	49.64%
新疆海龙化纤有限公司	原控股子公司	187,505,233.82	33.55%
合计	--	464,961,105.05	83.19%

3、长期股权投资

单位：元

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东海龙博莱特化纤有限责	成本法	267,591,870.00	267,591,870.00		267,591,870.00	100%	100%				

任公司											
新疆海龙 化纤有限 公司	成本法	257,400,0 00.00	257,400,0 00.00		257,400,0 00.00	55%	55%		257,400,0 00.00		
阿拉尔新 农棉浆有 限责任公 司	权益法	54,000,00 0.00				45%	45%				
合计	--	578,991,8 70.00	524,991,8 70.00		524,991,8 70.00	--	--	--	257,400,0 00.00		

长期股权投资的说明

注：本公司对阿拉尔新农棉浆有限责任公司按权益法核算，由于该公司超额亏损，长期股权投资账面价值已减记为零。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,915,517,909.63	635,010,912.19
其他业务收入	56,333,114.17	204,668,204.86
合计	1,971,851,023.80	839,679,117.05
营业成本	2,020,686,565.32	1,001,782,935.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新纤维材料业务	1,915,517,909.63	1,965,602,879.81	480,938,313.60	500,762,865.49
其他			154,072,598.59	308,539,161.82
合计	1,915,517,909.63	1,965,602,879.81	635,010,912.19	809,302,027.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶短纤维	1,727,899,351.96	1,770,951,544.08	430,925,489.50	452,662,647.03

粘胶长纤维	178,182,935.34	194,651,335.73	48,388,343.75	48,100,218.46
加工费收入			154,072,598.59	308,539,161.82
其他产品	9,435,622.33		1,624,480.35	
合计	1,915,517,909.63	1,965,602,879.81	635,010,912.19	809,302,027.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,797,268,090.08	1,865,543,540.33	634,687,404.69	808,938,713.47
国外销售	118,249,819.55	100,059,339.48	323,507.50	363,313.84
合计	1,915,517,909.63	1,965,602,879.81	635,010,912.19	809,302,027.31

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
临清市永顺纺织原料有限公司	67,016,619.22	3.4%
Stein Fibers, Co.,LTD	62,245,533.59	3.16%
绍兴县祥自来轻纺原料有限公司	46,662,418.50	2.37%
江阴市中江纺织有限公司	30,268,939.74	1.54%
绍兴县洪翔轻纺原料有限公司	29,295,940.90	1.49%
合计	235,489,451.95	11.96%

营业收入的说明

营业收入本期较上期增加1,132,171,906.75元，增幅134.83%；营业成本本期较上期增加元1,018,903,629.38元，增幅101.71%，主要系公司本期受托加工业务结束，开始正常生产经营，产销增加所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-227,493,571.08
合计		-227,493,571.08

投资收益的说明

上期投资收益系处置子公司山东海龙置业有限责任公司、海阳港务有限公司等产生。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-397,168,237.14	846,427,479.55
加：资产减值准备	31,685,029.62	508,318,932.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,593,379.20	143,239,652.58
无形资产摊销	8,065,054.48	8,092,807.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,456,216.63	370,495.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-291,000.00	138,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	78,588,474.09	99,673,984.86
投资损失（收益以“-”号填列）		227,493,571.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,425,351.00	-32,696,530.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,783,549.45	136,550,603.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,819,839.55	318,106,208.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,786,276.56	-624,499,865.13
其他		-2,198,079,929.29
经营活动产生的现金流量净额	-25,462,844.56	-566,864,589.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	243,156,881.10	52,451,417.09
减：现金的期初余额	52,451,417.09	187,138,903.28
现金及现金等价物净增加额	190,705,464.01	-134,687,486.19

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,759,371.77	
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）	12,805,597.90	

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	70,495,639.31	
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	291,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,659,991.42	
少数股东权益影响额(税后)	1,627,019.06	
合计	83,064,598.50	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-261,001,041.84	1,109,641,642.77	521,544,624.43	782,545,666.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-261,001,041.84	1,109,641,642.77	521,544,624.43	782,545,666.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	-40.03%	-0.3021	-0.3021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	-56.36%	-0.3982	-0.3982

的净利润			
------	--	--	--

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表

2013年12月31日

项 目	期末金额	期初金额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
货币资金	308,687,531.83	52,824,803.40	255,862,728.43	484.36	主要系非金融机构借款增加及合并范围变化所致
交易性金融资产	1,153,000.00	862,000.00	291,000.00	33.76	主要系市价变动所致
应收票据	96,200,297.40	9,298,385.49	86,901,911.91	934.59	主要系本期公司受托加工业务结束,开始自主生产经营及合并范围变动所致
应收账款	138,057,826.17	18,001,954.08	120,055,872.09	666.90	主要系本期合并范围变化所致
预付款项	65,469,232.07	39,973,126.03	25,496,106.04	63.78	主要系本期受托加工业务结束,公司开始自主生产经营预付材料款相应增加及合并范围变化所致
其他应收款	164,882,987.78	413,393,144.45	-248,510,156.67	-60.11	主要系本期合并范围变化所致
存货	233,884,034.30	175,486,845.62	58,397,188.68	33.28	主要系本期公司受托加工业务结束,开始正常生产经营原料库存增加及合并范围变化导致
长期股权投资	1,100,000.00	267,591,870.00	-266,491,870.00	-99.59	主要系合并范围变化所致
固定资产	1,910,047,209.49	2,326,615,191.27	-416,567,981.78	-17.90	主要系合并范围变化及在建工程完工转固

					所致
工程物资	1,074,520.97	3,879,861.39	-2,805,340.42	-72.31	主要系期末库存专用材料相应减少所致
无形资产	315,578,978.07	241,032,602.90	74,546,375.17	30.93	主要系合并范围变化所致
短期借款	831,700,000.00	819,034,323.85	12,665,676.15	1.55	主要系合并范围变化所致
应付账款	224,731,176.76	260,422,796.60	-35,691,619.84	-13.71	主要系公司本期受托加工业务结束,开始自主生产经营采购量增加及合并范围变化所致
预收款项	40,661,514.09	11,729,404.21	28,932,109.88	246.66	主要系公司本期受托加工业务结束,开始自主生产经营预收货款增加及合并范围变化所致
应付职工薪酬	24,526,399.69	16,843,053.08	7,683,346.61	45.62	主要系应付工会经费和职工教育经费增加及合并范围变化所致
应交税费	3,691,448.17	-5,748,799.96	9,440,248.13	164.21	主要系合并范围变化所致
应付利息		58,818,663.82	-58,818,663.82	-100.00	主要系合并范围变化所致
其他应付款	1,617,269,510.58	1,157,070,207.95	460,199,302.63	39.77	主要系应付非金融机构借款增加及合并范围变化所致
一年内到期的非流动负债		260,000,000.00	-260,000,000.00	-100.00	主要系合并范围变化所致
长期借款		256,000,000.00	-256,000,000.00	-100.00	主要系合并范围变化所致
递延所得税负债	12,741,573.23		12,741,573.23		主要系合并范围变化所致
其他非流动	51,100,000.00	71,438,972.39	-20,338,972.39	-28.47	主要系本期与

负债					资产相关的政府补助按受益期间转入当期损益及合并范围变化所致
未分配利润	-1,133,394,628.20	-872,393,586.36	-261,001,041.84	-29.92	主要系本期亏损所致
少数股东权益	81,210.31	-46,085,866.61	46,167,076.92	100.18	主要系合并范围变化所致

利润表

2013 年度

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	2,359,247,812.76	1,060,058,987.06	1,299,188,825.70	122.56	主要系公司本期受托加工业务结束,开始自主生产经营产销量增加及合并范围变化导致
营业成本	2,371,315,656.71	1,211,126,959.21	1,160,188,697.50	95.79	主要系公司本期受托加工业务结束,开始自主生产经营产销量增加及合并范围变化导致
销售费用	57,573,649.96	12,528,361.01	45,045,288.95	359.55	主要系本期受托加工业务结束,公司开始自主生产经营产销量增加及合并范围变化所致
管理费用	165,910,904.44	307,799,330.63	-141,888,426.19	-46.10	主要系公司上期破产重整期间重整费用较大及合并范围变化所致
财务费用	130,331,062.96	193,520,732.41	-63,189,669.45	-32.65	主要系合并范围变化所致
资产减值损失	29,619,018.09	694,567,447.77	-664,948,429.68	-95.74	主要系上期剥离子公司的长期股权投资损失、公司对剥离子公司的债权债务计提坏账准备及合并范围变化所致

公允价值变动收益	291,000.00	-138,000.00	429,000.00	310.87	主要系交易性金融资产市值变动所致
投资收益	22,175,809.29	662,087,173.84	-639,911,364.55	-96.65	主要系本期处置长期股权投资产生的投资收益减少所致
营业外收入	87,994,391.48	2,232,232,682.02	-2,144,238,290.54	-96.06	主要系债务重组利得较上期减少所致
营业外支出	3,593,773.92	427,490,141.90	-423,896,367.98	-99.16	主要系债务重组损失较上期减少所致
所得税费用	4,447,042.79	87,279,967.98	-82,832,925.19	-94.90	主要系递延所得税较上期减少所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有恒天海龙法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的审计报告原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 三、在恒天海龙指定披露媒体披露的定期报告。

恒天海龙股份有限公司
二〇一四年四月十一日