



欣龙控股（集团）股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭开铸、主管会计工作负责人徐继光及会计机构负责人(会计主管人员)潘 英声明：保证本半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.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/欣龙控股	指	欣龙控股（集团）股份有限公司
中国证监会/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
海南证监局	指	中国证券监督管理委员会海南监管局
本报告	指	欣龙控股（集团）股份有限公司 2014 半年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	欣龙控股	股票代码	000955
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欣龙控股（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	欣龙控股		
公司的外文名称（如有）	XINLONG HOLDING（GROUP）COMPANY LTD.		
公司的法定代表人	郭开铸		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏毅	汪 燕
联系地址	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层
电话	（0898）68581055	（0898）68585274
传真	（0898）68582799	（0898）68582799
电子信箱	xlkg@xinlong-holding.com	xlkg@xinlong-holding.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	131,915,224.86	98,717,395.92	33.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,143,983.39	-9,798,216.03	-23.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,973,476.19	-12,528,341.43	-11.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-329,452.94	974,645.68	-133.80%
基本每股收益（元/股）	-0.0226	-0.0243	-23.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.0226	-0.0243	-23.94%
加权平均净资产收益率	3.77%	3.67%	0.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	980,639,850.64	1,007,406,795.68	-2.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	660,509,840.06	672,653,823.45	-1.81%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	998,700.00	
对外委托贷款取得的损益	922,547.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	364,986.06	
减：所得税影响额	456,741.21	
合计	1,829,492.80	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年度上半年公司营业收入与去年同期相比增长了33.63%，公司本年度归属于上市公司股东净利润为-1,214.40万元，与去年同期相比，净利润减少了234.58万元。净利润下降的主要原因是因利息收入减少导致财务费用与去年同期相比增加。现将公司2014年上半年度经营状况分析如下：

1、有利因素分析

（1）报告期内，因募投项目水刺新线投产，公司水刺产品产能得以增加，其销售收入出现了较大幅度的上涨，与去年同期相比增长35.25%；同时，宜昌市欣龙化工新材料有限公司（下称宜昌欣龙化工）和宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司（以下简称宜昌熔纺）的化工产品和熔纺产品销售在去年增长的基础上再次较大幅度增长，其中化工产品销售收入与去年同期相比增长109.22%，熔纺产品与去年同期相比增长了38.89%。

（2）宜昌欣龙化工5000吨高端磷酸盐平台项目投产后，上半年销售与去年同期比出现了较好的增长势头。由于产量达到了设计生产能力，磷酸二氢钾产品销售毛利有所增长，产品毛利率同比增长36.4%，减亏效果明显。

2、不利因素分析

（1）公司水刺产品销量及收入虽然出现了较大幅度的增长，但受国内市场竞争加剧的影响，水刺新线的产品订单不足，水刺产能尚未全部发挥。如何开拓水刺新线的产品国内市场，将是公司管理层今年下半年需要重点解决的经营问题。

（2）受国外订单下滑的影响，水刺无纺制品销售出现下滑，与去年同比下降7.36%。

（3）报告期内，尽管公司管理费用较去年同期下降了5.01%，费用额减少98.30万元，但由于公司年初制订的裁减合并部分机构、精减冗员、压缩管理费用开支的计划未能如期完成，公司管理费用仍然较高。

（4）宜昌欣龙化工5000吨高端磷酸盐平台项目在上半年达到了设计生产能力，尽管产销量均大幅度提高，减亏明显，但由于总体产能较低，公司包括固定资产折旧及土地摊销费用较大，报告期内其仍为公司的主要亏损源之一。

（5）因公司最终未能落实进口漂白棉配额，国内漂白棉普遍存在一定的质量问题，水刺三线的纯棉生产能力在上半年未能够得到应有的发挥。

（6）因公司与海南长宇房地产开发有限公司（以下称海南长宇）的诉讼纠纷尚未结案，公司的土地仍未有开发和利用，对公司盘活存量资产造成了较大影响。

二、主营业务分析

概述

1、报告期内，公司营业收入出现了较大幅度增长，同比增长33.63%，其中：主营业务收入同比增长31.95%，其主要原因是：一是水刺新线投产后，水刺产品产能大幅度增长，其销售收入同比增长35.25%；二是宜昌欣龙化工和宜昌欣龙熔纺收入出现了较大幅度的增长，本报告期销售收入与去年同期相比分别增长了109.22%和38.89%。

2、报告期内，公司营业成本较去年同期增长了40.05%，其中：主营业务成本同比增长34.16%，其主要原因是材料采购价格上涨及销量增加导致主营业务成本增加。

3、报告期内，公司销售费用与去年同期相比增长5.78%，其主要原因是人工费及差旅费增加。

4、报告期内，公司管理费用与去年同期相比下降了5.01%，其主要原因是折旧及摊销、审计及咨询费减少。

5、报告期内，公司财务费用与去年同期相比出现了较大幅度的上升，其主要原因是利息收入同比下降较大。

根据公司上半年经营情况分析，公司主要产品水刺无纺布、熔纺无纺布及磷酸二氢钾等产品出现了较快增长，但尽管公司主营业务收入呈现增长的态势，但由于公司募投项目水刺新线处于投产初期，产品样品尚需一定时间才能获得客户认证，实际下单量不足，导致新线产能发挥不理想，影响了公司整体收入增长规模，从而制约了公司经济效益的根本性好转。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	131,915,224.86	98,717,395.92	33.63%	水刺产品、化工产品及熔纺产品销售收入增加
营业成本	117,392,907.41	83,819,816.76	40.05%	水刺产品、化工产品及熔纺产品销售成本增加
销售费用	7,006,515.18	6,623,787.37	5.78%	人工费用、差旅费增加
管理费用	18,650,148.33	19,633,364.37	-5.01%	折旧及摊销、审计及咨询费减少
财务费用	3,684,790.73	1,604,487.46	129.66%	利息收入减少
所得税费用		169,633.93	-100.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-329,452.94	974,645.68	-133.80%	其他收现减少
投资活动产生的现金流量净额	81,180,589.84	-39,213,809.00	307.02%	理财产品收回及收益增加
筹资活动产生的现金流量净额	-16,904,960.43	69,260,436.49	-124.41%	银行借款资金减少
现金及现金等价物净增加额	64,107,859.19	30,416,328.28	110.77%	理财产品收回及收益增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、年初公司制订的2014年度的经营目标是主营业务收入在2013年度的基础上增长50%。上半年实现主营业务收入同比增长31.95%，尚未完成年初下达的主营业务收入目标，其主要原因是募投项目投产之后销售情况不如预期，同时，公司贸易业务也未按计划完成。

2、年初制订了公司将在2014年度加大力度整合管理机构、精减冗员以提升公司管理效率，大幅压缩管理费用开支，争取比2013年度压缩15%以上的目标，上半年公司实现管理费用下降了5.01%，未完成计划目标，主要原因是整合管理机构等事项相对滞后。

3、年初制订的加快宜昌熔纺特殊纤维无纺布生产项目建设目标，上半年已完成了设备预定、土地平整及厂房基础建设，目前项目进展顺利。

4、年初制订的尽快解决公司土地合作遗留问题，盘活土地资产的目标。因各种因素的影响，公司与海南长宇的诉讼事项尚在进行中，未能如期完成该目标。

5、年初制订的加大上海洁之梦环保产品的研发和推广工作，尽快实现餐饮消费型专用湿巾机小批量生产并迅速投放市场的目标，在今年七月份已完成，目前公司正在进行市场跟踪调研和产品的针对性开发工作。

6、年初制订的多渠道解决纯棉产品的原料采购来源，发挥水刺三线的纯棉生产优势，以提高公司水刺产品盈利能力的目标。公司上半年未能实质解决原料来源问题，但已完成国内漂白棉采购渠道的筛选工作，使用原料样品初步试产成功，为纯棉原料国产化及获得正常供应创造了有利条件。

7、年初制订的积极开展电子商务业务以努力扩大水刺深加工及熔纺深加工产品的电商销售业务的目标尚未完成，目前电商业务进展不大。

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						
无纺行业	116,232,390.43	100,836,537.37	13.25%	27.35%	32.29%	-3.24%
化工行业	11,364,757.34	11,358,698.98	0.05%	109.22%	53.37%	36.40%
分产品						
水刺产品	72,407,431.76	60,903,992.07	15.89%	35.25%	40.69%	-3.25%
无纺深加工	17,137,192.68	14,113,292.62	17.65%	-7.36%	-2.98%	-3.72%
热轧及服衬产品	8,561,517.64	8,099,226.74	5.40%	-12.31%	-7.75%	-4.67%
磷化工产品	11,364,757.34	11,358,698.98	0.05%	109.22%	53.37%	36.40%
熔纺无纺布	13,158,466.80	12,985,795.99	1.31%	38.89%	35.15%	2.73%
贸易业务及其他	4,967,781.55	4,734,229.95	4.70%	0.00%	0.00%	4.70%
分地区						
海南本部	89,720,238.71	74,540,741.97	16.92%	36.41%	45.91%	-5.41%
华北地区	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	
华东地区	1,185,261.76	886,012.90	25.25%	-86.22%	-88.88%	17.85%
华南地区	12,255,115.13	11,852,985.29	3.28%	48.84%	47.45%	0.91%
中南地区	20,362,496.87	20,889,769.69	-2.59%	48.01%	28.71%	15.38%
东北地区	4,074,035.30	4,025,726.50	1.19%	0.00%	0.00%	0.00%
西南地区						

四、核心竞争力分析

1、公司系国内首家引进水刺无纺材料制造技术的企业，具有行业先入优势。由于较早引进无纺技术

并建设投产生产线，使得公司有机会较早地与国际领先的设备、原材料厂商以及广泛的产品用户接触，在国际国内市场上建立了良好的品牌认知度，“欣龙”品牌在国内外非织造材料行业内均享有较高的知名度及美誉度。

2、公司先后通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、国际认证联盟（IQNET）质量认证并通过了水刺等产品的ISO9001质量认证，具有较为完善的质量管理体系。

3、公司立足科技创新，以技术开发推动企业发展。经过多年的不懈努力，公司目前已拥有“博士后科研工作站”、国内非织造行业唯一的“国家非织造材料工程技术研究中心”、“海南省非织造新材料工程技术中心”，同时被认定为“国家非织造材料高新技术产业化基地”。

4、公司自成立以来，坚持以“高科技、高起点、大规模、国际化”为企业发展方向，始终把自主创新和技术研发放在首位。公司先后承担完成了多项国家和省部级科研项目，并且获得了多项奖励。

5、随着市场竞争日趋激烈，企业实施了标准化战略，完成了“标准化良好行为企业”的试点工作，通过了国家AAAA级认证。

6、公司拥有良好的技术人才优势。公司自身拥有包括享受国务院津贴专家、省优专家在内的技术团队，还聘请了天津工业大学、东华大学、澳大利亚迪肯大学、美国田纳西州大学、亚洲非织造材料协会（ANFA）和中国产业用纺织品行业协会等的专家组成专家顾问团队，以保证公司能及时地掌握国际非织造材料前沿技术和行业发展动态。

7、公司与邵阳二纺机合作投资湖南欣龙非织造材料有限公司，实现了与装备生产企业的强强联合。合作目的主要是建设SMS国产线及开发高档医疗卫生材料生产技术，以实现高端SMS产品国产化，降低投资及生产成本，提高企业竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行海口市龙珠支行	非关联方	否	保证收益型	3,300	2013 年 12 月 25 日	2014 年 02 月 26 日	预计收益率 5%（年）	3,300	0	28.48	28.48
中国银行海口市龙珠支行	非关联方	否	保证收益型	6,000	2014 年 03 月 31 日	2014 年 04 月 30 日	预计收益率 4.7%（年）	6,000	0	23.18	23.18
中国银行海口市龙珠支行	非关联方	否	保证收益型	6,000	2014 年 04 月 30 日	2014 年 05 月 13 日	预计收益率 3.1%（年）	6,000	0	6.62	6.62
海口农村商业银行	非关联方	否	保证收益型	8,000	2013 年 12 月 25 日	2014 年 01 月 04 日	预计收益率 5%（年）	8,000	0	33.97	33.97
合计				23,300	--	--	--	23,300	0	92.25	92.25
委托理财资金来源				自有资金和闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 06 月 26 日							
				2013 年 12 月 18 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,014.51
报告期投入募集资金总额	-405.43
已累计投入募集资金总额	22,655.29
报告期内变更用途的募集资金总额	29,359.22
累计变更用途的募集资金总额	29,359.22
累计变更用途的募集资金总额比例	56.44%
募集资金总体使用情况说明	
2012 年 3 月 29 日本公司发行 12,100 万股，募集资金总额 542,080,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额 520,145,100.00 元人民币，已于 2012 年 3 月 29 日存入本公司银行账户。截止 2014 年 3 月 31 日，公司实际累计使用募集资金 226,552,900.00 元（含进项税 12,734,391.53 元），余额 310,069,927.49 元（含净利息收入 16,477,727.49 元）。根据 2014 年 4 月 17 日第五届董事会第十八次会议及 2014 年 5 月 15 日 2013 年度股东大会的决议，公司决定终止投资建设“年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目”，将相应的剩余募集资金及利息用于永久补充公司及下属子公司的流动资金。截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为零。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1.年产 10000 吨水刺非织造材料生产线项目	否	15,255.29	15,255.29	-405.43	15,255.29	100.00%		0	否	否
2.年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目	是	29,359.22	0					0	否	是
3.偿还逾期借款 7400 万	否	7,400	7,400		7,400	100.00%			是	否
4、永久补充流动资金	是		29,359.22	29,359.22	29,359.22	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	52,014.51	52,014.51	28,953.79	52,014.51	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	52,014.51	52,014.51	28,953.79	52,014.51	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预	1、年产 10000 吨水刺非织造材料生产线项目已已经投产，但由于处于投产初期，产品样品尚需一定									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	时间才能获得客户认证,实际下单量不足,导致新线产能发挥不理想,由此未获得预期收益;2、年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目因设备采购价格和生产周期等发生了较大的变化,公司已决定终止该项目投资。
项目可行性发生重大变化的情况说明	"年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目",因设备采购价格及设备交货周期等都发生了较大变化,设备价格远高于预计水平,其预算远超过项目募集资金。根据 2014 年 4 月 17 日第五届董事会第十八次会议决议,公司决定终止投资建设"年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目",将相应的剩余募集资金及利息用于永久补充公司及下属子公司的流动资金。该事项已经公司于 2014 年 5 月 15 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司已决定将剩余募集资金变理用于永久性补充公司及下属子公司的流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司在 2013 年年底以前累计使用募集资金投入年产 10000 吨水刺非织造材料生产线项目 156,607,154.00 元,超出募集资金承诺投资总额 4,054,254.00 元。主要原因为公司临时占用了 SMS 项目的募投资金,对此部分占用的资金本报告期内用自有资金进行了置换,冲减了上期的募集资金累计使用额。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	年产 12,000 吨高档 SXMMS	29,359.22	0	0	0.00%		0	否	否

	医疗卫生防								
合计	--	29,359.22	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目", 因设备采购价格及设备交货周期等都发生了较大变化。设备价格远高于预计水平, 其预算远超过项目募集资金。根据 2014 年 4 月 17 日第五届董事会第十八次会议决议, 公司决定终止投资建设"年产 12,000 吨高档 SXMMS 医疗卫生防护材料生产线项目", 将相应的剩余募集资金及利息用于永久补充公司及下属子公司的流动资金。该事项已经公司于 2014 年 5 月 15 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
海南欣龙无纺股份有限公司	子公司	新材料	生产销售水刺产品	109,650,000.00	548,418,096.52	93,446,626.34	105,415,285.24	2,580,264.80	3,166,786.80
宜昌市化工新材料有限公司	子公司	化工	生产销售化工产品	150,000,000.00	142,538,271.65	45,104,783.28	11,370,056.48	-3,746,793.83	-3,728,302.23
宜昌市欣龙熔纺材料有限公司	子公司	新材料	生产销售熔纺材料	40,000,000.00	92,838,159.74	1,120,465.49	9,244,965.34	-2,075,637.73	-1,639,181.50
上海欣龙衬布制造有限公司	子公司	服装行业	生产销售各类衬布	15,000,000.00	25,285,385.32	9,004,759.28	8,237,453.74	-422,451.31	-422,451.31

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
宜昌熔纺特种水刺生产线	5,233.36	1,542.7	1,542.7	22.09%	0
湖南欣龙熔纺项目	4,570.1	197.63	197.63	4.23%	0
合计	9,803.46	1,740.33	1,740.33	--	--

六、对 2014 年 1-9 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

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：确数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动	
累计净利润的预计数（万元）	-600	-1,891	增长	68.27%
基本每股收益（元/股）	-0.011	-0.035	增长	68.27%
业绩预告的说明	与 2013 年同期相比，主要由于政府补贴增加等原因，导致本报告期利润比去年同期增长。			

七、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

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014 年 01 月 09 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司诉讼事项进展情况
2014 年 02 月 12 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司业绩预告相关情况
2014 年 02 月 26 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司日常生产经营情况
2014 年 03 月 20 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司募投项目进展情况
2014 年 04 月 09 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司募集资金使用情况
2014 年 04 月 25 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司土地的数量及用地性质情况
2014 年 05 月 12 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司诉讼进展情况
2014 年 05 月 22 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司立案调查进展情况
2014 年 06 月 13 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司参加听证会的相关情况
2014 年 06 月 30 日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问行政处罚对公司的影响

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况 与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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
海南长宇房地产开发有限公司以借款纠纷对本公司提起诉讼。	6,000	否	已裁定撤诉			2013 年 04 月 09 日	公告编号：2013-009； 公告名称：诉讼事项公告（一）；披露网站：巨潮资讯网
因与海南长宇房地产开发有限公司联合开发土地合同纠纷事项，本公司向法院提起诉讼。		否	尚在审理中			2013 年 04 月 09 日	公告编号：2013-010； 公告名称：诉讼事项公告（二）；披露网站：巨潮资讯网
海南长宇房地产开发有限公司以合资合作开发房地产合同纠纷对本公司提起诉讼。		否	尚在审理中			2013 年 11 月 02 日	公告编号：2013-051； 公告名称：诉讼事项公告；披露网站：巨潮资讯网

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
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

海南欣龙无纺股份有限公司	2011 年 10 月 29 日	4,500	2012 年 02 月 17 日	1,500	抵押	三年	否	否
海南欣龙无纺股份有限公司	2014 年 06 月 14 日	1,000	2014 年 06 月 18 日	1,000	抵押	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,500
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）			1,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				1,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			5,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				2,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								3.78%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	海南筑华科工贸有限公司	以不超过 700 万股欣龙控股股票作为对本公司高管人员和其他关键岗位人员进行股权激励的标的股票来源。	2006 年 03 月 23 日	长期	现该 700 万股欣龙控股股权已于公司进行股权分置改革时实施冻结
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	海南筑华科工贸有限公司	1、海南筑华科工贸有限公司承诺自本次非公开发行新增股份上市之日起 36 个月内不转让其所认购的本次非公开发行的股票；2、为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，公司控股股东及实际控制人海南筑华科工贸有限公司向本公司出具了避免同业竞争的承诺。	2012 年 04 月 11 日	长期	遵守承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十二、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
欣龙控股（集团）股份有限公司	其他	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并进行行政处罚	给予警告，并处以 45 万元罚款	2014 年 06 月 28 日	公告编号：2014-024；公告名称：关于收到中国证监会海南监管局行政处罚决定书的公告；披露网站：巨潮资讯网
郭开铸	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并进行行政处罚	给予警告，并处以 10 万元罚款	2014 年 06 月 28 日	
魏毅	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并进行行政处罚	给予警告，并处以 5 万元罚款	2014 年 06 月 28 日	
徐继光	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并进行行政处罚	给予警告，并处以 5 万元罚款	2014 年 06 月 28 日	
饶勇	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并进行行政处罚	给予警告，并处以 4 万元罚款	2014 年 06 月 28 日	
陈喆	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查并进行行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款	2014 年 06 月 28 日	
葛广政	监事	信息披露违	被中国证监会立案调	给予警告，并处以 3	2014 年 06 月 28 日	

		法违规	查并进行行政处罚	万元罚款	
王中荣	监事	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款	2014 年 06 月 28 日
郝钢毅	高级管 理人员	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款	2014 年 06 月 28 日
骆建政	董事	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告	2014 年 06 月 28 日
何佳义	董事	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告	2014 年 06 月 28 日
彭晓春	董事	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告	2014 年 06 月 28 日
王琦	董事	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告	2014 年 06 月 28 日
李荣珍	董事	信息披露违 法违规	被中国证监会立案调 查并进行行政处罚	给予警告	2014 年 06 月 28 日

整改情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司董事会及全体董监高成员高度重视中国证监会海南监管局作出的处罚决定，并按照《处罚决定书》的要求执行完毕。

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

公司报告期不存在董事、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。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	39,000,000	7.24%						39,000,000	7.24%
3、其他内资持股	39,000,000	7.24%						39,000,000	7.24%
其中：境内法人持股	39,000,000	7.24%						39,000,000	7.24%
二、无限售条件股份	499,395,000	92.76%						499,395,000	92.76%
1、人民币普通股	499,395,000	92.76%						499,395,000	92.76%
三、股份总数	538,395,000	100.00%						538,395,000	100.00%

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,473	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0					
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
海南筑华科工贸	境内非国有法人	16.21%	87,298,591		39,000,	48,298,	质押	80,244,000

有限公司					000	591	冻结	7,000,000
九州华伟创业投资有限公司	境内非国有法人	4.99%	26,889,866			26,889,866		
李欣立	境内自然人	3.05%	16,400,000			16,400,000		
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.24%	12,075,000			12,075,000		
师风琴	境内自然人	1.10%	5,910,395			5,910,395		
李智勇	境内自然人	1.02%	5,511,447			5,511,447		
刘永忠	境内自然人	1.00%	5,406,600			5,406,600		
纪庆	境内自然人	0.68%	3,636,113			3,636,113		
涂丽艺	境内自然人	0.66%	3,546,548			3,546,548		
杨宏	境内自然人	0.62%	3,344,310			3,344,310		

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司未知上述股东是否存在关联关系及属于一致行动人。

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
海南筑华科工贸有限公司	48,298,591	人民币普通股	48,298,591
九州华伟创业投资有限公司	26,889,866	人民币普通股	26,889,866
李欣立	16,400,000	人民币普通股	16,400,000
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	12,075,000	人民币普通股	12,075,000
师风琴	5,910,395	人民币普通股	5,910,395
李智勇	5,511,447	人民币普通股	5,511,447
刘永忠	5,406,600	人民币普通股	5,406,600
纪庆	3,636,113	人民币普通股	3,636,113
涂丽艺	3,546,548	人民币普通股	3,546,548
杨宏	3,344,310	人民币普通股	3,344,310

前 10 名无限售流通股股东之间，以

公司未知上述股东是否存在关联关系及属于一致行动人。

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	
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☒ 是 ☐ 否

公司前10名股东在报告期内进行约定购回交易如下：股东海南筑华科工贸有限公司与海通证券股份有限公司进行了约定购回交易。报告期末海南筑华科工贸有限公司约定购回股份9,800,000股，占公司总股份的1.82%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：欣龙控股（集团）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	304,047,495.22	246,377,049.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,812,194.04	864,496.10
应收账款	32,151,406.74	27,060,062.28
预付款项	11,117,000.55	11,319,657.56
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	16,439,874.16	18,338,511.61
买入返售金融资产		
存货	51,815,503.18	41,506,841.35
一年内到期的非流动资产		113,000,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	417,383,473.89	458,466,618.47
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		
投资性房地产		
固定资产	294,151,648.72	304,539,619.99
在建工程	182,344,370.64	155,781,584.01
工程物资	173,072.42	170,150.47
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	86,479,387.47	87,886,556.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,897.50	562,265.87
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	563,256,376.75	548,940,177.21
资产总计	980,639,850.64	1,007,406,795.68
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,709,932.08	21,337,922.68
预收款项	1,851,503.31	2,290,533.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	123,848.09	255,086.54
应交税费	-19,661,034.91	-16,165,216.01
应付利息	231,000.00	629,787.89

应付股利		
其他应付款	71,733,217.64	71,049,192.65
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	62,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	157,988,466.21	174,397,307.13
非流动负债：		
长期借款	159,863,013.70	159,863,013.70
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		
非流动负债合计	159,863,013.70	159,863,013.70
负债合计	317,851,479.91	334,260,320.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	538,395,000.00	538,395,000.00
资本公积	449,896,624.58	449,896,624.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-327,781,784.52	-315,637,801.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	660,509,840.06	672,653,823.45
少数股东权益	2,278,530.67	492,651.40
所有者权益（或股东权益）合计	662,788,370.73	673,146,474.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	980,639,850.64	1,007,406,795.68

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

2、母公司资产负债表

编制单位：欣龙控股（集团）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	244,256,608.65	204,021,383.84
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	297,000.00	297,000.00
预付款项	60,205.63	18,093.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	124,530,495.33	196,827,874.11
存货	2,049,816.68	725,835.17
一年内到期的非流动资产		113,000,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	371,194,126.29	514,890,186.54
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	507,021,123.57	502,421,123.57
投资性房地产		
固定资产	118,427,352.11	120,318,198.45
在建工程	144,434,054.88	137,814,823.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,489,346.83	55,233,272.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		

非流动资产合计	824,371,877.39	815,787,417.56
资产总计	1,195,566,003.68	1,330,677,604.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	209,224.36	111,000.00
预收款项	14,850.44	14,850.44
应付职工薪酬		
应交税费	-16,674,446.07	-16,999,853.77
应付利息	231,000.00	569,938.89
应付股利		
其他应付款	65,907,715.00	182,064,105.08
一年内到期的非流动负债	37,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	86,688,343.73	215,760,040.64
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,000,000.00	140,000,000.00
负债合计	226,688,343.73	355,760,040.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	538,395,000.00	538,395,000.00
资本公积	577,889,318.96	577,889,318.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-147,406,659.01	-141,366,755.50

外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	968,877,659.95	974,917,563.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,195,566,003.68	1,330,677,604.10

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

3、合并利润表

编制单位：欣龙控股（集团）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	131,915,224.86	98,717,395.92
其中：营业收入	131,915,224.86	98,717,395.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	146,388,612.99	111,668,691.57
其中：营业成本	117,392,907.41	83,819,816.76
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	145,190.22	98,325.70
销售费用	7,006,515.18	6,623,787.37
管理费用	18,650,148.33	19,633,364.37
财务费用	3,684,790.73	1,604,487.46
资产减值损失	-490,938.88	-111,090.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	922,547.95	2,800,000.00
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）	-13,550,840.18	-10,151,295.65
加：营业外收入	1,374,795.01	1,281,419.88
减：营业外支出	11,058.95	758,455.74

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,187,104.12	-9,628,331.51
减：所得税费用		169,633.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,187,104.12	-9,797,965.44
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	-12,143,983.39	-9,798,216.03
少数股东损益	-43,120.73	250.59
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0226	-0.0243
（二）稀释每股收益	-0.0226	-0.0243
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-12,187,104.12	-9,797,965.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,143,983.39	-9,798,216.03
归属于少数股东的综合收益总额	-43,120.73	250.59

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

4、母公司利润表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	20,734,156.85	13,145,812.00
减：营业成本	20,206,501.91	9,589,743.60
营业税金及附加	75,900.00	38,676.96
销售费用	174,789.02	112,782.80
管理费用	5,598,165.77	6,488,343.59
财务费用	1,895,753.07	-2,647,301.57
资产减值损失	-28,751.46	-241,785.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	922,547.95	2,800,000.00
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）	-6,265,653.51	2,605,352.23
加：营业外收入	229,750.00	280,000.00
减：营业外支出	4,000.00	700,977.10
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,039,903.51	2,184,375.13

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,039,903.51	2,184,375.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0112	0.0054
（二）稀释每股收益	-0.0112	0.0054
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-6,039,903.51	2,184,375.13

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

5、合并现金流量表

编制单位：欣龙控股（集团）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	123,926,602.36	100,777,162.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,400,364.86	4,448,024.73
收到其他与经营活动有关的现金	16,955,091.13	33,076,779.13
经营活动现金流入小计	146,282,058.35	138,301,966.77
购买商品、接受劳务支付的现金	102,283,503.98	90,533,735.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,558,209.22	15,418,873.33

支付的各项税费	3,587,853.38	15,547,003.13
支付其他与经营活动有关的现金	22,181,944.71	15,827,709.48
经营活动现金流出小计	146,611,511.29	137,327,321.09
经营活动产生的现金流量净额	-329,452.94	974,645.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	922,547.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,049.88
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	113,922,547.95	50,049.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,345,958.11	34,783,843.88
投资支付的现金		4,480,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	396,000.00	15.00
投资活动现金流出小计	32,741,958.11	39,263,858.88
投资活动产生的现金流量净额	81,180,589.84	-39,213,809.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,225,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,725,938.60	3,681,614.62
筹资活动现金流入小计	24,950,938.60	103,681,614.62
偿还债务支付的现金	33,000,000.00	22,042,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,805,014.30	12,288,178.47
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	50,884.73	90,899.66
筹资活动现金流出小计	41,855,899.03	34,421,178.13
筹资活动产生的现金流量净额	-16,904,960.43	69,260,436.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	161,682.72	-604,944.89
五、现金及现金等价物净增加额	64,107,859.19	30,416,328.28
加：期初现金及现金等价物余额	239,939,636.03	406,485,701.86

六、期末现金及现金等价物余额	304,047,495.22	436,902,030.14
----------------	----------------	----------------

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

6、母公司现金流量表

编制单位：欣龙控股（集团）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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,218,271.71	31,000,000.00
经营活动现金流入小计	38,218,271.71	31,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	129,671.58	742,901.75
支付给职工以及为职工支付的现金	199,475.00	239,370.00
支付的各项税费	1,534,408.42	13,934,794.42
支付其他与经营活动有关的现金	68,132,433.36	39,880,416.93
经营活动现金流出小计	69,995,988.36	54,797,483.10
经营活动产生的现金流量净额	-31,777,716.65	-23,797,483.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	233,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	922,547.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,320,000.00
投资活动现金流入小计	233,922,547.95	4,320,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,887,507.78	33,125,328.30
投资支付的现金	124,000,000.00	160,000.00
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	600,000.00	
投资活动现金流出小计	138,487,507.78	33,285,328.30
投资活动产生的现金流量净额	95,435,040.17	-28,965,328.30
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		100,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	2,681,162.24	3,592,986.10
筹资活动现金流入小计	2,681,162.24	103,592,986.10
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,659,988.85	8,658,402.77
支付其他与筹资活动有关的现金	5,857.77	48,562.69
筹资活动现金流出小计	19,665,846.62	13,706,965.46
筹资活动产生的现金流量净额	-16,984,684.38	89,886,020.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.79	-8.61
五、现金及现金等价物净增加额	46,672,638.35	37,123,200.63
加：期初现金及现金等价物余额	197,583,970.30	356,308,144.01
六、期末现金及现金等价物余额	244,256,608.65	393,431,344.64

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

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	538,395,000.00	449,896,624.58					-315,637,801.13		492,651.40	673,146,474.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	538,395,000.00	449,896,624.58					-315,637,801.13		492,651.40	673,146,474.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,143,983.39		1,785,879.27	-10,358,104.12
（一）净利润							-12,143,983.39		-43,120.73	-12,187,104.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-12,143,983.39		-43,120.73	-12,187,104.12

（三）所有者投入和减少资本									1,829,000.00	1,829,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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	538,395,000.00	449,896,624.58					-327,781,784.52		2,278,530.67	662,788,370.73

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	414,150,000.00	574,207,754.51					-262,189,588.26		5,042,522.71	731,210,688.96
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	414,150,000.00	574,207,754.51					-262,189,588.26	5,042,522.71	731,210,688.96	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	124,245,000.00	-124,078,509.30					-9,798,216.03	-4,646,240.11	-14,277,965.44	
（一）净利润							-9,798,216.03	250.59	-9,797,965.44	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-9,798,216.03	250.59	-9,797,965.44	
（三）所有者投入和减少资本								-4,320,000.00	-4,320,000.00	
1．所有者投入资本								-4,320,000.00	-4,320,000.00	
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
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	124,245,000.00	-124,078,509.30						-326,490.70	-160,000.00	
1．资本公积转增资本（或股本）	124,245,000.00	-124,245,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损		166,490.70						-326,490.70	-160,000.00	
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	538,395,000.00	450,129,245.21					-271,987,804.29		396,282.60	716,932,723.52
----------	----------------	----------------	--	--	--	--	-----------------	--	------------	----------------

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

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	538,395,000.00	577,889,318.96	0.00	0.00	0.00		-141,366,755.50	974,917,563.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	538,395,000.00	577,889,318.96	0.00	0.00	0.00		-141,366,755.50	974,917,563.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-6,039,903.51	-6,039,903.51
（一）净利润							-6,039,903.51	-6,039,903.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-6,039,903.51	-6,039,903.51
（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	538,395,000.00	577,889,318.96	0.00	0.00	0.00		-147,406,659.01	968,877,659.95

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	414,150,000.00	702,134,318.96	0.00	0.00	0.00		-131,971,627.52	984,312,691.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	414,150,000.00	702,134,318.96	0.00	0.00	0.00		-131,971,627.52	984,312,691.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			0.00	0.00	0.00		2,184,375.13	2,184,375.13
（一）净利润							2,184,375.13	2,184,375.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		2,184,375.13	2,184,375.13
（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			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	414,150,000.00	702,134,318.96	0.00	0.00	0.00		-129,787,252.39	986,497,066.57

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘 英

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

执照，注册资本为人民币22,550万元。

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

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

2012年3月29日非公开发行股票12,100万股，募集认购资金54,208万元，其中股本12,100万元，支付中介机构等发行费用2,193.49万元，资本公积 39,914.51万元。募集资金的实收情况已于2012年3月29日经立信会计师事务所出具的信会师报字【2012】第111526号验资报告验证。

根据2013年3月31日第五届董事会第七次会议决议，通过了《2012年度利润分配预案》，拟实施资本公积转增股本每10股转增3股。2013年5月9日经过股东大会决议，通过了《2012年度利润分配预案》。股权登记日为2013年5月17日，以资本公积向全体股东转增股份总额 12,424.50万股，每股面值1 元，增加股本12,424.50万元。

截止到2013年12月31日，股本总数为53,839.50万股，其中：有限售条件股份为3,900万股，占股份总数的7.24%，无限售条件股份为49,939.50万股，占股份总数的92.76%。

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

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

主要产品为各种无纺布及其深加工产品、化工原料及产品等。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，采用权益结合法。即，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，采用购买法。即，购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产，发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方支付的对价大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买方支付的对价小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为当期损益。

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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

（2）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

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

不适用。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，

计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大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	年末单项金额在 100 万元以上的应收账款和年末单项金额在 200 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 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
账龄法	账龄分析法	

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	2.00%	2.00%
2—3 年	8.00%	8.00%
3 年以上	30.00%	30.00%

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	年末单项余额在 100 万元以下的应收账款和年末单项余额在 200 万元以下的其他应收款，因无法取得债务人偿债能力信息等因素。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

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

发出存货按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：

- ①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；
- ②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；
- ③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

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同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初

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

（2）后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。成本法核算的除上述长期股权投资外的，如果其长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产等情形时考虑减值，长期股权投资减值准备按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	4.75-2.375
机器设备	10-13	5.00%	9.5-7.31
运输设备	8-10	5.00%	11.875-9.5
其他设备	5-8	5.00%	19-11.875

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（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

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

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

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

按成本进行初始计量：

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在预计使用年限内采用直线法摊销，其摊销年限如下：
法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销；
土地使用权按使用年限摊销。

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

不适用。

（4）无形资产减值准备的计提

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

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

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

不适用。

（2）权益工具公允价值的确定方法

不适用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

（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

提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

27、政府补助

（1）类型

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助；政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限；

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响企业会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

不适用。

（2）融资租赁会计处理

不适用。

（3）售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用。

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期无变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期无变更

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期无变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期无

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	0%、13%、17%
消费税	不适用	
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应交增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

集团公司属于高新技术企业，企业所得税率按照15%执行，各分、子公司均执行25%的所得税率。

2、税收优惠及批文

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局于2011年9月29日重新认定公司为高新技术企业，颁发编号为：GF201146000028的高新技术企业证书，认定有效期为三年，企业所得税率按照15%执行；

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121号)的规定，饲料级磷酸氢钙产品属于增值税免税产品。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
海南欣 龙服装 衬布有 限公司	控股子 公司	澄迈	制造业	50,000, 000.00	无纺布 及服制 品的生 产、销 售	42,632, 958.94		100.00 %	100.00 %	是			
宜昌市 欣龙化 工新材 料有限 公司	控股子 公司	宜昌	制造业	150,000 ,000.00	化工新 材料的 开发、 生产与 销售	136,500 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00		
北京欣 龙五洲 科技有 限公司	控股子 公司	北京	服务业	5,000,0 00.00	技术开 发、咨 询；无 纺布销 售	3,500,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
北京欣 龙无纺 新材料 有限公 司	控股子 公司	北京	商业	3,000,0 00.00	无纺布 及服制 品的销 售	3,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
上海欣 龙联合 营销有 限公司	控股子 公司	上海	商业	25,000, 000.00	无纺布 及服制 品的销 售	23,762, 498.08		100.00 %	100.00 %	是			
广州欣 龙联合 营销有 限公司	控股子 公司	广州	商业	5,000,0 00.00	无纺布 及服制 品的销 售	4,475,8 87.07		100.00 %	100.00 %	是			
上海欣 龙衬布 制造有 限公司	控股子 公司	上海	制造业	15,000, 000.00	有纺衬 布、无 纺衬布 及其后 加工产	15,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					品的生产、销售								
海南欣龙无纺科技制品有限公司	控股子公司	澄迈	制造业	16,000,000.00	生产、销售无纺布系列、医疗卫生用品等	11,935,079.48		85.00%	85.00%	是	53,699.03	-42,678.62	
洋浦方大进出口有限公司	控股子公司	洋浦	商业	25,000,000.00	投资、商品销售、对外贸易	25,000,000.00		100.00%	100.00%	是	-397.95	-671.70	
大连欣龙联合营销有限公司	控股子公司	大连	商业	5,000,000.00	无纺布、服装辅料等销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	控股子公司	宜都	制造业	40,000,000.00	非织造新材料的生产、销售等	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南欣龙熔纺新材料有限公司	控股子公司	澄迈	制造业	50,000,000.00	非织造新材料的生产、销售等	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	控股子公司	澄迈	农业	1,000,000.00	经营各种养殖、种植及高效农作物开发等	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南欣龙无纺股份有限公司	控股子公司	澄迈	制造业	109,650,000.00	无纺布及其深加工产品的制造、销售和研发等	109,650,000.00		100.00%	100.00%	是			
武汉欣龙联合营销有限公司	控股子公司	武汉	商业	6,000,000.00	无纺布、服装辅料等销售	6,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南欣龙丰裕实业有限公司	控股子公司	澄迈	商业	50,000,000.00	饲料及饲料添加剂、土产品、粮油食品的销售;投资管理	157,584,700.00		100.00%	100.00%	是			
广西鑫可达贸易有限公司	控股子公司	南宁	商业	10,000,000.00	贸易	2,000,000.00		1,000.00%	100.00%	是			
广西欣龙辉务贸易有限公司	控股子公司	南宁	商业	10,800,000.00	贸易	10,800,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海洁之梦环	控股子公司	上海	制造业	5,000,000.00	水过滤器、空	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

保器材有限公司					气净化器、除尘器、电气设备、机械设备、无纺布、电子产品、塑料制品批发零售，柔巾机、空气净化器、厨卫洁具、无纺布制品生产								
大连欣龙石油化工有限公司	控股子公司	大连	商业	2,000,000.00	贸易	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖南欣龙非织造材料有限公司	控股子公司	湖南	制造业	30,000,000.00	无纺布及其深加工产品的制造、销售和研发等	2,700,000.00		55.00%	55.00%	是	2,225,229.59	229.59	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）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有者权益中所享有份额后的
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

													余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或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	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期新增子公司大连欣龙石油化工有限公司和湖南欣龙非织造材料有限公司列入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本报告期内新设立大连欣龙石油化工有限公司，注册资本200万元，本司占股100%；新设立湖南欣龙非织造材料有限公司，

注册资本6000万元，本司占股55%，具有控制权，故纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，因为

4、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
湖南欣龙非织造材料有限公司	4,925,510.21	510.21

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
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

报告期内无发生。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

报告期内无发生。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	287,650.49	--	--	568,600.91
人民币	--	--	287,650.49	--	--	568,600.91
银行存款：	--	--	302,031,563.45	--	--	239,371,035.12
人民币	--	--	302,031,563.45	--	--	239,371,035.12
其他货币资金：	--	--	1,728,281.28	--	--	6,437,413.54
人民币	--	--	1,728,281.28	--	--	6,437,413.54
合计	--	--	304,047,495.22	--	--	246,377,049.57

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

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
----	--------	--------

(2) 变现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	1,812,194.04	864,496.10
合计	1,812,194.04	864,496.10

(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
------	------	-----	----	----

(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
江苏柯莱斯克新型医疗用品有限公司	2014 年 04 月 08 日	2014 年 07 月 09 日	348,514.00	
湖南龙宸商贸有限公司	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 18 日	100,000.00	
浙江瑞祥包装材料科技有限公司	2014 年 01 月 28 日	2014 年 07 月 28 日	200,000.00	
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	2014 年 04 月 28 日	2014 年 07 月 24 日	22,341.89	
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	2014 年 04 月 28 日	2014 年 07 月 24 日	400,000.00	
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	2014 年 04 月 28 日	2014 年 07 月 24 日	400,000.00	
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 08 月 25 日	400,000.00	
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 08 月 25 日	252,185.27	
合计	--	--	2,123,041.16	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、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								
采用账龄分析法计提减值准备的应收账款	32,515,970.78	100.00%	364,564.04	1.12%	27,363,612.57	100.00%	303,550.29	1.11%
组合小计	32,515,970.78	100.00%	364,564.04	1.12%	27,363,612.57		303,550.29	1.11%
合计	32,515,970.78	--	364,564.04	--	27,363,612.57	--	303,550.29	--

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：	--	--	--	--	--	--
	32,082,461.08	98.67%	320,824.60	27,217,617.16	99.99%	303,550.29
1 年以内小计	32,082,461.08	98.67%	320,824.60	27,217,617.16		303,550.29

1 至 2 年	301,789.10	0.93%	6,035.78	2,936.20	0.00%	58.72
2 至 3 年	8,238.75	0.03%	659.10	10,891.69		8,713.35
3 年以上	123,481.85	0.38%	37,044.56	132,167.52		39,650.26
合计	32,515,970.78	--	364,564.04	27,363,612.57	--	

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

（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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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
------	--------	------	------	------	-----------

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
荷兰 AGP(ATECE OFFSETPRODUKTEN)	客户	2,689,475.55	1 年以内	8.27%
意大利 PS	客户	2,470,730.86	1 年以内	7.60%
澳大利亚 CL(CLOROX)	客户	2,320,893.10	1 年以内	7.14%
维达纸业（中国）股份 有限公司	客户	1,768,036.60	1 年以内	5.44%
北京合盛纺科技有限公 司	客户	1,694,251.38	1 年以内	5.21%
合计	--	10,943,387.49	--	33.66%

(6) 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
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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	247,165.87	1.45%	247,165.87	100.00%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提减值准备的其他应收款	16,794,949.41	98.55%	355,075.25	2.11%	18,735,670.94	98.61%	397,159.33	2.12%
组合小计	16,794,949.41	98.55%	355,075.25	2.11%	18,735,670.94	98.61%	397,159.33	2.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					264,135.87	1.39%	264,135.87	100.00%
合计	17,042,115.28	--	602,241.12	--	18,999,806.81	--	661,295.20	--

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

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：						
	14,211,240.48	84.62%	142,112.41	10,439,123.13	54.94%	104,288.88
1 年以内小计	14,211,240.48	84.62%	142,112.41	10,439,123.13	54.94%	104,288.88
1 至 2 年	1,999,676.13	11.91%	39,993.52	7,843,923.61	41.28%	157,083.19
2 至 3 年	10,184.20	0.06%	814.74			

3 年以上	573,848.60	3.44%	172,154.58	716,760.07	3.78%	399,923.13
合计	16,794,949.41	--	355,075.25	18,999,806.81	--	661,295.20

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

（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
上海威辰投资咨询有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	5 年以上，预计无法收回
宜昌奋发设备安装公司	582.00	582.00	100.00%	5 年以上，预计无法收回
其他（个人备用金及押金）	46,583.87	46,583.87	100.00%	5 年以上，预计无法收回
合计	247,165.87	247,165.87	--	--

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
------	---------	------	------	------	-----------

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
------	----	----------	-------------

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
澄迈县农村信用合作社联社营业部	非关联方	5,824,435.67	1-2 年	34.68%
宜都市财政局	非关联方	5,805,628.00	1 年以内	34.57%
海口海关	非关联方	490,000.00	1 年以内	2.92%
海口福山天然气利用发展有限公司	非关联方	400,000.00	3 年以上	2.38%
上海翔宁特种紧固件有限公司	非关联方	205,074.00	1 年以内	1.22%
合计	--	12,725,137.67	--	75.77%

(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
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、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	7,389,156.03	66.47%	4,608,134.28	40.71%
1 至 2 年	3,056,393.81	27.49%	6,303,136.79	55.68%
2 至 3 年	130,108.40	1.17%	8,055.91	0.07%
3 年以上	541,342.31	4.87%	400,330.58	3.54%
合计	11,117,000.55	--	11,319,657.56	--

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
------	--------	----	----	-------

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 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

(4) 预付款项的说明

9、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	22,206,024.25	2,231,897.20	19,974,127.05	21,853,344.72	2,231,897.20	19,621,447.52
在产品	610,694.00		610,694.00	325,100.38		325,100.38
库存商品	30,791,048.58	2,657,984.62	28,133,063.96	23,314,451.40	3,525,530.29	19,788,921.11
周转材料	564,133.29		564,133.29	464,854.62		464,854.62
发出商品	2,113,646.45	56,178.66	2,057,467.79	1,362,696.38	56,178.66	1,306,517.72
委托加工物资	476,017.09		476,017.09			
合计	56,761,563.66	4,946,060.48	51,815,503.18	47,320,447.50	5,813,606.15	41,506,841.35

(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	2,231,897.20				2,231,897.20
库存商品	3,525,530.29		492,898.55	374,647.12	2,657,984.62
发出商品	56,178.66				56,178.66
合 计	5,813,606.15		492,898.55	374,647.12	4,946,060.48

(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	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	未余额的比例
--	--	---	--------

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

（3）可供出售金融资产的减值情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、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							

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

15、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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	675,202,579.43	1,140,309.60			676,342,889.03
其中：房屋及建筑物	295,375,169.19				295,375,169.19
机器设备	364,689,900.63	955,876.03			365,645,776.66
运输工具	12,141,314.68	2,589.75			12,143,904.43
办公设备	2,996,194.93	181,843.82			3,178,038.75
--	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：	291,388,776.99		11,594,157.55	65,876.68	302,917,057.86
其中：房屋及建筑物	60,829,048.19		3,150,325.84	20,570.00	63,958,804.03
机器设备	221,860,241.01		7,915,508.57	45,306.68	229,730,442.90
运输工具	6,730,853.93		409,398.44		7,140,252.37
办公设备	1,968,633.86		118,924.70		2,087,558.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	383,813,802.44	--			373,425,831.17
其中：房屋及建筑物	234,546,121.00	--			231,416,365.16
机器设备	142,829,659.62	--			135,915,333.76
运输工具	5,410,460.75	--			5,003,652.06
办公设备	1,027,561.07	--			1,090,480.19
四、减值准备合计	79,274,182.45	--			79,274,182.45
其中：房屋及建筑物	21,719,300.00	--			21,719,300.00
机器设备	57,554,882.45	--			57,554,882.45
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	304,539,619.99	--			294,151,648.72
其中：房屋及建筑物	212,826,821.00	--			209,697,065.16
机器设备	85,274,777.17	--			78,360,451.31
运输工具	5,410,460.75	--			5,003,652.06
办公设备	1,027,561.07	--			1,090,480.19

本期折旧额 11,594,157.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、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
1、宜昌熔纺特种水刺生产线	15,426,991.63		15,426,991.63			
2、宜昌化工厂房及设备	1,956,689.35		1,956,689.35	953,012.49		953,012.49
3、宜昌熔纺在建工程	46,005.39		46,005.39	28,612.00		28,612.00

4、熔喷纳米线	2,158,548.38		2,158,548.38	2,007,721.28		2,007,721.28
5、热轧改水刺生产线	15,723,519.41		15,723,519.41	14,977,414.95		14,977,414.95
6、制品车间厂房	7,318,865.74		7,318,865.74	6,793,369.74		6,793,369.74
7、厂区道路（募投项目）	3,331,279.03		3,331,279.03	3,331,279.03		3,331,279.03
8、工程机井（募投项目）	240,000.00		240,000.00	240,000.00		240,000.00
9、水刺 4、5 线（募投项目）	130,409,312.37		130,409,312.37	126,819,304.48		126,819,304.48
10、湖南欣龙厂房及设备	1,976,271.00		1,976,271.00			
11、活动中心	2,400,000.00		2,400,000.00			
12、其他	1,356,888.34		1,356,888.34	630,870.04		630,870.04
合计	182,344,370.64		182,344,370.64	155,781,584.01		155,781,584.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
宜昌化工 5000 吨磷酸二氢钾项目	15,200,000.00	953,012.49	1,003,676.86			12.87%	正常进行				自筹	1,956,689.35
宜昌熔纺工程	4,290,000.00	28,612.00	17,393.39			1.07%	正常进行				自筹	46,005.39
宜昌熔纺特种水刺生产线	52,333,600.00		15,426,991.63			29.48%	正常进行				自筹	15,426,991.63
熔喷纳米实验线		2,007,721.28	150,827.10				正常进行				自筹	2,158,548.38
热轧改水刺生产线	35,085,500.00	14,977,414.95	746,104.46			44.81%	正常进行				自筹	15,723,519.41
制品车间厂房		6,793,369.74	525,496.00				正常进行					7,318,865.74
厂区道		3,331,279.03					正常进				募集	3,331,279.03

路（募投项目）		9.03					行					9.03
工程机井（募投项目）		240,000.00					正常进行				募集	240,000.00
水刺 4、5 线（募投项目）	189,781,200.00	126,819,304.48	3,590,007.89			68.72%	正常进行				募集	130,409,312.37
湖南欣龙厂房及设备	46,700,000.00		1,976,271.00			4.23%	正常进行				自筹	1,976,271.00
海南基地活动中心	2,206,000.00		2,400,000.00			108.79%	正常进行				自筹	2,400,000.00
合计	345,596,300.00	155,150,713.97	25,836,768.33			--	--			--	--	180,987,482.30

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

（5）在建工程的说明

19、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	39,934.04			39,934.04
专用设备	53,468.03	236,128.63	231,466.68	58,129.98
其他	76,748.40		1,740.00	75,008.40
合计	170,150.47	236,128.63	233,206.68	173,072.42

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**（1）以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

（2）以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、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	138,156,838.06			138,156,838.06
（1）土地使用权	130,584,241.18			130,584,241.18
（2）财务软件	663,296.88			663,296.88
（3）商标权	6,500.00			6,500.00
（4）工业产权	6,902,800.00			6,902,800.00
二、累计摊销合计	33,470,281.19	1,407,169.40		34,877,450.59
（1）土地使用权	30,824,258.12	1,017,169.40		31,841,427.52
（2）财务软件	566,723.07	45,000.00		611,723.07
（3）商标权	6,500.00			6,500.00
（4）工业产权	2,072,800.00	345,000.00		2,417,800.00
三、无形资产账面净值合计	104,686,556.87	-1,407,169.40		103,279,387.47
（1）土地使用权	99,759,983.06	-1,017,169.40		98,742,813.66
（2）财务软件	96,573.81	-45,000.00		51,573.81
（3）商标权				
（4）工业产权	4,830,000.00	-345,000.00		4,485,000.00
四、减值准备合计	16,800,000.00			16,800,000.00
（1）土地使用权	16,800,000.00			16,800,000.00
（2）财务软件				
（3）商标权				
（4）工业产权				
无形资产账面价值合计	87,886,556.87	-1,407,169.40		86,479,387.47
（1）土地使用权	82,959,983.06	-1,017,169.40		81,942,813.66
（2）财务软件	96,573.81	-45,000.00		51,573.81
（3）商标权				
（4）工业产权	4,830,000.00	-345,000.00		4,485,000.00

本期摊销额 1,407,169.40 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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
其它	562,265.87		454,368.37		107,897.50	
合计	562,265.87		454,368.37		107,897.50	--

长期待摊费用的说明

26、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：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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

27、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	5,340,146.53	5,447.05		3,487.38	5,342,106.20
二、存货跌价准备	5,813,606.15		492,898.55	374,647.12	4,946,060.48

七、固定资产减值准备	79,274,182.45				79,274,182.45
十二、无形资产减值准备	16,800,000.00				16,800,000.00
合计	107,227,935.13	5,447.05	492,898.55	378,134.50	106,362,349.13

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明

（2）已到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

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、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	13,844,642.61	14,085,470.27
1-2 年	579,529.14	2,164,461.17
2-3 年	2,394,902.79	117,892.23
3 年以上	4,890,857.54	4,970,099.01
合计	21,709,932.08	21,337,922.68

（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
------	-----	-----

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、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	1,660,438.09	1,944,351.65
1-2 年	69,483.36	26,766.59
2-3 年	2,624.69	235,203.52
3 年以上	118,957.17	84,211.62

合计	1,851,503.31	2,290,533.38
----	--------------	--------------

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、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	80,013.31	15,233,127.92	15,259,496.05	53,645.18
二、职工福利费		610,854.84	610,854.84	
三、社会保险费	160,278.25	2,485,995.81	2,589,247.33	57,026.73
四、住房公积金		58,681.00	58,681.00	
五、辞退福利		33,730.00	33,730.00	
六、其他	14,794.98	4,581.20	6,200.00	13,176.18
合计	255,086.54	18,426,970.77	18,558,209.22	123,848.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 13,176.18 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 33,730.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司规定每月工资发放时间为次月15日，发放金额以考核结果确定。

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-20,965,540.40	-18,580,263.62
营业税	84,500.00	84,500.00
企业所得税	11,850.35	12,249.85
个人所得税	11,453.29	20,822.39
城市维护建设税	19,435.22	14,140.81
房产税	392,835.32	516,727.07

土地使用税	756,847.50	1,735,077.25
印花税	4,985.60	10,298.93
教育费附加	15,332.47	11,935.15
资源税	1,138.20	1,110.00
其他	6,127.54	8,186.16
合计	-19,661,034.91	-16,165,216.01

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
公司在建设募投水刺项目中采购设备产生了大额的进项留抵增值税。

36、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		398,787.89
短期借款应付利息	231,000.00	231,000.00
合计	231,000.00	629,787.89

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
单位往来款	65,226,715.69	65,366,862.59
个人往来款	2,154,411.00	1,322,906.29
押金	221,178.00	225,268.54
预提利息	3,600,000.00	3,600,000.00
其他	530,912.95	534,155.23
合计	71,733,217.64	71,049,192.65

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

公司欠海南长宇房地产开发有限公司6000万元，系双方合作开发房地产对方预支的项目建设资金，目前因处于诉讼状态没有归还。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、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	62,000,000.00	95,000,000.00
合计	62,000,000.00	95,000,000.00

(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	62,000,000.00	95,000,000.00
合计	62,000,000.00	95,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
澄迈县农村信用合作联社	2013年01月30日	2016年01月30日	人民币元	8.15%		32,000,000.00		40,000,000.00
澄迈县农村信用合作联社	2013年09月30日	2016年09月30日	人民币元	5.76%		5,000,000.00		10,000,000.00
广西北部湾银行玉林支行	2012年06月18日	2015年06月18日	人民币元	7.68%		15,000,000.00		25,000,000.00
深发行海口世贸支行	2012年03月16日	2015年03月12日	人民币元	6.77%		10,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	62,000,000.00	--	95,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	159,863,013.70	159,863,013.70
合计	159,863,013.70	159,863,013.70

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
澄迈县农村信用合作社联社营业部	2013年09月30日	2016年09月30日	人民币元	0.06%		90,000,000.00		90,000,000.00
澄迈县农村信用合作社联社营业部	2013年01月30日	2016年01月30日	人民币元	0.08%		50,000,000.00		50,000,000.00
深发行海口世贸支行	2012年03月16日	2015年03月12日	人民币元	0.07%		5,000,000.00		5,000,000.00
广西北部湾银行玉林支行	2012年06月18日	2015年06月18日	人民币元	0.08%		14,863,013.70		14,863,013.70
合计	--	--	--	--	--	159,863,013.70	--	159,863,013.70

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

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
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

47、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	538,395,000.00						538,395,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	443,935,011.07			443,935,011.07
其他资本公积	5,961,613.51			5,961,613.51
合计	449,896,624.58			449,896,624.58

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	-315,637,801.13	--
调整后年初未分配利润	-315,637,801.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,143,983.39	--
期末未分配利润	-327,781,784.52	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

54、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	127,597,147.77	96,702,563.19
其他业务收入	4,318,077.09	2,014,832.73
营业成本	117,392,907.41	83,819,816.76

（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

纺织业	116,232,390.43	100,836,537.37	91,270,691.35	76,224,146.20
化工业	11,364,757.34	11,358,698.98	5,431,871.84	7,406,144.81
合计	127,597,147.77	112,195,236.35	96,702,563.19	83,630,291.01

(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
水刺产品	72,407,431.76	60,903,992.07	53,534,745.31	43,289,574.68
无纺深加工产品	17,137,192.68	14,113,292.62	18,499,314.20	14,546,414.38
热轧及服衬产品	8,561,517.64	8,099,226.74	9,762,850.91	8,779,785.42
熔纺无纺布	13,158,466.80	12,985,795.99	9,473,780.93	9,608,371.72
磷化工产品	11,364,757.34	11,358,698.98	5,431,871.84	7,406,144.81
贸易业务及其他	4,967,781.55	4,734,229.95		
合计	127,597,147.77	112,195,236.35	96,702,563.19	83,630,291.01

(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
海南地区	89,720,238.71	74,540,741.97	65,771,150.27	51,085,126.04
华北地区			336,104.46	309,025.96
华东地区	1,185,261.76	886,012.90	8,604,121.13	7,967,653.37
华南地区	12,255,115.13	11,852,985.29	8,233,647.95	8,038,591.45
东北地区	4,074,035.30	4,025,726.50		
中南地区	20,362,496.87	20,889,769.69	13,757,539.38	16,229,894.19
西南地区				
合计	127,597,147.77	112,195,236.35	96,702,563.19	83,630,291.01

(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
------	--------	--------------

澳大利亚 CL(CLOROX)	15,071,242.45	11.81%
荷兰 AGP(ATECE OFFSETPRODUKTEN)	8,310,838.33	6.51%
土耳其 TD(HANSEL DIS TECARET TEKSTIL SAN.LTD)	6,178,454.41	4.84%
北京合盛纺科技有限公司	5,597,277.74	4.39%
意大利 PS	5,307,282.11	4.16%
合计	40,465,095.04	31.71%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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	69,000.00	34,500.00	5%
城市维护建设税	44,464.26	32,938.06	5%、7%
教育费附加	31,725.96	30,833.49	3%
其他		54.15	
合计	145,190.22	98,325.70	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：人工及其三险费用	1,950,932.59	1,630,490.86
办公费	171,858.86	169,851.38

业务接待费	289,054.81	263,263.92
差旅费	593,486.22	509,293.75
通讯费	46,520.18	62,848.92
汽车费	252,218.07	322,561.14
房租费	89,156.00	243,134.40
广告宣传费	205,026.40	123,245.50
运杂费	2,814,709.00	2,987,175.62
折旧及摊销费用	67,330.18	40,130.72
其它费用	526,222.87	271,791.16
合计	7,006,515.18	6,623,787.37

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：人工及其三险费用	6,616,762.97	5,784,366.82
办公费	352,816.20	468,887.60
业务接待费	722,137.48	684,454.20
差旅费	686,845.73	711,050.22
通讯费	148,179.55	137,205.58
汽车费	504,267.97	364,723.61
保险费	42,928.68	68,602.37
上市服务费	10,528.30	328,075.46
修理费	175,581.89	73,958.63
董事会费	244,128.40	242,840.00
审计及咨询费	2,091,816.98	2,501,117.57
房产、土地等税费支出	1,389,512.80	644,585.87
折旧、摊销支出	3,473,560.59	6,551,969.55
其它费用	2,191,080.79	1,071,526.89
合计	18,650,148.33	19,633,364.37

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	8,264,426.41	11,832,121.90
减：利息收入	4,475,033.81	11,083,060.89
汇兑损失	-202,939.63	759,089.74
其 他	98,337.76	96,336.71
合计	3,684,790.73	1,604,487.46

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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	922,547.95	2,800,000.00
合计	922,547.95	2,800,000.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	1,959.67	-111,090.09
二、存货跌价损失	-492,898.55	
合计	-490,938.88	-111,090.09

63、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		140,000.00	
其中：固定资产处置利得		140,000.00	
政府补助	998,700.00	361,100.00	998,700.00
其他	376,095.01	780,319.88	376,045.01
合计	1,374,795.01	1,281,419.88	1,374,795.01

营业外收入说明

（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
澄迈技术监督局名牌产品奖	60,000.00		与收益相关	是
技术改造及产业升级拨款	500,000.00		与收益相关	是
宜昌财政厅拨款	419,800.00		与收益相关	是
海南中小企业发展专项资金	18,900.00		与收益相关	是
合计	998,700.00		--	--

64、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
----	-------	-------	---------------

对外捐赠		40,000.00	
税收滞纳金	181.95	700,977.10	181.95
其他	10,877.00	17,478.64	10,877.00
合计	11,058.95	758,455.74	11,058.95

营业外支出说明

65、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		169,633.93
合计		169,633.93

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

A、基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为年初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

B、稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

不适用。

68、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
往来款	11,298,816.29
保证金	4,333,855.57
补贴	498,700.00
保险赔款	15,409.24
所得税退税	33,586.68
物业收入	774,723.35
合计	16,955,091.13

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
费用	17,953,858.80
农信社保证金	2,441,466.69
往来款	1,786,619.22
合计	22,181,944.71

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
----	----

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
收购股权支付的现金	396,000.00

合计	396,000.00
----	------------

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
存款利息收入	2,725,938.60
合计	2,725,938.60

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
手续费支出	50,884.73
合计	50,884.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-12,187,104.12	-9,797,965.44
加：资产减值准备	-490,938.88	-111,090.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,594,157.55	13,777,204.76
无形资产摊销	1,407,169.40	1,272,035.76
长期待摊费用摊销		7,699.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-2,467.77
财务费用（收益以“—”号填列）	3,684,790.73	1,604,487.46
投资损失（收益以“—”号填列）	-66,246.58	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,441,116.16	-4,834,840.46

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-112,608,627.73	-166,114,458.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	118,192,208.97	164,243,871.01
其他	-413,746.12	930,168.94
经营活动产生的现金流量净额	-329,452.94	974,645.68
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	304,047,495.22	436,902,030.14
减：现金的期初余额	239,939,636.03	406,485,701.86
现金及现金等价物净增加额	64,107,859.19	30,416,328.28

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	304,047,495.22	239,939,636.03
三、期末现金及现金等价物余额	304,047,495.22	239,939,636.03

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、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
海南筑华科工贸有限公司	控股股东	有限责任公司	海口市	饶勇	房地产开发	15000000	16.21%	16.21%	饶勇	72128271-4

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
海南欣龙服装衬布有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	陈喆	制造业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	73582576-7
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜昌	郭开铸	制造业	150,000,000.00	100.00%	100.00%	75340147-4
北京欣龙五洲科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	郭开铸	服务业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	742345489
北京欣龙无纺新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	魏毅	商业	3,000,000.00	100.00%	100.00%	74547278-2
上海欣龙联合营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	郭开铸	商业	25,000,000.00	100.00%	100.00%	74269884-X
广州欣龙联合营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	魏毅	商业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	74356742-X
上海欣龙衬布制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	郭开铸	制造业	15,000,000.00	100.00%	100.00%	75571688-3
海南欣龙无纺科技制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	郭开铸	制造业	16,000,000.00	85.00%	85.00%	74777001-1
洋浦方大进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	洋浦	潘英	商业	25,000,000.00	100.00%	100.00%	75437828-8
大连欣龙联合营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连	郝钢毅	商业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	75990198-X
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜都	谭卫东	制造业	40,000,000.00	100.00%	100.00%	76741399-4
海南欣龙熔纺新	控股子	有限责任	澄迈	郭开铸	制造业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	74259883-0

材料有限公司	公司	公司							
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	郭开铸	农业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	77425022-2
海南欣龙无纺股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	魏毅	制造业	109,650,000.00	100.00%	100.00%	76747066-5
武汉欣龙联合营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	郝钢毅	商业	6,000,000.00	100.00%	100.00%	77137698-9
海南欣龙丰裕实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	郭开铸	商业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	74259316-7
广西鑫可达贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁	魏毅	商业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59980966-5
广西欣龙辉务贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁	魏毅	商业	10,800,000.00	100.00%	100.00%	59982543-8
上海洁之梦环保器材有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	郭开铸	制造业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	08621316-1
大连欣龙石油化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连	潘英	商业	2,000,000.00	100.00%	100.00%	09523268-X
湖南欣龙非织造材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	陈喆	制造业	30,000,000.00	55.00%	55.00%	09936933-3

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									

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
邵阳二纺机有限责任公司	本公司控股子公司之股东	69400898-9

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	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				

(6) 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

(7) 其他关联交易

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

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
------	-----	------	------

十、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

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
营业外收入	2014 年 7-8 收到湖南津市市政府奖励	13,145,000.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司收到湖南省津市市人民政府于2014年7月28日签发的《津市市人民政府专题会议纪要》（第43次）。该会议纪要确认，津市市人民政府同意分别给予本公司的控股子公司湖南欣龙非织造材料有限公司的两家投资股东总计人民币2838万元的政府奖励资金。本公司持有湖南欣龙55%的股份，由此将获得1560.9万元的奖励。截至2014年8月21日，上述奖励资金已经到账1314.5万元。根据《企业会计准则》的相关规定，上述奖励资金将作为公司营业外收入入账，由此对本年度收益将产生影响。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、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					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、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								
2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	300,000.00	100.00%	3,000.00	1.00%	300,000.00	100.00%	3,000.00	1.00%
组合小计	300,000.00	100.00%	3,000.00	1.00%	300,000.00	100.00%	3,000.00	1.00%
合计	300,000.00	--	3,000.00	--	300,000.00	--	3,000.00	--

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：	--	--	--	--	--	--
	300,000.00	100.00 %	3,000.00	300,000.00	100.00 %	3,000.00
合计	300,000.00	--	3,000.00	300,000.00	--	3,000.00

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

（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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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
------	--------	------	------	------	-----------

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）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）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
------	--------	----	----	------------

(7) 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
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	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	127,176,702.24	95.36%	4,375,301.05	3.44%	192,935,222.62	95.84%	4,375,301.05	2.27%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,190,935.66	4.64%	4,461,841.52	72.07%	8,383,244.48	95.84%	115,291.94	2.27%
组合小计	6,190,935.66	4.64%	4,461,841.52	72.07%	8,383,244.48	4.16%	115,291.94	1.38%
合计	133,367,637.90	--	8,837,142.57	--	201,318,467.10	--	4,490,592.99	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
	131,366,526.78	98.50%	8,792,500.35	198,634,517.09	98.67%	4,432,293.99
1 年以内小计	131,366,526.78	98.50%	8,792,500.35	198,634,517.09	98.67%	4,432,293.99
1 至 2 年	1,984,611.13	1.49%	39,692.22	2,667,450.01	1.32%	53,349.00
3 年以上	16,500.00	0.01%	4,950.00	16,500.00	0.01%	4,950.00
合计	133,367,637.91	--	8,837,142.57	201,318,467.10	--	4,490,592.99

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

（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
------	---------	------	------	------	-----------

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

(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
澄迈县农村信用合作社联社营业部	非关联方	3,915,722.28	1-2 年	2.94%
其他应收利息	非关联方	1,908,713.90	1 年内	1.43%
北京天平律师事务所	非关联方	200,000.00	1 年内	0.15%
北京海瀛新锐投资顾问有限公司	非关联方	150,000.00	1 年内	0.11%
海口市电信局-押金	押金	14,500.00	3 年以上	0.01%
合计	--	6,188,936.18	--	4.64%

(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
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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
海南欣龙服装衬布有限公司	成本法	37,632,958.94	37,632,958.94		37,632,958.94	90.00%	90.00%				

宜昌市欣龙化工新材料有限公司	成本法	136,500,000.00	136,500,000.00		136,500,000.00	86.36%	86.36%		41,500,000.00		
北京欣龙五洲科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	90.00%	90.00%		3,000,000.00		
上海欣龙联合营销有限公司	成本法	21,262,498.08	21,262,498.08		21,262,498.08	90.00%	90.00%				
广州欣龙联合营销有限公司	成本法	3,975,887.07	3,975,887.07		3,975,887.07	90.00%	90.00%				
海南欣龙无纺科技制品有限公司	成本法	11,775,079.48	11,935,079.48		11,935,079.48	85.00%	85.00%				
洋浦方大进出口有限公司	成本法	24,600,000.00	24,600,000.00		24,600,000.00	96.00%	96.00%				
大连欣龙联合营销有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00%	90.00%				
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00	60.00%	60.00%				
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%	90.00%				
海南欣龙无纺股份有限公司	成本法	104,650,000.00	104,650,000.00		104,650,000.00	87.46%	87.46%				
武汉欣龙联合营销有限公司	成本法	5,900,000.00	5,900,000.00		5,900,000.00	98.33%	98.33%				
海南欣龙丰裕实业有限公司	成本法	152,584,700.00	152,584,700.00		152,584,700.00	90.00%	90.00%				

广西鑫可达贸易有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	5.00%	100.00%				
广西欣龙辉务贸易有限公司	成本法	10,800,000.00	6,480,000.00		6,480,000.00	60.00%	60.00%				
上海洁之梦环保器材有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%	90.00%				
大连欣龙石油化工有限公司	成本法	1,900,000.00	0.00		1,900,000.00	90.00%	90.00%				
湖南欣龙非织造材料有限公司	成本法	2,700,000.00	0.00		2,700,000.00	55.00%	55.00%				
合计	--	555,681,123.57	546,921,123.57		551,521,123.57	--	--	--	44,500,000.00		

长期股权投资的说明

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	19,109,710.29	9,965,812.00
其他业务收入	1,624,446.56	3,180,000.00
合计	20,734,156.85	13,145,812.00
营业成本	20,206,501.91	9,589,743.60

(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
纺织业	19,109,710.29	19,109,710.29	9,965,812.00	9,589,743.60

合计	19,109,710.29	19,109,710.29	9,965,812.00	9,589,743.60
----	---------------	---------------	--------------	--------------

(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
水刺产品	19,109,710.29	19,109,710.29	9,965,812.00	9,589,743.60
合计	19,109,710.29	19,109,710.29	9,965,812.00	9,589,743.60

(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
海南地区	19,109,710.29	19,109,710.29	9,965,812.00	9,589,743.60
合计	19,109,710.29	19,109,710.29	9,965,812.00	9,589,743.60

(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
海南欣龙无纺股份有限公司	19,109,710.29	100.00%
合计	19,109,710.29	100.00%

营业收入的说明

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
成本法核算的长期股权投资收益	922,547.95	2,800,000.00
合计	922,547.95	2,800,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	-6,039,903.51	2,184,375.13
加：资产减值准备	-28,751.46	-241,785.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,956,723.02	2,001,967.09
无形资产摊销	743,925.42	743,925.42
长期待摊费用摊销		7,699.98
财务费用（收益以“—”号填列）	1,895,753.07	-2,647,301.57
投资损失（收益以“—”号填列）	-66,246.58	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,323,981.51	-99,893.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-49,514,575.26	-68,411,395.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	20,599,340.16	42,664,925.35
经营活动产生的现金流量净额	-31,777,716.65	-23,797,483.10
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	244,256,608.65	393,431,344.64
减：现金的期初余额	197,583,970.30	356,308,144.01
现金及现金等价物净增加额	46,672,638.35	37,123,200.63

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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
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）	998,700.00	
对外委托贷款取得的损益	922,547.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	364,986.06	
减：所得税影响额	456,741.21	
合计	1,829,492.80	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
技术改造及产业升级拨款	500,000.00	琼商务机电【2013】386 号
宜昌财政厅拨款	419,800.00	都财预发[2014]21 号
澄迈技术监督局名牌产品奖	60,000.00	
海南中小企业发展专项资金	18,900.00	琼财企【2013】2191 号
合计	998,700.00	

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	-12,143,983.39	-9,798,216.03	660,509,840.06	672,653,823.45
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	-12,143,983.39	-9,798,216.03	660,509,840.06	672,653,823.45
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	3.77%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	-0.03	-0.03

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、报告期公司资产构成变动情况

项目	2014年6月末	2013年末	增减（%）	变动说明
货币资金	304,047,495.22	246,377,049.57	23.41%	理财产品收回增加
应收帐款	32,151,406.74	27,060,062.28	18.81%	贸易应收款及大客户占款增加
其他应收款	16,439,874.16	18,338,511.61	-10.35%	收款增加
存货	51,815,503.18	41,506,841.35	24.84%	原材料及产品增加
在建工程	182,344,370.64	155,781,584.01	17.05%	项目投资增加
应付利息	231,000.00	629,787.89	-63.32%	支付利息增加
短期借款	20,000,000.00	0.00		银行借款增加
一年内到期的非流动负债	62,000,000.00	95,000,000.00	-34.74%	还款增加

2、报告期财务数据重大变动情况表

项目	2014年上半年	2013年上半年	增减（%）	变动说明
营业收入	131,915,224.86	98,717,395.92	33.63%	水刺产品、化工产品及熔纺产品销售收入增加
营业成本	117,392,907.41	83,819,816.76	40.05%	水刺产品、化工产品及熔纺产品销售成本增加

销售费用	7,006,515.18	6,623,787.37	5.78%	人工费用、差旅费增加
管理费用	18,650,148.33	19,633,364.37	-5.01%	折旧及摊销、审计及咨询费减少
财务费用	3,684,790.73	1,604,487.46	129.66%	利息收入减少
资产减值损失	-490,938.88	-111,090.09	341.93%	存货跌价准备转销

3、现金流量变动情况表

项目	2013年上半年	2012年上半年	增减（%）	变动说明
经营活动产生的净流量	-329,452.94	974,645.68	-133.80%	其他收现减少
投资活动产生的净流量	81,180,589.84	-39,213,809.00	307.02%	理财产品收回及收益增加
筹资活动产生的净流量	-16,904,960.43	69,260,436.49	124.41%	银行借款资金减少
现金及现金等价物净增加额	64,107,859.19	30,416,328.28	-110.77%	理财产品收回及收益增加

第十节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

欣龙控股（集团）股份有限公司

2014 年 8 月 21 日