



欣龙控股（集团）股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 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潘英及会计机构负责人(会计主管人员)刘媛媛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告

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.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	127

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 2015 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	龚时峰	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) 68515697	(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 2014 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 2014 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 2014 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）	132,264,735.25	131,915,224.86	0.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,012,603.96	-12,143,983.39	-56.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,480,799.70	-13,973,476.19	-39.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-514,720.68	-329,452.94	-56.23%
基本每股收益（元/股）	-0.0353	-0.0226	-56.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.0353	-0.0226	-56.19%
加权平均净资产收益率	-2.85%	-1.82%	-56.22%
	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）	935,904,130.82	1,000,610,795.37	-6.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	658,515,026.18	677,527,630.14	-2.81%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,786.31	
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）	857,235.00	
委托他人投资或管理资产的损益	271,393.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-550,749.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,230.42	
少数股东权益影响额（税后）	122,126.92	
合计	468,195.74	--

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

2015年度上半年公司营业收入与去年同期相比略有增长，增长了0.26%。公司本年度归属于上市公司股东净利润为-1,901.26万元，与去年同期相比，净利润减少了686.86万元。净利润下降的主要原因是因利息收入减少、人员工资上涨、销售运输费用上升等导致期间费用与去年同期相比增加了699.03万元。现将公司2015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，公司加大了天丝等特种纤维无纺布新品的开发，募投水刺项目新订单不断增加，公司水刺产品的产销量得以增加，销量增加了15%，但受上游原料降价影响，水刺产品市场售价同步下调，销售收入仅增长6.73%。水刺产品的毛利率较上年同期增长2.51%。

（2）报告期内，公司位于湖南津市的SMS项目和位于湖北宜昌的特种纤维水刺项目基本建成，将从第三季度进入试投产阶段，预计对公司下半年的业绩会带来积极影响。

2、不利因素分析

（1）报告期内，子公司宜昌欣龙化工和上海欣龙衬布公司因市场原因销售额出现大幅下降，下降幅度达到39.54%和53.18%；毛利率也分别下降了5.83%和13.68%。

（2）因人员工资上升、运输费用增加等，影响管理费用及销售费用增长了625.93万元。

（3）报告期内，因公司归还到期银行借款和投入新项目等原因导致货币资金余额较去年同期大幅降低，减少利息收入207.45万元。

二、主营业务分析

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	132,264,735.25	131,915,224.86	0.26%	水刺无纺产品销售增加
营业成本	115,610,571.23	117,392,907.41	-1.52%	无纺产品的原料价格下降影响到主营业务成本有所降低
销售费用	7,831,915.37	7,006,515.18	11.78%	运杂费增加
管理费用	24,084,047.93	18,650,148.33	29.14%	人工费用、折旧摊销、房产土地等税费增加
财务费用	4,415,781.23	3,684,790.73	19.84%	利息收入减少
所得税费用	-681.91			
经营活动产生的现金流量净额	-514,720.68	-329,452.94	-56.23%	支付的税费增加
投资活动产生的现金流量净额	-28,803,339.38	81,180,589.84	-135.48%	理财产品收回减少
筹资活动产生的现金流量净额	-65,820,884.48	-16,904,960.43	-289.36%	归还银行借款的资金支出增加
现金及现金等价物净增加额	-94,680,623.38	64,107,859.19	-247.69%	理财产品收回减少、归还银行借款的资金支出增加

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、公司报告期内，实现营业收入13226.47万元，与年初制订的营业收入计划（在2014年的基础上增长50%）相比，完成全年营业收入计划的33.93%，未能实现时间过半任务过半的目标。主要原因是：水刺新品的开发到5月份后才开始见效，募投项目在前几个月未能达产；同时子公司宜昌化工和上海衬布因市场原因销售额出现大幅下降。

2、年初时计划对公司现有组织结构进行调整、分专业进行公司化设置与经营，将生产经营责任真正落实到人，以促进提高公司各生产单元的经营绩效。公司已从3月份开始对主要的生产经营子公司的机构和管理人员进行了调整，并于6月份对集团总部的组织架构和经营模式进行了重新设置。

3、报告期内，公司加大了特种纤维无纺布等新品的开发，募投项目水刺新线的产能得以利用，订单不断增加，公司水刺产品的销量较上年同期增加了15%。

4、报告期内，公司加快了对宜昌特殊纤维无纺布生产项目的建设进度，此项目已经按计划于2015年7月试生产。

5、报告期内，公司加快对湖南欣龙SMS项目的建设进度，预计3季度可以试投产运行，跟年初制定的计划基本相符。

6、报告期内，公司对原海南欣龙科技制品公司进行了重新组建，将其定位为利用互联网+开展电子商务业务，努力扩大公司无纺深加工产品的市场份额。

此外，公司在披露2015年第一季度报告时预测上半年的盈利计划为亏损1400万元至亏损2000万元之间，实际亏损1901.26万元，处于前次的预测范围之内。

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	111,514,640.76	92,513,808.26	17.04%	0.22%	-2.08%	1.95%
化工行业	6,871,349.34	8,252,016.63	-20.09%	-39.54%	-36.45%	-5.83%
其他行业	7,697,299.81	7,164,591.04	6.92%	54.94%	51.34%	2.22%
分产品						
水刺产品	77,278,593.13	63,059,354.19	18.40%	6.73%	3.54%	2.51%
无纺深加工	18,225,957.86	14,299,178.20	21.54%	6.35%	1.32%	3.89%
热轧及服衬产品	4,008,579.80	4,340,424.52	-8.28%	-53.18%	-46.41%	-13.68%
磷化工产品	6,871,349.34	8,252,016.63	-20.09%	-39.54%	-36.45%	-5.83%
熔纺无纺布	12,001,509.97	10,814,851.35	9.89%	-8.79%	-4.79%	-3.79%
贸易业务及其他	7,697,299.81	7,164,591.04	6.92%	54.94%	51.34%	2.22%
分地区						

一、境内	72,143,163.21	64,791,431.78	10.19%	3.06%	0.07%	2.68%
海南地区	43,257,495.06	34,779,586.90	19.60%	34.67%	28.38%	3.94%
华北地区						
华东地区	897,719.20	1,258,492.68	-40.19%	-24.26%	42.04%	-65.44%
华南地区	9,220,325.84	8,783,593.58	4.74%	-24.76%	-25.90%	1.46%
中南地区	12,429,046.62	13,879,389.40	-11.67%	-38.96%	-33.56%	-9.08%
东北地区	6,338,576.49	6,090,369.22	3.92%	55.58%	51.29%	2.73%
二、境外	53,940,126.70	43,138,984.15	20.02%	-6.35%	-9.09%	2.40%
国外地区	53,940,126.70	43,138,984.15	20.02%	-6.35%	-9.09%	2.40%

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，通过了“标准化良好行为企业”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，还聘请了国内外相关院校及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

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600379	宝光股份	1,537,399.42	80,000		80,000		1,422,400.00	-114,999.42	交易性金融资产	
股票	600812	华北制药	2,758,294.73	240,000		240,000		2,424,000.00	-334,294.73	交易性金融资产	
股票	601006	大秦铁路	674,955.45	50,000		50,000		573,500.00	-101,455.45	交易性金融资产	
合计			4,970,649.60	370,000	--	370,000	--	4,419,900.00	-550,749.60	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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
农业银行股份有限公司天津市	非关联方	否	保证收益型	400	2014年11月08日	2015年01月09日	预计收益率4.3%(年)	400	0	2.92	2.92

市支行											
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保证收益 型	1,000	2014 年 11 月 08 日	2015 年 02 月 06 日	预计收益 率 4.35% (年)	1,000	0	10.73	10.73
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保证收益 型	500	2014 年 12 月 20 日	2015 年 01 月 23 日	预计收益 率 4% (年)	500	0	1.86	1.86
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保证收益 型	850	2015 年 01 月 28 日	2015 年 03 月 19 日	预计收益 率 4.35% (年)	850	0	5.07	5.07
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保证收益 型	500	2015 年 02 月 27 日	2015 年 05 月 19 日	预计收益 率 4.45% (年)	500	0	5	5
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保证收益 型	400	2015 年 04 月 15 日	2015 年 05 月 19 日	预计收益 率 4.2% (年)	400	0	1.56	1.56
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保证收益 型	400	2015 年 06 月 16 日	2015 年 07 月 20 日	预计收益 率 3.7% (年)		0	1.38	
农业银行 股份有限 公司津市 市支行	非关联方	否	保本浮动 收益	190	2015 年 06 月 24 日	2015 年 08 月 13 日	预计收益 率 3.5% (年)		0	0.91	
合计				4,240	--	--	--	3,650		29.43	27.14
委托理财资金来源	自有资金										
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）											
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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	787,448,310.14	92,260,403.17	109,746,728.91	3,239,373.52	3,323,431.43
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	131,297,640.86	28,991,288.89	6,871,639.94	-7,384,132.92	-7,566,586.24
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	112,513,347.98	3,026,039.90	6,838,001.33	-2,176,292.98	-1,930,121.61
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	19,199,175.07	4,370,794.16	3,895,213.90	-1,749,382.96	-1,743,779.67
海南欣龙丰裕实业有限公司	子公司	综合	各类实业综合业务	50,000,000.00	162,974,612.08	145,273,543.78		-2,453,712.69	-2,453,712.69
湖南欣龙非织造材料有限公司	子公司	无纺行业	生产销售SMS产品	60,000,000.00	69,562,751.45	58,954,440.79		-931,160.41	-931,160.41

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宜昌欣龙特种纤维项目	7,653.15	1,330.22	7,412.58	96.86%	无		
湖南欣龙 SMS 项目	9,670.34	1,948.1	6,089.04	62.97%	无		
合计	17,323.49	3,278.32	13,501.62	--	--	--	--

六、对 2015 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：区间数

	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）	-2,800	--	-2,000	-839.56	下降	138.22%	--	233.51%
基本每股收益（元/股）	-0.052	--	-0.037	-0.016	下降	131.25%	--	225.00%
业绩预告的说明	子公司宜昌化工和上海欣龙衬布因市场原因亏损额增加。同时，宜昌欣龙特种纤维水刺项目和湖南欣龙的 SMS 等新项目尚处于试投产阶段，尚未形成效益，导致利润较去年同期有所下降。							

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
2015年01月06日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司改聘会计师事务所的原因
2015年01月12日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司参加股东大会的相关事项及修改公司章程等原因
2015年01月19日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司上市后对公司的影响情况
2015年02月05日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否会修正年度业绩
2015年03月10日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否正在筹划重组事项
2015年03月16日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工持股计划股票来源情况
2015年03月23日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否会进行转型
2015年04月10日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工持股计划是否立刻开始实施
2015年04月17日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否有改善业绩的具体措施
2015年04月27日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司股东是否有减持计划
2015年04月28日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司新任董事会秘书的个人情况
2015年05月07日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工持股计划尚未开始购买股份的原因
2015年05月20日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工持股计划进展情况
2015年06月08日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工持股计划部分股份不能过户的原因
2015年06月16日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工持股计划进展情况
2015年06月26日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司高管辞职原因
2015年06月29日	金融证券事务部	电话沟通	个人	投资者	询问公司披露员工持股计划进展情况的时间

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、诉讼事项

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
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

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

公司报告期未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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

公司报告期不存在担保情况。

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

承诺事由	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	在公司股权分置改革时，海南筑华科工贸有限公司承诺以不超过 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。2015 年 4 月 7 日，海南筑华将上述承诺作为股权激励股票来源的 700 万股欣龙控股股票变更为欣龙控股员工持股计划的股票来源之一，并且，为了降低员工持股计划的股票购入成本，海南筑华同意以 3.5 元/股的优惠价格出让上述股票。上述变更事项于 2015 年 4 月 7 日经公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准。	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	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

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

1、公司于2015年4月7日召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《欣龙控股（集团）股份有限公司员工持股计划（草案）及其摘要》及相关议案，同意公司员工持股计划设立后委托财达证券有限责任公司管理，全额认购财达证券有限责任公

司设立的财达欣龙1号集合资产管理计划中的次级份额，并通过二级市场购买及股东低价转让等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。具体详见2015年3月13日、4月8日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>) 刊载的相关公告。

依据公司员工持股计划，“财达欣龙1号集合资产管理计划”自2015年6月8日起至2015年7月7日止通过二级市场购买公司股票26,919,800股，购买均价6.59元/股，占公司总股本比例5%。具体详见2015年7月8日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>) 刊载的相关公告。

2、2015年7月22日公司与财达证券签署了《关于筹划健康养生养老产业并购基金合作框架协议书》，双方共同筹划健康养生养老产业并购基金。具体详见2015年7月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>) 刊载的相关公告。

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	-39,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	39,000,000	7.24%				-39,000,000	-39,000,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	39,000,000	7.24%				-39,000,000	-39,000,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	499,395,000	92.76%				39,000,000	39,000,000	538,395,000	100.00%
1、人民币普通股	499,395,000	92.76%				39,000,000	39,000,000	538,395,000	100.00%
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

公司股东海南筑华科工贸有限公司认购的3,900万股非公开发行股份于2015年4月27日上市流通。

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	42,768	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的普通股数	质押或冻结情况	
							股份状	数量

			普通股数量	情况	普通股数量	量	态	
海南筑华科工贸有限公司	境内非国有法人	18.03%	97,098,591			97,098,591	冻结	7,000,000
							质押	90,040,000
财达证券—工商银行—财达欣龙 1 号集合资产管理计划	其他	1.30%	7,017,700	7,017,700		7,017,700		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	1.02%	5,499,770			5,499,770		
师风琴	境内自然人	1.02%	5,493,995			5,493,995		
中国银行股份有限公司—宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.99%	5,307,876			5,307,876		
刘永忠	境内自然人	0.93%	5,000,000	-472,100		5,000,000		
公智勇	境内自然人	0.90%	4,835,466	1,336,489		4,835,466	质押	1,150,000
财富证券—兴业银行—星城 3 号集合资产管理计划	其他	0.83%	4,479,904			4,479,904		
张旭	境内自然人	0.65%	3,515,400			3,515,400		
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.65%	3,499,837			3,499,837		
上述股东关联关系或一致行动的说明	除财达欣龙 1 号集合资产管理计划为本公司员工持股计划的资管计划外,公司未知上述其他股东是否存在关联关系及属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
海南筑华科工贸有限公司	97,098,591		人民币普通股	97,098,591				
财达证券—工商银行—财达欣龙 1 号集合资产管理计划	7,017,700		人民币普通股	7,017,700				
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	5,499,770		人民币普通股	5,499,770				
师风琴	5,493,995		人民币普通股	5,493,995				
中国银行股份有限公司—宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	5,307,876		人民币普通股	5,307,876				
刘永忠	5,000,000		人民币普通股	5,000,000				
公智勇	4,835,466		人民币普通股	4,835,466				

财富证券—兴业银行—星城 3 号集合资产管理计划	4,479,904	人民币普通股	4,479,904
张旭	3,515,400	人民币普通股	3,515,400
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	3,499,837	人民币普通股	3,499,837
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除财达欣龙 1 号集合资产管理计划为本公司员工持股计划的资管计划外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系及属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2014 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭卫东	监事	被选举	2015 年 01 月 23 日	补选
龚时峰	董事会秘书	聘任	2015 年 04 月 27 日	聘任
徐继光	董事兼财务总监	离任	2015 年 06 月 26 日	因个人原因辞去董事及财务总监职务

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,263,072.44	209,945,197.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,419,900.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,355,648.58	2,837,895.22
应收账款	37,847,948.18	26,354,641.60
预付款项	8,134,528.62	7,153,144.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	809,419.65	1,903,464.44
应收股利		
其他应收款	18,027,882.81	14,603,338.53
买入返售金融资产		
存货	63,949,706.26	63,265,716.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,476,754.10	37,113,879.73

流动资产合计	280,284,860.64	363,177,277.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	438,319,870.40	452,366,735.65
在建工程	111,490,905.08	56,187,318.47
工程物资	115,938.89	159,938.44
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	105,345,922.30	106,704,496.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	346,633.51	334,643.29
递延所得税资产		
其他非流动资产		21,680,385.00
非流动资产合计	655,619,270.18	637,433,517.54
资产总计	935,904,130.82	1,000,610,795.37
流动负债：		
短期借款		18,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	
应付账款	31,108,753.52	31,002,256.54
预收款项	4,171,707.33	2,058,046.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	234,168.56	263,007.44
应交税费	1,189,853.56	5,065,593.39
应付利息	231,000.00	560,042.48
应付股利		
其他应付款	64,466,457.18	63,887,629.82
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	109,863,013.70
其他流动负债		
流动负债合计	176,401,940.15	230,699,589.76
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,810,000.00	3,320,000.00
预计负债	12,600,000.00	10,800,000.00
递延收益	6,045,360.00	1,287,360.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,455,360.00	65,407,360.00
负债合计	250,857,300.15	296,106,949.76
所有者权益：		
股本	538,395,000.00	538,395,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	449,896,898.33	449,896,898.33
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-329,776,872.15	-310,764,268.19
归属于母公司所有者权益合计	658,515,026.18	677,527,630.14
少数股东权益	26,531,804.49	26,976,215.47
所有者权益合计	685,046,830.67	704,503,845.61
负债和所有者权益总计	935,904,130.82	1,000,610,795.37

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：潘英

会计机构负责人：刘媛媛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,880,840.61	145,878,613.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,419,900.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	1,587,160.42	1,587,458.19
应收利息	269,586.32	1,903,464.44
应收股利		
其他应收款	383,445,983.85	286,195,284.09
存货	2,297,409.59	3,456,139.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,038,154.53	15,702,459.50
流动资产合计	429,939,035.32	454,723,419.67
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	536,421,123.57	536,421,123.57
投资性房地产		
固定资产	255,758,212.49	261,873,329.59
在建工程	3,677,226.11	2,095,700.00
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	50,340,394.54	50,820,799.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,000.00	
递延所得税资产		
其他非流动资产		775,145.00
非流动资产合计	846,316,956.71	851,986,097.71
资产总计	1,276,255,992.03	1,306,709,517.38
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,231,229.95	8,106,472.24
预收款项	14,850.44	14,850.44
应付职工薪酬		
应交税费	207,346.61	1,871,806.31
应付利息	231,000.00	497,558.89
应付股利		
其他应付款	165,351,149.44	165,653,283.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	239,035,576.44	266,143,971.32
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,810,000.00	3,320,000.00
预计负债	12,600,000.00	10,800,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,410,000.00	64,120,000.00
负债合计	307,445,576.44	330,263,971.32
所有者权益：		
股本	538,395,000.00	538,395,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	577,889,318.96	577,889,318.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-147,473,903.37	-139,838,772.90
所有者权益合计	968,810,415.59	976,445,546.06
负债和所有者权益总计	1,276,255,992.03	1,306,709,517.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	132,264,735.25	131,915,224.86
其中：营业收入	132,264,735.25	131,915,224.86
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,317,541.07	146,388,612.99
其中：营业成本	115,610,571.23	117,392,907.41
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	231,671.53	145,190.22
销售费用	7,831,915.37	7,006,515.18
管理费用	24,084,047.93	18,650,148.33
财务费用	4,415,781.23	3,684,790.73
资产减值损失	143,553.78	-490,938.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-550,749.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	271,393.15	922,547.95
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）	-20,332,162.27	-13,550,840.18
加：营业外收入	1,146,616.20	1,374,795.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	272,150.78	11,058.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,457,696.85	-12,187,104.12
减：所得税费用	-681.91	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,457,014.94	-12,187,104.12
归属于母公司所有者的净利润	-19,012,603.96	-12,143,983.39
少数股东损益	-444,410.98	-43,120.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进		

损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-19,457,014.94	-12,187,104.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,012,603.96	-12,143,983.39
归属于少数股东的综合收益总额	-444,410.98	-43,120.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0353	-0.0226
（二）稀释每股收益	-0.0353	-0.0226

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：潘英

会计机构负责人：刘媛媛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	31,225,675.33	20,734,156.85
减：营业成本	28,165,290.90	20,206,501.91
营业税金及附加	156,197.47	75,900.00
销售费用	102,670.00	174,789.02
管理费用	5,503,885.48	5,598,165.77
财务费用	5,112,060.65	1,895,753.07
资产减值损失	20,633.61	-28,751.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-550,749.60	
投资收益（损失以“－”号填列）		922,547.95
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）	-8,385,812.38	-6,265,653.51

加：营业外收入	750,000.00	229,750.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		4,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,635,812.38	-6,039,903.51
减：所得税费用	-681.91	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,635,130.47	-6,039,903.51
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-7,635,130.47	-6,039,903.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0142	-0.0112
（二）稀释每股收益	-0.0142	-0.0112

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	122,491,321.52	123,926,602.36
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,855,823.28	5,400,364.86
收到其他与经营活动有关的现金	22,250,977.37	16,955,091.13
经营活动现金流入小计	155,598,122.17	146,282,058.35
购买商品、接受劳务支付的现金	102,695,962.86	102,283,503.98
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	18,408,836.46	18,558,209.22
支付的各项税费	13,446,949.43	3,587,853.38
支付其他与经营活动有关的现金	21,561,094.10	22,181,944.71
经营活动现金流出小计	156,112,842.85	146,611,511.29
经营活动产生的现金流量净额	-514,720.68	-329,452.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,500,000.00	113,000,000.00
取得投资收益收到的现金	271,393.15	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		
投资活动现金流入小计	36,771,393.15	113,922,547.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,174,732.53	32,345,958.11
投资支付的现金	23,400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	396,000.00

投资活动现金流出小计	65,574,732.53	32,741,958.11
投资活动产生的现金流量净额	-28,803,339.38	81,180,589.84
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,871,499.68	2,725,938.60
筹资活动现金流入小计	2,871,499.68	24,950,938.60
偿还债务支付的现金	62,863,013.70	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,766,457.28	8,805,014.30
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	62,913.18	50,884.73
筹资活动现金流出小计	68,692,384.16	41,855,899.03
筹资活动产生的现金流量净额	-65,820,884.48	-16,904,960.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	458,321.16	161,682.72
五、现金及现金等价物净增加额	-94,680,623.38	64,107,859.19
加：期初现金及现金等价物余额	207,833,639.31	239,939,636.03
六、期末现金及现金等价物余额	113,153,015.93	304,047,495.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	140,198,391.52	38,218,271.71
经营活动现金流入小计	140,198,391.52	38,218,271.71
购买商品、接受劳务支付的现金	12,061,625.82	129,671.58
支付给职工以及为职工支付的现金	301,607.37	199,475.00
支付的各项税费	3,867,723.21	1,534,408.42
支付其他与经营活动有关的现金	213,603,056.46	68,132,433.36
经营活动现金流出小计	229,834,012.86	69,995,988.36

经营活动产生的现金流量净额	-89,635,621.34	-31,777,716.65
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		
投资活动现金流入小计		233,922,547.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	326,205.00	13,887,507.78
投资支付的现金		124,000,000.00
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	5,000,000.00	600,000.00
投资活动现金流出小计	5,326,205.00	138,487,507.78
投资活动产生的现金流量净额	-5,326,205.00	95,435,040.17
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,664,710.40	2,681,162.24
筹资活动现金流入小计	2,664,710.40	2,681,162.24
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,723,230.26	6,659,988.85
支付其他与筹资活动有关的现金	6,777.10	5,857.77
筹资活动现金流出小计	29,730,007.36	19,665,846.62
筹资活动产生的现金流量净额	-27,065,296.96	-16,984,684.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.79
五、现金及现金等价物净增加额	-122,027,123.30	46,672,638.35
加：期初现金及现金等价物余额	144,448,548.06	197,583,970.30
六、期末现金及现金等价物余额	22,421,424.76	244,256,608.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	538,395,000.00				449,896,898.33						-310,764,268.19	26,976,215.47	704,503,845.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	538,395,000.00				449,896,898.33						-310,764,268.19	26,976,215.47	704,503,845.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-19,012,603.96	-444,410.98	-19,457,014.94
（一）综合收益总额											-19,012,603.96	-444,410.98	-19,457,014.94
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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														
(四)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														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	538,395,000.00				449,896,898.33							-329,776,872.15	26,531,804.49	685,046,830.67

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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）综合收益总额											-12,143,983.39	-43,120.73	-12,187,104.12
（二）所有者投入和减少资本												1,829,000.00	1,829,000.00
1. 股东投入的普通股												1,829,000.00	1,829,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	538,395,000.00				577,889,318.96					-139,838,772.90	976,445,546.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	538,395,000.00				577,889,318.96					-139,838,772.90	976,445,546.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,635,130.47	-7,635,130.47
（一）综合收益总额										-7,635,130.47	-7,635,130.47
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	538,395,000.00				577,889,318.96					-147,473,903.37	968,810,415.59

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	538,395,000.00				577,889,318.96					-141,366,755.50	974,917,563.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	538,395,000.00				577,889,318.96					-141,366,755.50	974,917,563.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,039,903.51	-6,039,903.51
（一）综合收益总额										-6,039,903.51	-6,039,903.51
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	538,395,000.00					577,889,318.96						-147,406,659.01	968,877,659.95

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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2014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；总部地址：澄迈县老城工业开发区；营业执照注册号：460000000158045；母公司为海南筑华科工贸有限公司；最终实际控制人为饶勇。

1. 经营范围

制造和销售各种无纺布及其深加工产品，磷化工产品的研制和生产经营；生物技术产品的研究和生产经营；进出口业务；技术咨询服务，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），农资产品（农药除外）、装饰材料，机电设备及配件，对外投资业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

1. 公司业务性质和主要经营活动

公司所属行业为制造业—C1 纺织、服装、皮毛—C13 服装及其他纤维品制造业—C1399 其他纤维品制造业”。公司的主导产品为水刺产品及其制品、熔纺材料及服衬产品、化工磷酸盐系列产品。

本期纳入合并财务报表范围的主体共22户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
海南欣龙服装衬布有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	全资子公司	一级	直接96 间接4	直接96 间接4
北京欣龙五洲科技有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
北京欣龙无纺新材料有限公司	全资子公司	一级	间接100	间接100
上海欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	间接100	间接100
广州欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
上海欣龙衬布制造有限公司	全资子公司	一级	间接100	间接100
海南欣龙无纺科技制品有限公司	控股子公司	一级	直接85	直接85
洋浦方大进出口有限公司	全资子公司	一级	直接100	直接100
大连欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	全资子公司	一级	直接80 间接20	直接80 间接20
海南欣龙熔纺新材料有限公司	全资子公司	一级	间接100	间接100
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙无纺股份有限公司	全资子公司	一级	直接95.44 间接4.56	直接95.44 间接4.56
武汉欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接98.33 间接1.67	直接98.33 间接1.67
海南欣龙丰裕实业有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
广西欣龙辉务贸易有限公司	全资子公司	一级	直接60 间接40	直接60 间接40
广西鑫可达贸易有限公司	全资子公司	一级	直接5 间接 95	直接5 间接 95
上海洁之梦环保器材有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
湖南欣龙非织造材料有限公司	控股子公司	一级	直接55	直接55
大连欣龙石油化工有限公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
宜昌欣龙卫生材料有限公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5

本期纳入合并财务报表范围的主体比上期增加1户，其中新纳入合并范围的子公司为宜昌欣龙卫生材料有限公司。增加原因系本期新投资设立。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

2、本公司固定资产按成本进行初始计量。本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

3、本公司的在建工程以项目分类核算公司通过与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后确认收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

不适用

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

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易

进行会计处理：

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

6、合并财务报表的编制方法

1、同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表 公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表 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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

一、合营安排的分类 本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1、合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2、合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3、其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

二、共同经营会计处理方法 本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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 外币业务交易在初始确认时，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。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

2、外币财务报表的折算 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动

计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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或金融负债，在取得时以公允价值（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，期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。

应收款项

本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。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具

挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。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。

金融负债终止确认条件

金融负债的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定协议，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的，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。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。】

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
年末除单项计提减值准备以外的应收款项	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%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

存货的计价方法

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

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

发出存货按加权平均法计价

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商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；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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-13	5.00%	9.5-7.31
运输设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.875-9.5
办公及其他设备	年限平均法	5-8	5.00%	19-11.875

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

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。

18、借款费用

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

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。

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的初始计量

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。

无形资产的后继计量

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

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

土地使用权按使用年限摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司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。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，

并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

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

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司通过与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后确认收入。

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。

提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。
与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。
与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	0%、13%、17%
消费税	不适用	
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%、75%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%
土地使用税	按照土地面积为纳税基准	6 元/平方米/年、5 元/平方米/年、3 元/平方米/年
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
欣龙控股（集团）股份有限公司	15%
公司的各子公司	25%

2、税收优惠

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2014年9月25日重新认定公司为高新技术企业，颁发编号为：GF201446000033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；公司的各子公司均执行25%的所得税率。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	312,552.29	258,724.77
银行存款	112,839,138.64	207,573,145.74
其他货币资金	2,111,381.51	2,113,326.92
合计	115,263,072.44	209,945,197.43

其他说明

除下述受限制的货币资金外,截至2015年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	2,030,706.11	2,061,558.12
制品公司淘宝保证金	50,000.00	50,000.00
交易性金融资产保证金	29,350.40	
合 计	2,110,056.51	2,111,558.12

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,419,900.00	
权益工具投资	4,419,900.00	
合计	4,419,900.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,355,648.58	2,837,895.22
合计	1,355,648.58	2,837,895.22

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,636,843.27	
合计	1,636,843.27	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,322,475.82	100.00%	474,527.64	1.24%	37,847,948.18	26,664,617.94	100.00%	309,976.34	1.16%	26,354,641.60
合计	38,322,475.82	100.00%	474,527.64	1.24%	37,847,948.18	26,664,617.94	100.00%	309,976.34	1.16%	26,354,641.60

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,248,071.11	372,480.71	1.00%
1 至 2 年	695,990.00	13,919.80	2.00%
2 至 3 年	115,442.20	9,235.38	8.00%
3 年以上	262,972.51	78,891.75	30.00%
合计	38,322,475.82	474,527.64	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 164,551.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名次	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	5,324,842.70	13.89	53,248.43
第二名	2,701,147.25	7.05	27,011.47
第三名	2,469,045.60	6.44	24,690.46
第四名	1,651,753.74	4.31	16,517.54
第五名	1,529,185.00	3.99	15,291.85
合计	13,675,974.29	35.68	136,759.75

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,976,985.20	85.77%	6,235,417.99	87.17%
1至2年	358,732.71	4.41%	307,732.24	4.30%
2至3年	300,977.56	3.70%	222,202.85	3.11%

3 年以上	497,833.15	6.12%	387,791.63	5.42%
合计	8,134,528.62	--	7,153,144.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
海口琳雄物资工贸有限公司	1,149,120.64	14.13	2015年	材料未到
印尼SPV(PT.South Pacific Viscose)	483,938.80	5.95	2015年	材料未到
东华理工大学勘察设计研究院海口市分院	420,525.00	5.17	2015年	材料未到
海南前华包装有限公司	257,116.10	3.16	2015年	材料未到
揭阳市瑞兴塑料包装有限公司	250,380.48	3.08	2015年	材料未到
合计	2,561,081.02	31.49		

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	809,419.65	1,903,464.44
合计	809,419.65	1,903,464.44

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,885,300.40	15.27%	230,824.01	8.00%	2,654,476.39	2,885,300.40	18.72%	230,824.01	8.00%	2,654,476.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,724,013.25	83.24%	350,606.83	2.23%	15,373,406.42	12,243,424.18	79.45%	294,562.04	2.41%	11,948,862.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	281,712.51	1.49%	281,712.51	100.00%		281,712.51	1.83%	281,712.51	100.00%	
合计	18,891,026.16	100.00%	863,143.35	4.57%	18,027,882.81	15,410,437.09	100.00%	807,098.56	5.24%	14,603,338.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林市金坛车用燃油有限责任公司安达分公司	2,885,300.40	230,824.01	8.00%	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	2,885,300.40	230,824.01	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,072,869.85	120,728.70	1.00%
1 至 2 年	3,067,080.60	61,341.61	2.00%
2 至 3 年	30,374.20	2,429.94	8.00%
3 年以上	553,688.60	166,106.58	30.00%
合计	15,724,013.25	350,606.83	2.23%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 56,044.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,100,972.33	7,152,712.10
备用金	356,188.36	216,748.71
代垫款	98,787.94	263,547.61
往来款	10,493,910.69	3,762,211.78
押金	422,660.00	460,682.00
出口退税款	202,920.25	3,396,492.77
其他	215,586.59	158,042.12
合计	18,891,026.16	15,410,437.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
澄迈县农村信用合作社联社营业部		7,100,972.33	1 年以内、1-2 年	37.59%	97,513.05
海口兆生贸易公司		4,300,000.00	1 年以内	22.76%	43,000.00
吉林市金坛车用燃油有限责任公司安达分公司		2,885,300.40	2-3 年	15.27%	230,824.01
海口海关		490,000.00	1 年以内	2.59%	4,900.00

天津市人力资源和 社会保障局		450,000.00	1 年以内	2.38%	4,500.00
合计	--	15,226,272.73	--	80.60%	380,737.06

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,768,024.74	1,687,117.07	28,080,907.67	26,383,069.55	1,687,117.07	24,695,952.48
在产品	537,053.68		537,053.68	351,409.77		351,409.77
库存商品	37,235,945.14	3,669,519.91	33,566,425.23	40,133,142.33	3,746,562.22	36,386,580.11
周转材料	552,276.78		552,276.78	474,226.12		474,226.12
发出商品	1,221,819.83	8,776.93	1,213,042.90	1,366,324.62	8,776.93	1,357,547.69
合计	69,315,120.17	5,365,413.91	63,949,706.26	68,708,172.39	5,442,456.22	63,265,716.17

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,687,117.07					1,687,117.07
库存商品	3,746,562.22			77,042.31		3,669,519.91

发出商品	8,776.93					8,776.93
合计	5,442,456.22			77,042.31		5,365,413.91

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品		
其中：中国银行海口龙珠支行		
海口农村商业银行		
中国农业银行股份有限公司津州市支行 保本型理财产品	5,900,000.00	19,000,000.00
待抵扣进项税	24,576,754.10	18,113,879.73
合计	30,476,754.10	37,113,879.73

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	322,309,716.83	851,856,757.56
2.本期增加金额	550,000.00	2,092,457.89
(1) 购置	550,000.00	2,092,457.89
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		851,817.71
(1) 处置或报废		851,817.71
4.期末余额	322,859,716.83	853,097,397.74
二、累计折旧		

1.期初余额	67,611,959.39	320,215,839.46
2.本期增加金额	3,463,837.52	15,287,505.43
(1) 计提	3,463,837.52	15,287,505.43
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	71,075,796.91	335,503,344.89
三、减值准备		
1.期初余额	21,719,300.00	79,274,182.45
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	21,719,300.00	79,274,182.45
四、账面价值		
1.期末账面价值	230,064,619.92	438,319,870.40
2.期初账面价值	232,978,457.44	452,366,735.65

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四线五线仓库	3,621,104.17	正在办理中
制品车间	7,104,592.25	正在办理中
宜昌化工员工宿舍	960,827.14	正在办理中
欣苑欣安宿舍楼	5,736,555.08	正在办理中
合计	17,423,078.64	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、宜昌化工磷酸二氢钾精制装置	1,663,960.56		1,663,960.56	1,553,012.49		1,553,012.49
2、宜昌熔纺在建工程				46,788,214.40		46,788,214.40
3、熔喷纳米线	1,271,875.58		1,271,875.58	1,271,875.58		1,271,875.58
4、宜昌欣龙卫生材料厂房	27,956,426.40		27,956,426.40			
5、宜昌欣龙卫生材料生产线	46,169,342.55		46,169,342.55			
6、活动中心	2,511,278.89		2,511,278.89	2,095,700.00		2,095,700.00
7、厂区道路	607,207.00		607,207.00			
8、湖南欣龙生产线	23,273,938.38		23,273,938.38			
9、湖南 1#主体厂房	7,478,135.50		7,478,135.50	4,478,516.00		4,478,516.00
10、其他	558,740.22		558,740.22			
合计	111,490,905.08		111,490,905.08	56,187,318.47		56,187,318.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
1、宜昌化工磷酸二氢钾精制装置		1,553,012.49	110,948.07			1,663,960.56						其他
2、宜昌熔纺在建工程		46,788,214.40		46,788,214.40								其他
3、熔喷纳米线		1,271,875.58				1,271,875.58						其他
4、宜昌欣龙卫生材料厂房			27,956,426.40			27,956,426.40						其他
5、宜昌欣龙卫生材料生产线			46,169,342.55			46,169,342.55						其他
6、活动中心		2,095,700.00	415,578.89			2,511,278.89						其他
7、厂区道路			607,207.00			607,207.00						其他
8、湖南欣龙生产线			23,273,938.38			23,273,938.38						其他
9、湖南1#主体厂房		4,478,516.00	2,999,619.50			7,478,135.50						其他
10、其他			558,740.22			558,740.22						其他
合计		56,187,318.47	102,091,801.01	46,788,214.40		111,490,905.08	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		659.50
专用设备	42,983.49	85,447.54
其他	72,955.40	73,831.40
合计	115,938.89	159,938.44

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	149,452,128.17	6,500.00	663,296.88	6,902,800.00	157,024,725.05
2.本期增加金额					
(1) 购置			223,431.70		223,431.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	149,452,128.17	6,500.00	886,728.58	6,902,800.00	157,248,156.75
二、累计摊销					
1.期初余额	31,253,299.23	6,500.00	653,296.88	2,762,800.00	34,675,896.11
2.本期增加金额	1,223,282.23		13,723.86	345,000.00	1,582,006.09
(1) 计提	1,223,282.23		13,723.86	345,000.00	1,582,006.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,476,581.46	6,500.00	667,020.74	3,107,800.00	36,257,902.20
三、减值准备					
1.期初余额	15,644,332.25				15,644,332.25
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	15,644,332.25				15,644,332.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	101,331,214.46		219,707.84	3,795,000.00	105,345,922.30
2.期初账面价值	102,554,496.69		10,000.00	4,140,000.00	106,704,496.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
老城国用（2005）第 788 号	17,951,588.79	政府有偿分割收回后重新办证，正在办理中
老城国用（2005）第 789 号	20,500,540.37	政府有偿分割收回后重新办证，正在办理中
老城国用（2012）第 1392 号	11,710,734.14	政府有偿分割收回后重新办证，正在办理中
合 计	50,162,863.30	

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	334,643.29	200,000.00	188,009.78		346,633.51
合计	334,643.29	200,000.00	188,009.78		346,633.51

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		14,064,000.00
预付设备款		6,841,240.00
预付工程款		775,145.00
合计		21,680,385.00

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	22,342,968.50	21,602,060.04
应付工程款	1,218,147.05	1,047,862.81
应付设备款	7,286,324.45	8,087,840.19
预提费用	248,870.02	253,293.50
其他	12,443.50	11,200.00
合计	31,108,753.52	31,002,256.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北云龙钢构工程有限公司	725,735.00	未结清

仪征化纤广州康祺有限公司	638,604.00	未结清
上海伊士通材料发展有限公司	590,800.00	未结清
厦门翔鹭化纤股份有限公司	403,200.00	未结清
洪湖市凌云石化设备有限公司	352,940.00	未结清
合计	2,711,279.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,171,707.33	2,058,046.39
合计	4,171,707.33	2,058,046.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	183,640.84	22,790,886.94	22,802,805.13	171,722.65
二、离职后福利-设定提存计划	79,366.60	785,946.74	802,867.43	62,445.91
合计	263,007.44	23,576,833.68	23,605,672.56	234,168.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	77,485.47	15,899,343.65	15,896,731.35	80,097.77
3、社会保险费	30,610.46	6,607,563.97	6,626,688.84	11,485.59
其中：医疗保险费	24,112.40	6,479,453.29	6,496,956.43	6,609.26
工伤保险费	4,449.90	85,737.14	86,957.43	3,229.61
生育保险费	2,048.16	42,373.54	42,774.98	1,646.72
4、住房公积金		59,136.00	59,136.00	
5、工会经费和职工教育经费	75,544.91	224,843.32	220,248.94	80,139.29
合计	183,640.84	22,790,886.94	22,802,805.13	171,722.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	71,744.75	679,453.29	693,562.84	57,635.20
2、失业保险费	7,621.85	106,493.45	109,304.59	4,810.71
合计	79,366.60	785,946.74	802,867.43	62,445.91

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	166,529.67	233,108.57
营业税	119,743.42	115,143.88
企业所得税	11,850.35	744,658.56
个人所得税	10,358.31	15,309.11
城市维护建设税	15,496.96	18,812.39
教育费附加	14,933.02	12,486.53
土地使用税	558,151.41	2,949,245.89
房产税	291,091.34	964,950.05
资源税		1,123.20

其他	1,699.08	10,755.21
合计	1,189,853.56	5,065,593.39

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		287,939.14
短期借款应付利息	231,000.00	272,103.34
合计	231,000.00	560,042.48

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	61,540,814.32	60,454,750.42
个人往来款	1,658,279.86	1,863,303.80
押金	1,220,378.00	296,678.41
其他	46,985.00	1,272,897.19
合计	64,466,457.18	63,887,629.82

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南长宇房地产开发有限公司	60,000,000.00	未结清
陈兰萍	1,350,000.00	未结清
合计	61,350,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	65,000,000.00	109,863,013.70
合计	65,000,000.00	109,863,013.70

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额		年初余额	
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币
澄迈县农村信用合作联社	2013.9.30	2016.9.30	RMB	5.758%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计						50,000,000.00		50,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

2013年9月30日，公司向澄迈县老城农村信用合作社获得流动资金借款人民币100,000,000.00元（合同号：澄迈联社2013年流借（诚）字第004号），借款期限自2013年9月30日至2016年9月30日（合同号：澄迈联社2013年保字第004号），并签订抵押合同（合同号：澄迈联社2013年抵字第004号），公司以拥有老城国用（2005）第788号及地上建筑物（编码：老城国用（2005）第788号、澄房权证老城公字第2574号、澄房权证老城公字第2573号、澄房权证老城公字第2572号）和老城国用（2005）第789号及地上建筑物（编码：老城国用（2005）第789号、澄房权证老城公字第2675号、澄房权证老城公字第2676号、澄房权证老城公字第2677号、澄房权证老城公字第2678号、澄房权证老城公字第2679号、澄房权证老城公字第1335号）作为抵押物，同时魏毅、郭开铸提供保证。截止2015年6月30日借款余额80,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款30,000,000.00元。

2013年9月30日，公司向澄迈县老城农村信用合作社获得流动资金借款人民币100,000,000.00元（合同号：澄迈联社2012年社团流借（诚）字第030号），借款期限自2013年1月30日至2016年1月30日。公司以拥有老城国用（2005）第788号及地上建筑物（编码：老城国用（2005）第788号、澄房权证老城公字第2574号、澄房权证老城公字第2573号、澄房权证老城公字第2572号）和老城国用（2005）第789号及地上建筑物（编码：老城国用（2005）第789号、澄房权证老城公字第2675号、澄房权证老城公字第2676号、澄房权证老城公字第2677号；澄房权证老城公字第2678号；澄房权证老城公字第2679号；澄房权证老城公字第1335号）作为抵押物，同时魏毅、郭开铸提供保证担保。截止2015年6月30日借款余额35,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款35,000,000.00元

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项经费	3,320,000.00	2,490,000.00		5,810,000.00	
合计	3,320,000.00	2,490,000.00		5,810,000.00	--

其他说明：

根据科学技术部国科发财[2014]292号文件，2015年2月、5月分别收到科学技术部条财司拨入国家科技支撑计划专项经费62万、187万元，用于医疗卫生用非织造屏蔽材料的研究开发及产业化项目，因项目尚未实施，故在本科目列支。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	12,600,000.00	10,800,000.00	
合计	12,600,000.00	10,800,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：未决诉讼12,600,000.00元，系根据[2014]11月海南一中民初字第54号民事判决书对海南长宇房地产开发有限公司欠款60,000,000.00元所预计的应付利息款项。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,287,360.00	4,758,000.00		6,045,360.00	详见递延收益的其他说明

合计	1,287,360.00	4,758,000.00		6,045,360.00	--
----	--------------	--------------	--	--------------	----

涉及政府补助的项目：

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
湖南 1#主体厂房基础设施建设	1,287,360.00				1,287,360.00	与资产相关
宜昌欣龙卫生材料有限公司政府扶持金		4,758,000.00			4,758,000.00	与资产相关
合计	1,287,360.00	4,758,000.00			6,045,360.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	443,935,011.07			443,935,011.07
其他资本公积	5,961,887.26			5,961,887.26
合计	449,896,898.33			449,896,898.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-310,764,268.20	-315,637,801.13
调整后期初未分配利润	-310,764,268.19	-315,637,801.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,017,390.27	4,873,532.94
期末未分配利润	-329,776,872.15	-310,764,268.20

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,083,289.91	107,930,415.93	127,597,147.77	112,195,236.35
其他业务	6,181,445.34	7,680,155.30	4,318,077.09	5,197,671.06
合计	132,264,735.25	115,610,571.23	131,915,224.86	117,392,907.41

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	141,997.70	69,000.00
城市维护建设税	30,070.30	44,464.26

教育费附加	59,603.53	31,725.96
合计	231,671.53	145,190.22

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及其五险费用	1,664,145.01	1,950,932.59
办公费	252,399.50	171,858.86
业务接待费	392,750.51	289,054.81
差旅费	420,794.34	593,486.22
通讯费	54,606.53	46,520.18
汽车费	162,949.03	252,218.07
租赁费	85,745.29	89,156.00
广告宣传费	322,023.72	205,026.40
运杂费	3,955,053.10	2,814,709.00
折旧及摊销费用	3,576.30	67,330.18
其它费用	517,872.04	526,222.87
合计	7,831,915.37	7,006,515.18

其他说明：

64、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	7,702,089.52	6,616,762.97
办公费	484,457.28	352,816.20
业务接待费	838,348.45	722,137.48
差旅费	807,177.18	686,845.73
通讯费	194,543.78	148,179.55
汽车费	672,101.51	504,267.97
保险费	56,746.26	42,928.68
上市服务费	99,584.90	10,528.30
修理费	220,084.17	175,581.89

董事会费	239,660.65	244,128.40
审计及咨询费	1,129,342.87	2,091,816.98
房产、土地等税费支出	3,501,863.01	1,389,512.80
折旧、摊销支出	6,349,759.28	4,853,560.59
其它费用	1,788,289.07	811,080.79
合计	24,084,047.93	18,650,148.33

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,116,859.26	8,264,426.41
减：利息收入	2,400,573.39	4,475,033.81
汇兑损失	-394,182.75	-202,939.63
减：汇兑收益		
其他	93,678.11	98,337.76
合计	4,415,781.23	3,684,790.73

其他说明：

66、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	220,596.09	1,959.67
二、存货跌价损失	-77,042.31	-492,898.55
合计	143,553.78	-490,938.88

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-550,749.60	

合计	-550,749.60	
----	-------------	--

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	271,393.15	922,547.95
合计	271,393.15	922,547.95

其他说明：

69、营业外收入

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
政府补助	856,700.00	998,700.00	
其他	289,916.20	376,095.01	
合计	1,146,616.20	1,374,795.01	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收海南省外经贸区域协调发展促进资金省级统筹第一批扶持项目资金	750,000.00		与收益相关
收 2014 年中小企业发展专项资金	106,700.00		与收益相关
澄迈技术监督局名牌产品奖		60,000.00	与收益相关
技术改造及产业升级拨款		500,000.00	与收益相关
宜昌财政厅拨款		419,800.00	与收益相关
海南中小企业发展专项资金		18,900.00	与收益相关
合计	856,700.00	998,700.00	--

其他说明：

70、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
其中：固定资产处置损失	34,233.29		
对外捐赠	28,000.00		
非常损失			
盘亏损失			
税收滞纳金		181.95	
其他	209,917.49	10,877.00	
合计	272,150.78	11,058.95	

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-681.91	
合计	-681.91	

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-19,457,696.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,918,654.53
子公司适用不同税率的影响	-1,642,456.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-830,857.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,944,500.54
内部交易合并抵消的影响	-553,213.38
所得税费用	-681.91

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,151,544.22	11,298,816.29
保证金、押金	1,714,722.22	4,333,855.57
补贴	8,110,700.00	498,700.00
保险赔款	467,256.90	15,409.24
所得税退税	18,673.57	33,586.68
物业收入及其他	788,080.46	774,723.35
合计	22,250,977.37	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	本期发生额	上期发生额
费用	14,896,510.79	17,953,858.80
农信社保证金	2,364,583.31	2,441,466.69
往来款	4,300,000.00	1,786,619.22
合计	21,561,094.10	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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
收购股权支付的现金		396,000.00
股票投资	4,970,649.60	
股票投资保证金	29,350.40	
合计	5,000,000.00	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	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,871,499.68	2,725,938.60
合计	2,871,499.68	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	本期发生额	上期发生额
手续费支出	62,913.18	50,884.73
合计	62,913.18	50,884.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	-19,457,014.94	-12,187,104.12
加：资产减值准备	143,553.78	-490,938.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	15,287,505.43	11,594,157.55

产折旧		
无形资产摊销	1,582,006.09	1,407,169.40
长期待摊费用摊销	188,009.78	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,233.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	550,749.60	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,415,781.23	3,684,790.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-271,393.15	-66,246.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-606,947.78	-9,441,116.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-283,956,099.84	-112,608,627.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	276,827,248.85	118,192,208.97
其他	4,747,646.98	-413,746.12
经营活动产生的现金流量净额	-514,720.68	-329,452.94
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	113,153,015.93	304,047,495.22
减：现金的期初余额	207,833,639.31	239,939,636.03
现金及现金等价物净增加额	-94,680,623.38	64,107,859.19

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,153,015.93	207,833,639.31
其中：库存现金	312,552.29	258,724.77
可随时用于支付的银行存款	112,839,138.64	207,573,145.74
可随时用于支付的其他货币资金	1,325.00	1,768.80
三、期末现金及现金等价物余额	113,153,015.93	207,833,639.31

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,110,056.51	保证金，短期未到期
固定资产	403,384,189.91	借款抵押
无形资产	99,461,026.32	借款抵押
合计	504,955,272.74	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	889,621.42	6.1136	5,438,796.78
欧元	35,689.13	6.8699	245,180.75
其中：美元	1,489,825.08	6.1136	9,108,194.64
欧元	191,969.72	6.8699	1,318,812.78
应付账款			

其中：美元	115,822.51	6.1136	708,092.50
欧元	4,518.00	6.8699	31,038.21

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期纳入合并财务报表范围的主体比上期增加1户，其中新纳入合并范围的子公司为宜昌市欣龙卫生材料有限公司。增加原因系本期新投资设立。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南欣龙服装衬布有限公司	澄迈	澄迈	制造业	90.00%	10.00%	设立
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造业	96.00%	4.00%	设立
北京欣龙五洲科技有限公司	北京	北京	服务业	90.00%	10.00%	设立
北京欣龙无纺新材料有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立
上海欣龙联合营销有限公司	上海	上海	商业	100.00%		设立
广州欣龙联合营销有限公司	广州	广州	商业	90.00%	10.00%	设立

上海欣龙衬布制造有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立
海南欣龙无纺科技制品有限公司	澄迈	澄迈	制造业	85.00%		设立
洋浦方大进出口有限公司	洋浦	洋浦	商业	100.00%		设立
大连欣龙联合营销有限公司	大连	大连	商业	90.00%	10.00%	设立
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造业	80.00%	20.00%	设立
海南欣龙熔纺新材料有限公司	澄迈	澄迈	制造业	100.00%		设立
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	澄迈	澄迈	农业	90.00%	10.00%	设立
海南欣龙无纺股份有限公司	澄迈	澄迈	制造业	95.44%	4.56%	设立
武汉欣龙联合营销有限公司	武汉	武汉	商业	98.33%	1.67%	设立
海南欣龙丰裕实业有限公司	澄迈	澄迈	商业	90.00%	10.00%	设立
广西欣龙辉务贸易有限公司	广西	广西	商业	60.00%	40.00%	设立
广西鑫可达贸易有限公司	广西	广西	商业	5.00%	95.00%	设立
上海洁之梦环保器材有限公司	上海	上海	商业	90.00%	10.00%	设立
湖南欣龙非织造材料有限公司	湖南	湖南	制造业	55.00%		设立
大连欣龙石油化工有限公司	大连	大连	商业	95.00%	5.00%	设立
宜昌市欣龙卫生新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造业	95.00%	5.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南欣龙非织造材料有限公司	45.00%	-419,022.18		26,529,498.36
海南欣龙无纺科技制品有限公司	15.00%	-25,388.80		2,306.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南欣龙非织造材料有限公司	8,797,358.75	60,765,392.70	69,562,751.45	9,320,950.66	1,287,360.00	10,608,310.66	20,174,481.57	41,009,724.63	61,184,206.20	11,245.00	1,287,360.00	1,298,605.00
海南欣龙无纺科技制品有限公司	95,910,593.24	30,970.16	95,941,563.40	95,926,189.20		95,926,189.20	94,265,422.52	18,391.65	94,283.814.17	94,099.181.28		94,099,181.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南欣龙非织造材料有限公司		-931,160.41	-931,160.41	-1,774,805.64		510.21	510.21	-1,050,000.00
海南欣龙无纺科技制品	1,566,276.71	-169,258.69	-169,258.69	1,442,615.12	22,606.30	-284,524.14	-284,524.14	-177,010.07

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

海南筑华科工贸有 限公司	海口市	金属材料、矿产品、化工产品 及原料（危险品除外）、服装、 电子产品、五金交电、百货的 销售，信息咨询服务。	1,500 万元	18.03%	18.03%
-----------------	-----	--	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是饶勇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海欣安企业（集团）有限公司	同一法定代表人
海南同泰丰实业有限公司	同一法定代表人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	380,382,742.78	98.00%	4,606,158.20	1.21%	375,776,584.58	285,174,770.49	98.04%	4,606,158.20	1.62%	280,568,612.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,778,472.33	2.00%	109,073.06	1.40%	7,669,399.27	5,715,111.25	1.96%	88,439.45	1.55%	5,626,671.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,093.42	0.00%	2,093.42	100.00%	0.00	2,093.42	0.00%	2,093.42	100.00%	0.00
合计	388,163,308.53	100.00%	4,717,324.68	1.22%	383,445,983.85	290,891,975.16	100.00%	4,696,691.07	1.61%	286,195,284.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南欣龙无纺股份有限公司	183,603,020.16			
海南欣龙熔纺新材料有限公司	5,075,094.57			
宜昌市化工新材料有限公司	23,360,541.00			
北京欣龙五洲科技有限公司	4,531,216.73	4,375,301.05	96.56%	净资产为负数
海南欣龙服装衬布有限公司	26,561,758.43			
广州欣龙联合营销公司	25,126,710.56			
北京欣龙无纺新材料有限公司	2,495,066.90	69,892.11	2.80%	净资产为负数
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	41,795,333.33			
广西鑫可达贸易有限公司	53,000,000.00			
广西欣龙辉务贸易有限公司	2,790,216.00			

上海洁之梦环保器材有限公司	780,000.00	160,965.04	20.64%	净资产为负数
大连欣龙石油化工有限公司	1,700,000.00			
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	1,000,000.00			
上海欣龙联合营销公司	8,563,785.10			
合计	380,382,742.78	4,606,158.20	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(含 1 年)	5,111,638.94	51,116.39	1.00%
1 年以内小计	5,111,638.94	51,116.39	1.00%
1 至 2 年	2,650,333.39	53,006.67	2.00%
3 年以上	16,500.00	4,950.00	30.00%
合计	7,778,472.33	109,073.06	

确定该组合依据的说明：

无。

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,633.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,778,472.33	5,698,611.25
往来款	380,368,336.20	285,176,863.91
其他	16,500.00	16,500.00
合计	388,163,308.53	290,891,975.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	581,821,123.57	45,400,000.00	536,421,123.57	581,821,123.57	45,400,000.00	536,421,123.57
合计	581,821,123.57	45,400,000.00	536,421,123.57	581,821,123.57	45,400,000.00	536,421,123.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南欣龙无纺股份有限公司	104,650,000.00			104,650,000.00		
宜昌市化工新材料有限公司	136,500,000.00			136,500,000.00		41,500,000.00
北京欣龙五洲科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
海南欣龙服装衬布有限公司	37,632,958.94			37,632,958.94		
上海欣龙联合营销公司	21,262,498.08			21,262,498.08		
广州欣龙联合营销公司	3,975,887.07			3,975,887.07		
海南欣龙无纺制品有限公司	11,935,079.48			11,935,079.48		
洋浦方大进出口有限公司	24,600,000.00			24,600,000.00		
大连欣龙联合营销公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
宜昌市欣龙熔纺	32,000,000.00			32,000,000.00		

新材料有限公司							
武汉欣龙联合营销公司	5,900,000.00				5,900,000.00		
海南丰裕实业有限公司	152,584,700.00				152,584,700.00		
海南欣龙丰裕庄园有限公司	900,000.00				900,000.00		
广西鑫可达贸易有限公司	100,000.00				100,000.00		
广西欣龙辉务贸易有限公司	6,480,000.00				6,480,000.00		
上海洁之梦环保器材有限公司	900,000.00				900,000.00		900,000.00
湖南欣龙非织造有限公司	33,000,000.00				33,000,000.00		
大连欣龙石油化工有限公司	1,900,000.00				1,900,000.00		
合计	581,821,123.57				581,821,123.57		45,400,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	28,772,093.64	25,722,819.98	19,109,710.29	19,109,710.29
其他业务	2,453,581.69	2,442,470.92	1,624,446.56	1,096,791.62
合计	31,225,675.33	28,165,290.90	20,734,156.85	20,206,501.91

其他说明：

无。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		922,547.95
合计		922,547.95

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,786.31	
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）	857,235.00	
委托他人投资或管理资产的损益	271,393.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-550,749.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,230.42	
少数股东权益影响额	122,126.92	
合计	468,195.74	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.85%	-0.0353	-0.0353
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.92%	-0.0362	-0.0362

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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

2015年8月6日