

欣龙控股（集团）股份有限公司

XINLONG HOLDING (GROUP) COMPANY LTD.

2007 年半年度报告

(全文)

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动和主要股东持股情况	4
(一)、股本变动情况	4
(二)、主要股东持股情况	4
五、董事、监事、高级管理人员情况	5
六、管理层讨论与分析	5
七、重要事项	8
八、财务报告	12
(一)、会计报表	12
(二)、会计报表附注	12
九、备查文件	42

欣龙控股（集团）股份有限公司

2007 年半年度报告

一、重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事徐滨先生因工作原因未出席本次董事会会议，委托董事魏毅女士代为出席并行使表决权；独立董事刘学国先生因工作原因未出席本次董事会会议，委托独立董事王琦先生代为出席并行使表决权。

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

二、公司基本情况

（一）公司法定中文名称：欣龙控股（集团）股份有限公司

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

（二）、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：欣龙控股

股票代码：000955

（三）、公司注册地址：海南省澄迈县老城工业开发区

公司办公地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层

邮政编码：570125

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

电子信箱：xlkg@xinlong-holding.com

（四）、公司法定代表人：郭开铸

（五）、公司董事会秘书：魏毅

联系地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层

联系电话：（0898）68581055

传 真：（0898）68582799

电子信箱：xlkg@xinlong-holding.com

证券事务代表：汪燕

联系地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 17 层

联系电话：(0898) 68585274

传 真：(0898) 68582799

电子信箱：xlkg@xinlong-holding.com

(六)、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司 2007 年半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

公司 2007 年半年度报告备置地点：公司证券事务部

三、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	949,935,271.63	955,369,755.84	976,859,920.14	-0.57%	-2.76%
所有者权益（或股东权益）	428,926,197.97	414,035,235.89	434,592,541.82	3.60%	-1.30%
每股净资产	1.463	1.412	1.482	3.61%	-1.28%
	报告期（1-6 月）	上年同期		本报告期比上年 同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-7,980,787.56	2,414,308.28	2,414,308.28	-430.56%	-430.56%
利润总额	-7,371,842.73	2,907,931.11	2,907,931.11	-353.51%	-353.51%
净利润	-5,666,343.85	3,295,810.63	3,295,810.63	-271.93%	-271.93%
扣除非经常性损益后的净利润	-6,183,946.96	2,876,485.27	2,876,485.27	-314.98%	-314.98%
基本每股收益	-0.0193	0.011	0.0112	-275.45%	-272.32%
稀释每股收益	-0.0193	0.011	0.0112	-275.45%	-272.32%
净资产收益率	-1.32%	0.76%	0.76%	-2.08%	-2.08%
经营活动产生的现金流量净额	-2,849,184.59	14,627,327.06		-119.48%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.01	0.05		-120.00%	

注：非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金 额	去年同期
投资收益		1,693.62
补贴收入	581,938.71	611,917.50
营业外收入	86,076.98	198,736.10
营业外支出	-59,070.86	-317,030.77
所得税影响数	-91,341.72	-74,297.47
合计	517,603.11	419,325.36

(二)、 主要股东持股情况

1、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	189,332,000	64.59%				-41,352,715	-41,352,715	147,979,285	50.48%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	4,790,100	1.63%				-4,790,100	-4,790,100	0	0.00%
3、其他内资持股	171,671,900	58.56%				-36,562,615	-36,562,615	135,109,285	46.09%
其中：境内非国有法人持股	171,671,900	58.56%				-36,562,615	-36,562,615	135,109,285	46.09%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	12,870,000	4.39%						12,870,000	4.39%
其中：境外法人持股	12,870,000	4.39%						12,870,000	4.39%
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	103,818,000	35.41%				41,352,715	41,352,715	145,170,715	49.52%
1、人民币普通股	103,818,000	35.41%				41,352,715	41,352,715	145,170,715	49.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	293,150,000	100%						293,150,000	100%

注：本报告期内股份变动系因公司股东所持部分限售股份上市流通。

(二)、 主要股东持股情况

1、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	39,269				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海南筑华科工贸有限公司	境内非国有法人	13.84%	40,572,752	38,545,999	31,944,000
北京柯鑫投资有限公司	境内非国有法人	13.65%	40,007,475	30,000,000	0
海南欣安实业有限公司	境内非国有法人	12.22%	35,818,987	35,818,987	35,818,987
中国光大银行股份有限公司海口分行	国有法人	5.66%	16,588,000	16,588,000	0
合盛投资有限公司	境外法人	4.39%	12,870,000	12,870,000	12,870,000
中核甘肃华原企业总公司	国有法人	1.63%	4,790,100	0	0
江苏五岳置业投资发展有限公司	境内非国有法人	1.49%	4,354,759	4,054,759	0
海南合旺实业投资有限公司	境内非国有法人	1.15%	3,367,180	3,367,180	0
上海顺通进出口有限公司	境内非国有法人	1.15%	3,367,180	3,367,180	0
蚌埠市中科资讯有限责任公司	境内非国有法人	1.15%	3,367,180	3,367,180	3,350,000

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
北京柯鑫投资有限公司	10,007,475	人民币普通股
中核甘肃华原企业总公司	4,790,100	人民币普通股
海南筑华科工贸有限公司	2,026,753	人民币普通股
龚强	650,000	人民币普通股
刘学海	571,332	人民币普通股
袁德宗	500,000	人民币普通股
卢够林	400,400	人民币普通股
朱明珠	365,300	人民币普通股
刘占忠	351,000	人民币普通股
江苏五岳置业投资发展有限公司	300,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述有限售条件股东间不存在关联关系。 前 10 名无限售条件股东之间的关联关系部分未知。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	海南筑华科工贸有限公司
新控股股东变更日期	2007 年 05 月 30 日
新控股股东变更情况刊登日期	2007 年 06 月 01 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》
新实际控制人名称	海南筑华科工贸有限公司
新实际控制人变更日期	2007 年 05 月 30 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2007 年 06 月 01 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》

五、董事、监事、高级管理人员情况

- （一）报告期内公司董事、监事及高管人员没有持有公司股票。
- （二）报告期内公司董事、监事及高管人员未发生变动。

六、管理层讨论与分析

- （一）公司报告期内的经营情况以及财务状况的简要分析：

1、公司主营业务范围及其经营状况

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

(1) 公司主营业务分行业、产品情况表 (单位: 人民币元)

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上 年同期增减(%)	主营业务成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同期 增减百分点
水刺产品	85,040,574.94	74,831,248.13	12.01%	8.53%	21.18%	-9.19
其中:关联交易						
热轧及服衬产品	16,994,043.00	15,672,963.55	7.77%	24.54%	25.40%	-0.64
其中:关联交易						
无纺深加工	7,358,131.84	7,175,164.29	2.49%	-4.74%	6.45%	-10.25
其中:关联交易						
贸易业务	11,500,890.26	11,362,343.67	1.20%	-57.23%	-53.49%	-7.95
其中:关联交易						
合计	120,893,640.04	109,041,719.64	9.80%	-4.52%	3.44%	-6.94
关联交易定价原则	按市场公允价格定价					

注: 公司产品整体毛利率比去年同期下降了 6.94 个百分点, 其主要原因:

① 本报告期公司水刺布、无纺制品等产品因粘胶短纤原料价格出现大幅上涨, 导致产品水刺产品原材料采购成本大幅上升, 从而使得水刺产品和无纺制品盈利能力出现较大幅度的下降。

② 公司其它贸易业务出现较大幅度下降, 毛利率也与去年同期下降了 7.95 个百分点, 对公司盈利产生一定的影响。

(2) 主营业务收入及利润地区分布表 (单位: 人民币元)

地 区	主营业务收入	销售成本	销售毛利
海南本部	81,731,713.69	71,433,466.99	10,298,246.70
华北地区	5,864,138.11	5,321,811.17	542,326.94
华东地区	13,494,176.91	13,006,196.35	487,980.56
华南地区	14,767,133.51	13,944,893.90	822,239.61
东北地区	1,595,988.33	1,453,053.82	142,934.51
中南地区	2,266,284.22	2,073,047.85	193,236.37
西南地区	1,029,298.05	1,117,659.48	-88,361.43
西北地区	144,907.22	691,590.08	-546,682.86
合计	120,893,640.04	109,041,719.64	11,851,920.40

2、报告期内公司利润构成、主营业务结构变化情况

(1) 公司主营业务收入结构比较表

项目	本报告期 (%)	上年同期 (%)	增减百分点
水刺产品	70.34%	61.88%	8.46
热轧及服衬产品	14.06%	10.78%	3.28
无纺深加工	6.09%	6.10%	-0.01
贸易业务	9.51%	21.24%	-11.73
合计	100.00%	100.00%	

本报告期内公司业务结构出现一定的变化，其主要原因是本报告期内其他贸易业务收入大幅度下降所致。

(2) 公司利润结构比较表

项目	占利润总额的比例%		与去年同期相比增减百分点
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	
主营业务利润	-157.73	721.89	-879.62
其他业务利润	-15.74	1.21	-16.94
期间费用	281.73	-640.13	921.86
投资收益	0.00	0.06	-0.06
补贴收入	-7.89	21.04	-28.94
营业外收支净额	-0.37	-4.07	3.70
利润总额	100.00	100.00	0.00

3、经营中出现的问题与困难

报告期公司主营业务收入比去年同期相比下降 4.52%，净利润比去年同期下降了 271.93%，其主要原因是：

一是公司水刺产品销售收入比去年同期略有增长，增长率为 8.53%，但因原材料大幅度上涨导致毛利率下降了 9.19 个百分点，产品毛利减少了约 720 万元。

二是无纺制品由于原材料价格上涨，导致毛利率下降了 10.25 个百分点，减少产品毛利约 75.40 万元

三是其它贸易业务收入大幅度下降，导致其它贸易业务利润下降 232 万元。

四是公司长期待摊费 8,930,614.92 元一次性列入当期损益导致利润大幅减少。

针对上述不利影响，公司拟采取如下措施予以应对：

(1) 加强对产品原材料应用技术的研发工作，改变水刺产品对粘胶短纤的过度依赖，积极改进产品结构，选用可替代的新型原料、开发可替代的新产品、新工艺，同时与国际大型供应公司进行业务合作，利用其广泛的经济资源优势，降低原材料采购成本；

(2) 公司在下半年尽快推出股权激励方案，使公司业绩与股权激励真正实现挂钩，以提高企业员工主人翁意识，引导员工积极参与公司经营管理，提高公司经营业绩；

(3) 积极筹措资金，抓紧宜昌市两个项目的试产工作，力争在第四季度全面试产成功并投产。

（二）公司报告期内的投资情况

1、公司报告期内募集资金的投资情况

公司上年结余募集资金 1,192.47 万元，本报告期内使用募集资金 86.43 万元，期末剩余募股资金 1,106.04 万元存放在公司银行存款帐户上。

募股资金使用详情如下(单位万元)：

项 目	投资总额	上期累计投资额	本期投资额	累计投资额	进度
纺粘工程	7,334.65	7,344.65		7,344.65	100.00%
二线水刺和热熔复合	15,847.60	14,655.13	86.43	14,741.56	93.02%
补充流动资金	3,500.00	3,500.00		3,500.00	100.00%
补充宜昌磷酸二氢钾项目	3,653.75	3,653.75		3,653.75	100.00%
合计	30,346.00	29,153.53	86.43	29,239.96	96.35%

2、公司报告期内非募集资金投资项目情况

(1) 公司报告期内支付非募集资金投资项目——人工革基建工程投资款 77.30 万元。

(2) 公司报告期内新增对宜昌市欣龙化工新材料有限公司 722 万元，宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司增加投资 1,397.24 万元。目前上述两个项目已进入试产阶段。

七、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司依照中国证监会、深圳证券交易所的要求，分阶段、有计划地开展上市公司治理专项工作，对公司的治理情况进行了全面的自查。至报告期末，公司已完成了《公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》和《公司关于加强公司治理专项活动的自查情况汇总》，制订（修订）了《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易决策制度》。公司将按要求继续开展公司治理专项活动，完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。

（二）报告期内公司实施的利润分配方案、公积金转增股本方案

根据公司 2006 年度股东大会审议通过的 2006 年度利润分配方案，决定 2006 年度不实施红利分配，也不实施公积金转增股本，2006 年度利润结转下一年度分配。

2007 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）报告期内公司重大诉讼及仲裁事项

公司曾为第一投资招商股份有限公司向中国建设银行海南省分行借款人民币 4,000 万元提供担保，后因第一投资招商股份有限公司未按期还款造成逾期。2005 年 4 月，中国建设银行海南省分行就该事项向海口市中级人民法院提起诉讼。2005 年 7 月 15 日，

海口市中级人民法院判决我司对上述银行借款承担连带清偿责任。在本报告期内，第一投资招商股份有限公司经与中国建设银行海南省分行协商，达成在原有担保抵押状况不变、借款人先期偿还部分借款的前提下，对原逾期贷款进行债务重组、重新界定债务期限的意向。该债务重组的实施需我司继续为第一投资招商股份有限公司提供担保。公司已于 2007 年 8 月 2 日经公司第三届董事会第十六次会议审议通过继续为第一投资招商股份有限公司提供担保，担保借款本金随借款人逐步还付已相应减至 2,655 万元人民币。该事项已提交公司 2007 年第三次临时股东大会审议。

（四）公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

（五）报告期内公司未发生收购事项；

（六）报告期内公司未发生关联交易事项；

公司于 2007 年 5 月为深圳市欣龙日化实业有限公司向华夏银行深圳益田支行借款 2300 万元人民币提供连带责任担保，担保期限至借款合同债务履行期届满两年。深圳市欣龙日化实业有限公司为我司持股 30%的参股公司。

（七）报告期内公司重大合同及其履行情况：

1、报告期内公司未与其他公司发生托管、承包、租赁等交易事项；

2、报告期内公司重大担保事项。

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方 担保(是或否)
第一投资招商股份有限公司	2003 年 06 月 27 日	4,000.00	连带责任担保	2 年	否	否
上海欣安企业（集团）有限公司	2006 年 05 月 28 日	2,370.00	连带责任担保	1 年	否	是
深圳市欣龙日化实业有限公司	2007 年 05 月 28 日	2,300.00	连带责任担保	1 年	否	是
报告期内担保发生额合计		2,300.00				
报告期末担保余额合计（A）		8,670.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		-2,430.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		12,800.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		21,470.00				
担保总额占净资产的比例		50.06%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		2,370.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）		4,000.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		6,370.00				

3、持股 5%以上股东的承诺事项

公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

(1) 海南欣安实业有限公司承诺除遵守法定限售条件外，其持有的有限售条件的流通股股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或转让。该承诺正在履行中。

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

(八) 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况：

报告期末本公司与控股股东及其子公司、其他关联方无资金占用情况。

(九) 报告期接待调研、沟通、采访等情况

报告期内，公司没有接待过机构投资者的来访调研，亦未有相关媒体与公司进行沟通和采访等活动。在报告期内，公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公开信息披露指引》的要求，热情耐心地接听了投资者的来电，对其提出的相关问题进行了解答。在解答来电过程中，严格遵循公开信息披露的原则，没有实行差别对待，未发生有选择性、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

(十) 重要信息索引

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

公告时间	公告编号	公告名称
2007年3月3日	2007-001-002	第三届董事会第十次会议决议公告、关于召开2007年度第一次临时股东大会的通知
2007年3月21日	2007-003	关于召开2007年度第一次临时股东大会的再次通知
2007年3月14日	2007-004	关于为上海欣安企业（集团）有限公司提供担保事项的公告
2007年3月15日	2007-005	关于为上海欣安企业（集团）有限公司提供担保事项的补充公告
2007年3月21日	2007-006-007	关于公司限售流通股过户的提示性公告、2007年第一次临时股东大会决议公告
2007年3月24日	2007-008	关于公司限售流通股过户的公告
2007年3月27日	2007-009	限售股份上市流通提示性公告
2007年4月11日	2007-010	关于公司股东出售股份的公告
2007年4月17日	2007-011-012-013	2006年度报告摘要、第三届董事会第十一次会议决议公告暨召2006年年度股东大会的通知、第三届监事会第七次会议决议公告
2007年4月18日	2007-014	公司董事会公告
2007年4月24日	2007-015-016	2007年第一季度报告、第三届董事会第十三次会议决议公告

2007年5月12日	2007-017-018-019	2006年年度股东大会决议公告、第三届董事会第十四次会议决议公告暨召开2007年第二次临时股东大会的通知、关于为深圳欣龙日化实业有限公司提供担保事项的公告
2007年5月18日	2007-020	公司董事会公告
2007年5月22日	2007-021	限售股份上市流通提示性公告
2007年5月29日	2007-022	2007年第二次临时股东大会决议公告
2007年6月1日	2007-023	关于公司股东出售股份的公告
2007年6月2日	2007-024	关于公司股东北京柯鑫投资有限公司误买入公司股份的公告
2007年6月29日	2007-025	关于担保逾期的公告
2007年6月30日	2007-026	第三届董事会第十五次会议决议公告、关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划

八、财务报告

本公司 2007 年半年度会计报表未经境内注册会计师审计。

- 1、会计报表见附表；
- 2、会计报表附注

附注 1：公司基本情况

欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）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、海南欣安实业总公司、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而成的股份有限公司。

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：海南欣安实业总公司 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，海南欣安实业总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%、海南欣安实业总公司占 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。

本公司于 2002 年 6 月 27 日以公司 2001 年末总股本 20500 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。2006 年 7 月 14 日公司依据股东大会决议实施资本公积金转增股本 10:3 方案，公司注册资本变更为 29,315 万元。

本公司法定代表人：郭开铸；住所：海南省澄迈县老城工业开发区；经营范围：制造和销售各种无纺布及其深加工产品，国内商品贸易及进出口业务、技术咨询服务、房地产开发经营等。

附注 2：公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充的规定。

2.2 会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生的当月一日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记账，期末对货币性项目中的外币余额，按当日市场汇价进行调整，由此产生的折算差额作为汇兑损益，其中与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，其余汇兑损益计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

现金等价物的确定标准：持有期限短（一般不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

2.7 金融资产和金融负债的分类方法；

2.7.1 金融资产在初始确认时分为以下四类：

一是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值为计量且其变动计入当期损益的金融资产；

二是持有到期投资；

三是应收款项；

四是可供出售的金融资产。

2.7.2 金融负债的分类方法；

金融负债在初始确认时分为以下两类：

一是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值为计量且其变动计入当期损益的金融负债；

本公司持有该类金融负债按公允价值计量,并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用.如不适合按公允价值计量,本公司将该类金融负债改按摊余成本计量.

二是其他金融负债。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等,按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额.在初始计量后按《企业会计准则_或有事项》确定的金额和按《企业会计准则_收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量.

2.7.3 主要金融资产的公允价值确定方法、减值测试方法和减值准备计提方法。

(1) 公司交易性金融资产包括购入的股票、债券、基金等,按照取得时的公允价值作为初始确认金额入帐,相关交易费用在发生时计入当期损益,支付价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息,单独确认应收项目.本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利,于收到时确认投资收益.资产负债表日,本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益.处置该等金融资产时,该等金融资产公允价值与初始入帐金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 公司持有到期投资,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金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资,按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始金额,支付的价款中包含已宣告发放的债券利息的,单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间,按照摊余成本和实际利率确认利息收入,计入投资收益.实际利率以取得该等资产时确认,在随后期间保持不变.实际利率与票面利率的差别很小的,也可按票面利率计算利息收入,计入投资收益。

处置该等资产时,将所取得价款与该项投资帐面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日,对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其帐面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认投资减值损失,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,但该转回的帐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。

如本公司因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合作为持有至到期投资,则将其重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量.重分类日,该项投资的帐面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益,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。

(3) 应收款项

本公司应收款项按合同、协议约定的价值作为初始入帐金额。

公司对于**应收帐款坏账损失**采用如下核算方法

A、计提坏账准备的范围:包括应收账款和其他应收款.公司的预付账款,如有确凿证据表明其不符合预付账款性质,或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的,将原计入预付账款的金额转入其他应收款,并按规定计提坏账准备.公司持有的未到期应收票据,如有确凿证据证明

不能够收回或收回的可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

B、坏账的确认标准

因债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回；债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回；债务人较长时期内未能履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，确认该等应收帐款为坏帐损失。

C、坏账损失核算方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按照应收款项的归集科目确认风险特征，在资产负债表日，按照余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏帐准备。

D、坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	2%
2—3 年	8%
3 年以上	30%
3 年以上有确切证据表明无法收回的款项	100%

注：纳入合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(4) 可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及除贷款、应收款项、持有至到期投资以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等资产外的金融资产。

初始取得的可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额入帐。支付的价款包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。将持有至到期投资重分类转为可供出售金融资产的，按重分类日公允价值进行后续计量。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认投资收益。

可供出售金融资产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，直接计入所有者权益，列入资本公积_其他资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。

可供出售金融资产减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益，该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其帐面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失；在计提减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计一并转出，计入资产减值损失。

2.8 存货核算方法

2.8.1 本公司的存货分为原材料、备品备件、低值易耗品、产成品四类。

2.8.2 各类存货的取得以计划成本计价，月度终了，按照发出原材料、产成品等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。备品备件和低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

2.8.3 期末提取存货跌价准备。期末对存货进行全面清查，当存在下列情况之一时，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

- (1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- (2) 本公司使用该原材料生产的产品成本大于产品销售价格；
- (3) 本公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适用新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- (4) 因本公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐步下跌。
- (5) 其他足以证明该项存货实际上已经发生减值的情形。

2.9 长期股权投资核算方法

2.9.1 长期股权投资计量方法：

- (1) 企业合并形成的长期股权投资按下列方法确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益帐面价值的份额作为其初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务帐面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，在购买日按取得被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确认合并成本。

(2) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括直接发生的相关费用、税费和其他必要支出。

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性投资的公允价值作为初始投资成本。

2.9.2 长期股权投资的核算方法

(1) 本公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为本公司的子公司，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

(3) 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

对长期投资初始投资成本少于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

对于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的帐面价值并计入所有者权益。

(4) 对于采用成本法核算的、在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值与帐面价值之间的差额，确认减值损失，计入当期损益。对于采用成本法核算的其他长期股权投资，在资产负债表日，如果存在减值迹象的，按估计可收回金额与其帐面价值确认投资减值损失，计入当期损益。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

2.10 固定资产的标准、计价和折旧方法

2.10.1 固定资产的确认标准为：使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

2.10.2 固定资产的初始计量按实际购建或取得成本计价。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按规定单独估价作为固定资产入账的土地以外的其余固定资产均计提折旧。固定资产折旧采用直线

法分类计提，预计净残值率为 5%，各类固定资产预计经济使用年限及年折旧率如下：

类 别	预计经济使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	4.75%-2.375%
机器设备	10-13	9.5%-7.31%
运输设备	8-10	11.875%-9.5%
电子及其他设备	5-8	19%-11.875%

当某项固定资产计提减值准备以后，按照该项资产账面价值及尚可使用年限重新计算折旧率和折旧额。

2.10.3 固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处市场在当期或在近期发生重大变化、市场利率或其他市场投资报酬率在当期已经提高、或因技术陈旧、过时、毁损、长期闲置、终止使用、提前处置、资产的经济绩效已低于或将低于预期等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分按单个项目或资产组计提固定资产减值准备。减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

2.11 在建工程核算方法

2.11.1 在建工程核算办法

在建工程按实际成本计价。在办理竣工决算和验收手续后，按决算价格结转固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但未办理竣工决算的，应当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，并按关于计提固定资产折旧的规定，计提固定资产折旧，待办理竣工决算手续之后再作调整。

2.11.2 在建工程减值准备核算办法

本公司期末对在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况的，按其差额计提减值准备。

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

2.12 借款费用的核算方法

借款费用资本化的确认原则和资本化期间依照《企业会计准则—借款费用》的规定,为购建固定资产所借入专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额,在同时符合以下条件时予以资本化,计入该项资产成本:资产支出已经发生;借款费用已经发生;为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他一般借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额、辅助费用,计入当期损益。所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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予以资本化。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量,自取得当月起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

土地使用权价值,属在建项目用地的,待项目完工后一次性转入固定资产;未使用的土地使用权价值按其他无形资产的摊销方法摊销。

2.13.2 无形资产减值准备

本公司期末对检查各项无形资产如存在下列一项或若干项情况时,按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提减值准备。

如果无形资产的市价持续下跌、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处市场在当期或在近期发生重大变化、市场利率或其他市场投资报酬率在当期已经提高、或因技术陈旧、过时、超过其使用寿命期限、资产的经济绩效已低于或将低于预期等原因导致其可收回金额低于账面价值,则对可收回金额低于账面价值的部分按单个项目计提无形资产减值准备。减值准备一经确认,在以后会计期间不得转回。

2.14 长期待摊费用核算方法

企业发生的应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用列入长期待摊费用核算,在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

2.15 收入确认原则

(1) 销售商品时，如同时符合以下四个条件即确认为收入：

- a. 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- b. 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对出售的商品实施控制；
- c. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- d. 相关的收入与成本能够可靠地计量。

(2) 公司提供劳务的收入，应分别下列情况确认和计量：

- a. 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入的；
- b. 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的按完工百分比法确认相关的收入；如果提供劳务交易结果不能可靠估计，则已经发生的劳务成本预计能够补偿部分（含全部）确认收入，不能补偿部分作为损失。

(3) 让渡资产使用权取得的收入，在同时满足以下条件时确认：

- a. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- b. 收入的金额能够可靠地计量。

2.16 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用递延税款法。

2.17 合并会计报表的合并范围及编制方法

2.17.1 合并会计报表合并范围

公司合并范围的确定原则为母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业和被母公司控制的其他被投资企业。

2.17.2 合并会计报表编制方法

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》等准则的规定编制合并会计报表。

公司合并报表范围：直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权以及公司的子公司，均纳入合并财务报表范围；

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司的子公司，纳入合并报表范围：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；

(3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构中占多数表决权。

合并会计报表时根据各个别会计报表及相关资料，对公司的长期股权投资与子公司所有者权益、重大内部交易、资金往来进行相互抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

对报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，期末在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

本公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。

本公司在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

本公司在编制合并现金流量表时，以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵消母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后编制，在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，该子公司购买日至报告期末的现金流量表纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并所有者权益变动表时，以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵消母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后编制，有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。

2.19 利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定，税后利润按下列顺序进行分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取法定盈余公积 10%(当该项公积金已达本公司注册资本的 50%时，可不再提取)；

(3) 提取任意盈余公积，经股东大会决议本公司可以提取任意盈余公积；

(4) 分配股利，经股东大会决议，根据本公司的“可供股东分配的利润”确定利润分配基数，进行利润分配。

附注 3：会计政策、会计估计变更及会计差错更正

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行企业新会计准则。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则对相关资产、负债和权益项目进行了变更和调整。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、需要编制合并财务报表的，本公司按照新会计准则调整少数股东权益至股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

会计政策、会计估计变更及会计差错更正方法：

1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额系公司持有的新疆欣龙非织造新材料有限公司、洋浦欣龙方大进出口有限公司、宜昌市欣龙化工新材料有限公司、北京欣龙五洲科技有限公司、海南欣龙无纺制品公司的股权产生的股权投资差额，调减了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,070,696.32 元。

2、公司按照原会计准则计提的坏账准备、短期投资跌价准备、固定资产减值准备、无形资产减值准备比税法规定可计提的资产准备多 93,969,123.71 元，属于可抵扣暂时性差异。按 15%、33% 企业所得税税率，确认递延所得税资产为 14,871,341.34 元。其中归属于母公司权益 14,520,680.39 元，归属于少数股东权益 350,660.95 元。

公司按照原会计准则按权益法核算了长期股权投资，并按权责发生制预提了费用。根据新会计准则应将资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额计算递延所得税资产或递延所得税负债，确认递延所得税资产为 7,689,519.28 元。其中归属于母公司权益 7,107,321.85 元，归属于少数股东权益 582,197.43 元。

3、少数股东权益公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 18,550,837.49 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日少数股东权益 18,550,837.49 元。此外，由于前述 3 项的递延所得税资产归属于少数股东权益增加 932,858.38 元，新会计准则下少数股东权益为 19,483,695.87 元。

本公司对上述事项据此调整了会计报表相关项目的年初数。

附注 4：税 项

本公司适用的主要税种及税率列示如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应交增值税	5%、7%
教育费附加	应交增值税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

注：根据国务院国发（1998）26 号《国务院关于鼓励投资开发海南岛的规定》，在海南经济特区注册的企业适用企业所得税税率为 15%，在其他地区注册的企业适用 33%的企业所得税税率。

附注 5：控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围的控股子公司

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本	本公司投 资成本	本公司所占 权益比例	上期是否 合并报表	本期是否 合并报表	合并范围 变化原因
海南欣龙服装衬布有限公司	澄迈	无纺布及服制品的生产、销售	5000 万元	5000 万元	100%	是	是	
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	宜昌	化工新材料的开发、生产与销售	5500 万元	4150 万元	75.45%	是	是	
新疆欣龙非织造新材料有限公司	乌鲁木齐	无纺布及其产品的生产、销售	1000 万元	900 万元	90%	是	是	
北京欣龙五洲科技有限公司	北京	技术开发、咨询；无纺布销售	500 万元	350 万元	70%	是	是	
琼海集元经济建设发展有限公司	琼海	房地产经营	1000 万元	1000 万元	100%	是	是	
北京欣龙无纺服装衬布有限公司	北京	无纺布及服制品的销售	300 万元	300 万元	100%	是	是	
上海欣龙联合营销有限公司	上海	无纺布及服制品的销售	2500 万元	2500 万元	100%	是	是	
广州欣龙联合营销有限公司	广州	无纺布及服制品的销售	500 万元	500 万元	100%	是	是	
上海欣龙衬布制造有限公司	上海	有纺衬布、无纺衬布及其后加 工产品的生产、销售	1500 万元	1500 万元	100%	是	是	
杭州欣龙衬布有限公司	杭州	销售针、纺织品，服装辅料	500 万元	500 万元	100%	是	是	
海南欣龙无纺制品有限公司	澄迈	生产、销售无纺系列、医疗卫 生用品等	1600 万元	1200 万元	75%	是	是	
洋浦欣龙方大进出口有限公司	洋浦	投资、商品销售、对外贸易	1000 万元	1000 万元	100%	是	是	
大连欣龙联合营销有限公司	大连	无纺布、服装辅料等销售	500 万元	500 万元	100%	是	是	
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	宜都	非织造新材料的生产、销售等	2000 万元	1200 万元	60%	是	是	
海南欣龙熔纺新材料有限公司	澄迈	非织造新材料的生产、销售等	5000 万元	5000 万元	100%	是	是	
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	澄迈	经营各种养殖、种植及高效农 作物开发等	100 万元	100 万元	100%	是	是	
海南欣龙水刺材料有限公司	澄迈	水刺材料的生产、销售和 研发等	10000 万元	10000 万元	100%	是	是	
九江市欣龙科技新材料有限公司	九江市	各种无纺布及其深加工产品 销售、经济信息咨询服务等	50 万元	47.5 万元	95%	是	是	
成都欣龙联合营销有限公司	成都	无纺布、服装辅料等销售	100 万元	100 万元	100%	是	是	
武汉欣龙联合营销有限公司	武汉	无纺布、服装辅料等销售	100 万元	100 万元	100%	是	是	
海南欣龙丰裕实业有限公司	澄迈	饲料及饲料添加剂、土产品、 粮油食品的销售；投资管理	5000 万	5000 万	100%	是	是	

附注 6：合并报表主要项目附注（单位：人民币元）

6.1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	1,824,686.32	1,021,171.81
银行存款	27,088,295.26	23,460,054.79
其它货币资金	22,417,154.41	52,973,984.62
其中:期货保证金	1,472,358.00	
合计	51,330,135.99	77,455,211.22

注：期末货币资金无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

6.2 应收票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	2,135,029.97	560,913.57
合计	2,135,029.97	560,913.57

6.3、应收款项

分类	期末数				期初数			
	金额	占应收 款项比 例	计提比例	金额	金额	占应收 款项比 例	计提比例	金额
单项金额重大的应收款项	9,579,781.26	9.49%	1.00%	95,797.81	9,023,494.59	10.85%	1.00%	90,234.95
单项金额不重大但风险较大的应收款项	45,927,392.52	45.50%	30%-100%	38,039,737.88	47,609,736.03	57.27%	30%-100%	38,149,786.72
其他不重大的应收款项	45,429,779.69	45.01%	1%-8%	857,998.72	26,503,243.27	31.88%	1%-8%	749,669.25
合计	100,936,953.47	100.00%		38,993,534.41	83,136,473.89	100.00%		38,989,690.92

6.3.1 年末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

6.3.2 本账户余额中欠款金额较大的前五名单位欠款金额合计为 9,579,781.26 元，占金额比例为 9.49%。

6.4、其他应收款

分类	期末数				期初数			
	金额	占应收 款项比 例	计提 比例	金额	金额	占应收 款项比 例	计提 比例	金额
单项金额重大的应收款项	25,426,453.75	63.45%	1%-100%	9,733,645.48	26,799,986.34	44.19%	1%-100%	13,478,179.31
单项金额不重大但风险较大的应收款项	7,728,495.39	19.29%	8%-100%	3,586,552.82	15,528,456.58	25.61%	8%-100%	2,709,646.70
其他不重大的应收款项	6,917,952.90	17.26%	1%-2%	98,104.25	18,313,034.11	30.20%	1%-2%	193,852.92
合计	40,072,902.04	100.00%		13,418,302.55	60,641,477.03	100.00%		16,381,678.93

6.4.1 本账户余额中无持有本公司5%(含5%)以上有表决权股份的股东单位欠款,无其他关联方单位欠款。

6.4.2 本账户余额中欠款金额较大的前五名单位欠款金额合计为25,426,453.75元,占金额比例为63.45%。

6.5 预付账款

6.5.1 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,767,873.71	55.71	36,574,405.56	65.00
1-2年	14,808,652.22	33.31	14,808,652.22	26.32
2-3年	598,929.84	1.35	598,929.84	1.06
3年以上	4,283,133.96	9.63	4,283,133.96	7.62
合计	44,458,589.73	100.00	56,265,121.58	100.00

注1:本账户余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

注2:预付账款超过一年以上的金额19690716.02元,主要原因是双方未及时办理货物结算所致,本公司正与相关单位协商解决。

6.6 应收补贴款

项目	期末数	年初数
出口退税款	202,790.20	70,956.38
合计	202,790.20	70,956.38

6.7 存货及存货跌价准备

项目	年末数			年初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
开发成本	40,953,320.81		40,953,320.81	40,953,320.81		40,953,320.81
原材料	17,859,606.91		17,859,606.91	17,000,805.14		17,000,805.14
在途物资	440,988.93		440,988.93	12,355.36		12,355.36
库存商品	13,044,396.99		13,044,396.99	11,624,220.46		11,624,220.46
产成品	22,585,782.82		22,585,782.82	23,798,912.39		23,798,912.39
委托加工商品	898,095.28		898,095.28	131,302.61		131,302.61

低值易耗品	5,019.52		5,019.52	5,242.65	5,242.65
发出商品	19,598,639.71		19,598,639.71	17,205,145.66	17,205,145.66
包装物	605,720.74		605,720.74	635,548.92	635,548.92
委托代销商品					
生产成本					
合 计	115,991,571.71	0.00	115,991,571.71	111,366,854.00	111,366,854.00

注1: 存货可变现净值的确定系按单个存货项目在公平的市场交易中, 交易双方自愿进行交易的
市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定。

注2: 年末存货无抵押、质押等情况。

6.8 待摊费用

类 别	年 初 数	本年增加	本年摊销	期 末 数	结存原因
租赁费	62,800.33	39,600.00	102,400.33		
保险费	233,669.91	186,038.94	192,472.22	227,236.63	
其 他	115,914.80	47,824.06	140,259.55	23,479.31	
合 计	412,385.04	273,463.00	435,132.10	250,715.94	

6.9 长期股权投资

项 目	期 末 数		年 初 数		账 面 价 值
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 余 额	减 值 准 备	
其他股权投资	12,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00

注:系公司对上海欣龙非织造新材料工业园有限公司的股权投资.

6.10 固定资产原值及累计折旧

6.10.1 固定资产原值

类 别	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
房屋及建筑物	99,452,546.37			99,452,546.37
机器设备	231,983,309.01	93,667.44	12,144.10	232,064,832.35
运输设备	10,121,256.71	409,316.00	431,832.00	10,098,740.71
电子及其他设备	7,157,516.31	173,600.43	160,415.93	7,170,700.81
合 计	348,714,628.40	676,583.87	604,392.03	348,786,820.24

6.10.2 累计折旧

类 别	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
房屋及建筑物	15,413,858.02	896,598.12		16,310,456.14
机器设备	132,976,706.90	7,970,400.36	0	140,947,107.26
运输设备	5,622,981.58	277,450.08	0	5,900,431.66
电子及其他设备	3,912,819.76	155,390.61	0	4,068,210.37
合 计	157,926,366.26	9,299,839.17		167,226,205.43

6.10.3 固定资产减值准备

房屋及建筑物	21,719,300.00			21,719,300.00
机器设备				
运输设备				
电子及其他设备				
合 计	21,719,300.00			21,719,300.00
固定资产净额	169,068,962.14			159,841,314.81

注：本公司固定资产中已用于贷款抵押的房屋建筑物、机器设备明细列示如下：

固定资产名称	原 值	累计折旧	净 值
一期工业房屋	16,948,471.06	4,863,448.51	12,085,022.55
水刺 I、II 线厂房	13,706,452.12	3,933,134.96	9,773,317.16
热熔复合车间	3,934,233.68	1,090,018.78	2,844,214.90
A、B 仓库	2,778,300.76	797,247.29	1,981,053.47
机修车间	535,845.22	153,763.47	382,081.75
欣安新苑	31,037,303.60	7,002,834.25	24,034,469.35
热轧生产线	23,572,146.21	17,090,701.62	6,481,444.59
浆点生产线	11,910,743.36	8,038,746.27	3,871,997.09
成品生产线	3,497,350.47	3,109,628.82	387,721.65
水刺 I 线	52,901,823.92	40,241,297.45	12,660,526.47
水刺 II 线	0,884,405.26	50,726,591.33	30,157,813.93
技术中心大楼	1,999,736.50	269,108.54	1,730,627.96
帝豪办公楼	4,342,775.68	661,765.19	3,681,010.49
合 计	248,049,587.84	137,978,286.48	110,071,301.36

6.11 在建工程

工程名称	预 算 数	年 初 数	本年增加/转入	本年 其他减少额 转固	年 末 数	资金来源
1、人工革项目	196,080,000.00	35,941,074.02	773,000.00		36,714,074.02	自筹
2、水刺二线工程	229,837,000.00	13,379,966.62	864,323.46		14,244,290.08	自筹募集
3、宜昌化工厂房及设备		181,475,954.66	7,220,014.96		188,695,969.62	贷款及自筹
4、纺粘工程	199,820,000.00	69,972,673.62			69,972,673.62	募集资金
5、人造皮肤项目	180,000,000.00	1,248,542.94			1,248,542.94	自筹
6、宜昌熔纺在建工程		32,179,009.01	13,972,432.95		46,151,441.96	自筹

7、浆点生产线技改项目		32,883.00	127,000.00			159,883.00	自筹
8、其他		4,380,458.63	8,335.00			4,388,793.63	自筹
合 计	805,737,000.00	338,610,562.50	<u>22,965,106.37</u>			361,575,668.87	自筹

注：因在建工程均为新建项目且尚未发生减值之情形，故未计提减值准备。

6.12 无形资产及其减值准备

6.12.1 无形资产

工程名称	取得方式	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	期末数	累计摊销	剩余摊销年限
工业一期用地	购买	15,571,785.60	13,011,703.22		111,227.04	12,900,476.18	2,671,309.42	60.5
	股东							
工业二期用地	投入	80,069,842.10	69,334,501.37		683,532.12	68,650,969.25	11,418,872.85	41.8
公寓用地	购买	21,160,380.00	18,580,047.97		160,305.90	18,419,742.07	2,740,637.93	59
宜昌枝城镇阳合岭村	购买	4,513,239.00	4,255,985.36			4,255,985.36	257,253.64	51.5
新疆米泉基地	购买	1,564,730.99	1,412,623.24			1,412,623.24	89,123.24	59.5
宜昌熔纺用地	购买	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00		
财务软件	购买	10,300.00	125,844.90		17,036.43	108,808.47	38,491.53	5.3
商标权		6,500.00	9,300.00		6,500.00	2,800.00	6,610.34	
合 计		124,396,777.69	108,230,006.06	0.00	978,601.49	107,251,404.57	17,222,298.85	

注：工业一期用地、工业二期用地、公寓用地均作为银行借款抵押物。

6.12.2 无形资产减值准备

工程名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
工业二期用地	16,800,000.00			16,800,000.00
合 计	16,800,000.00			16,800,000.00

6.13 长期待摊费用

种 类	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	期末数	累计摊销额
开办费		6,748,826.95	1,906,254.95	8,655,081.90	0	8,655,081.90
其 他		360,229.67		360,229.67	0	360,229.67
合 计		7,109,056.62	1,906,254.95	9,015,311.57	0	9,015,311.57

6.14 短期借款

借款类别	年 末 数	年 初 数
质押借款	11,050,000.00	20,000,000.00
抵押借款	69,215,181.93	74,396,400.00
合 计	80,265,181.93	94,396,400.00

6.15 应付票据

类 别	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	16,000,000.00	20,000,000.00
商业承兑汇票	40,000,000.00	55,000,000.00
合 计	56,000,000.00	75,000,000.00

注：截止 2007 年 6 月 30 日，期末数银行承兑汇票尚未到期。

6.16 应付账款

期 末 数	年 初 数
23,397,642.89	22,621,547.63

注：本账户余额中无欠付持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

6.17 预收账款

期 末 数	年 初 数
13,447,003.34	10,913,455.27

注 1：本账户余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

6.18 应交税费

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	3,583,631.94	4,207,497.96
城市维护建设税	148,039.78	94,480.86
企业所得税	1,208.13	220,187.13
房产税	212,136.14	153,107.74
个人所得税	278,362.46	218,278.77
营业税	-231.84	-231.84
土地使用税	782,139.60	684,372.15
资源税	10,806.55	5,539.80
印花税	-3,447.69	369.31
其他税金	-1,560.00	-460.26
教育费附加	116,156.86	82,083.68
合 计	5,127,241.93	5,665,225.30

6.19 其他应付款

期 末 数	年 初 数
74,901,229.58	61,535,230.72

注 1：本账户余额中无欠付持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

注 2：大额其他应付款项如下：

单 位	金 额	账 龄	欠款原因
中国信达资产管理公司海口办	47,000,000.00	3 年以上	银行借款转入

6.20 应付利息

类 别	期 末 数	年 初 数	年末结存原因
利息支出	3,708,570.67	3,417,162.61	

6.21 长期借款

贷款单位	年末数	借款期限	年利率	借款条件
中国建设银行股份有限公司清江支行	28,000,000.00	2006.3.29-2011.3.28	6.345%	保证
中国银行宜都市支行	90,116,356.17	2004.3.26-2008.12.31	5.58%	保证
中国银行宜都市支行	1,363,260.04	2004.11.26-2008.11.26	6.435%	抵押
合 计	119,479,616.21			

注 1：2006 年 3 月 29 日，本公司与中国建设银行股份有限公司清江支行签订编号为 GDZC-HQ-QJ-2006-010 保证合同，为宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司借款提供连带责任担保，担保金额 2800 万元，有效期至 2011 年 3 月 29 日。

注 2：本公司为控股子公司宜昌市欣龙化工新材料有限公司向中国银行宜都支行申请总额为人民币 8500 万元的项目贷款提供连带责任担保，担保期限至借款合同债务履行期届满两年。

6.22 长期应付款

债权单位	年 末 数	年 初 数
中国信达资产管理公司海口办事处	126,330,854.04	128,631,046.11
宜昌市人民政府	1,556,339.00	1,556,339.00
合 计	127,887,193.04	130,187,385.11

注：根据 2004 年 10 月 20 日中国银行海南分行《债权转让通知》，海南中行将其对本公司债权转让给中国信达资产管理公司海口办事处。

6.23 股本

	年 初 数		本年变动增减（+，-）					年 末 数	
	数 量	比 例%	发行新股	股改对价	公积金转股	其 他	小 计	数 量	比 例%
一、未上市流通股份									
二、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	12,458,046	4.25						12,458,046	4.25
3. 其他内资持股	164,003,954	55.95						164,003,954	55.95
其中：									
境内法人持股	164,003,954							164,003,954	
境内自然人持股									
4. 外资持股	12,870,000	4.39						12,870,000	4.39
其中：									
境外法人持股	12,870,000							12,870,000	
境外自然人持股									
三、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	103,818,000	35.41						103,818,000	35.41
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
四、股份总数	293,150,000	100.00						293,150,000	100.00

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

6.24 资本公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
股本溢价	170,585,745.97			170,585,745.97
其他资本公积	284,110.12			284,110.12
合 计	170,869,856.09			170,869,856.09

6.25 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	-29,427,314.27
加：本年净利润	-5,666,343.85
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	-35,093,658.12

6.26 主营业务收入及成本

地区分部报表

项 目	金 额	
	本期数	上年同期数
主营业务收入		
海南本部(含国际贸易部)	81,731,713.69	81,397,646.44
华北地区	5,864,138.11	4,189,593.35
华东地区	13,494,176.91	21,089,745.35
华南地区	14,767,133.51	13,908,877.47
东北地区	1,595,988.33	2,557,183.74
中南地区	2,266,284.22	2,997,323.14
西南地区	1,029,298.05	380,885.23
西北地区	144,907.22	98,717.61
合 计	120,893,640.04	126,619,972.33

项 目	金 额	
	本期数	上年同期数
主营业务成本		
海南本部(含国际贸易部)	71,433,466.99	63,159,147.08
华北地区	5,321,811.17	3,604,433.07
华东地区	13,006,196.35	19,936,115.89
华南地区	13,944,893.90	13,064,393.95
东北地区	1,453,053.82	2,395,761.54
中南地区	2,073,047.85	2,811,432.71
西南地区	1,117,659.48	349,454.14
西北地区	691,590.08	98,420.15
合 计	109,041,719.64	105,419,158.53

业务分部报表

项 目	金 额	
	本期数	上年同期数
主营业务收入		
水刺部	85,040,574.94	78,357,966.65
服衬部	16,994,043.00	13,645,891.99
无纺制品部	7,358,131.84	7,724,171.32
其它及贸易	11,500,890.26	26,891,942.38
合 计	120,893,640.04	126,619,972.34

项 目	金 额	
	本期数	上年同期数
主营业务成本		
水刺部	74,831,248.13	61,750,716.89
服衬部	15,672,963.55	12,497,886.77
无纺制品部	7,175,164.29	6,740,671.73
其它贸易	11,362,343.67	24,429,883.14
合 计	109,041,719.64	105,419,158.53

注：本期前五名客户销售收入合计 17,014,087.26 元，占销售收入总额的 14.07%。

6.27 财务费用

项 目	报告期	上年同期数
利息支出	1,758,768.43	3,512,380.81
减：利息收入	206,242.39	181,800.80
汇兑损益	-2,321,675.06	-674,677.56
其他手续费	73,970.27	112,998.08
合 计	-695,178.75	2,768,900.53

6.28 补贴收入

项 目	报告期	去年同期	来源和依据
科技拨款补贴	330,000.00	200,000.00	
财政补贴	225,000.00	63,100.00	
其他	26,938.71	348,817.50	
合 计	581,938.71	611,917.50	

6.29 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
其他收入	86,076.98
收到的往来款项	23,812,892.53
合 计	23,898,969.51

6.30 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
费用支出	7,652,032.53
支付的往来款项	8,521,671.83
合 计	16,173,704.36

6.31、支付的其他与筹资有关的现金

报告期支付的其他与筹资有关的现金为 73,970.27 元，为银行结算手续费。

附注 7：母公司报表主要项目注释

7.1 应收账款

7.1.1 风险分析

分类	期末数			期初数				
	金额	占应收款项比例	计提比例	金额	金额	占应收款项比例	计提比例	金额
单项金额重大的应收款项	5,338,444.78	8.22%	1.00%	53,384.45	7,600,288.26	14.09%	1.00%	76,002.88
单项金额不重大但风险较大的应收款项	40,638,953.12	62.58%	30%-100%	34,303,595.77	41,585,802.35	77.10%	30%-100%	34,200,445.00
其他不重大的应收款项	18,959,102.18	29.20%	1%-8%	310,784.75	4,751,949.91	8.81%	1%-8%	444,467.89
合计	64,936,500.08	100.00%		34,667,764.97	53,938,040.52	100.00%		34,720,915.77

7.1.2 本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7.1.3 本账户余额中欠款金额较大的前五名单位欠款金额合计为 5,338,444.78 元，占金额比例为 8.22%。

7.2 其他应收款

7.2.1 风险分析

分类	期末数			期初数				
	金额	占应收款项比例	计提比例	金额	金额	占应收款项比例	计提比例	金额
单项金额重大的应收款项	25,426,453.75	74.91%	1%-100%	9,733,645.48	25,600,220.80	54.27%	1%-100%	13,466,181.65
单项金额不重大但风险较大的应收款项	6,024,850.58	17.75%	8%-100%	2,670,493.28	9,455,430.07	20.05%	8%-100%	2,077,628.70
其他不重大的应收款项	2,491,071.34	7.34%	1%-2%	378,642.84	12,112,777.66	25.68%	1%-2%	145,353.33
合计	33,942,375.67	100.00%		12,782,781.60	47,168,428.53	100.00%		15,689,163.68

7.2.2 本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无其他关联方单位欠款情况

7.2.3 本账户余额中欠款金额较大的前五名单位欠款金额合计为 25,426,453.75 元，占金额比例为 74.91%。

7.3 长期股权投资

项 目	期 末 数		年 初 数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	281,626,559.11		281,626,559.11	294,058,301.74		294,058,301.74
合 计	281,626,559.11		281,626,559.11	294,058,301.74		294,058,301.74

7.3.1 其他股权投资

	被投资单位名称	投资期限	占被投资单位比例	投资成本	累计损益调整	本期损益调整	期末股权投资差额	期末合计
1	海南欣龙水刺材料有限公司	长期	90%	95,000,000.00	2,353,888.02	1,253,116.44	1,790.49	97,355,678.51
2	海南欣龙服装衬布有限公司	长期	90%	37,632,958.94	-15,335,858.20	-3,050,253.38	0.00	22,297,100.74
3	海南欣龙无纺制品有限公司	长期	75%	12,041,284.67	-1,769,906.75	-1,232,964.68	0.00	10,271,377.93
4	海南欣龙熔纺新材料有限公司		90%	0.00	-3,230,595.70	-1,995,691.77	16,114.43	-3,214,481.27
5	海南欣龙丰裕实业有限公司	长期	90%	3,000,000.00	-49,407.50	-49,373.42	0.00	2,950,592.51
6	海南欣龙丰裕庄园有限公司	长期	90%	900,000.00	-2,098.72	-126.73	0.00	897,901.28
7	宜昌欣龙化工新材料有限公司	长期	75.45%	41,500,000.00	-3,198,056.05	-3,294,095.55	0.00	38,301,943.95
8	宜昌欣龙熔纺新材料有限公司	长期	60%	12,000,000.00	-2,048,812.12	-2,048,812.12		9,951,187.88
9	上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	长期	40%	12,000,000.00	0.00	0.00		12,000,000.00
10	新疆欣龙非织造新材料有限公司	长期	80%	8,000,000.00	-1,799,678.83	-1,119,898.34		6,200,321.17
11	洋浦方大进出口有限公司	长期	95%	9,600,000.00	26,722.06	-4,877.35		9,626,722.06
12	北京欣龙五洲科技有限公司	长期	60%	3,000,000.00	-1,654,898.71	-207,541.68		1,345,101.29
13	广州欣龙联合营销公司	长期	90%	3,975,887.07	-520,665.89	-376,183.75		3,455,221.18
14	武汉欣龙联合营销有限公司	长期	90%	5,900,000.00	-255,548.01	-52,807.23		5,644,451.99
15	大连欣龙联合营销公司	长期	90%	4,500,000.00	-143,860.95	-43,748.64		4,356,139.05
16	上海欣龙联合营销公司	长期	90%	21,262,498.08	349,802.76	-208,484.44		21,612,300.84
17	九江欣龙科技新材料有限公司	长期	95%	475,000.00	0.00	0.00		475,000.00
18	琼海集元经济建设发展有限公司	长期	95%	38,000,000.00	0.00	0.00		38,000,000.00
19	成都欣龙联合营销有限公司	长期	90%	100,000.00	0	0		100,000.00
	合 计			308,887,628.76	-27,278,974.57	-12,431,742.63	17,904.92	281,626,559.11

附注 8：关联方关系及其交易

8.1 存在控制关系的关联方

8.1.1 存在控制关系的关联方

关 联 方	注册地址	注册资本	主营业务	经济性质	法定代 表人	与本公司的关系
海南欣安实业有限公司	海口	1000 万元	房地产开发及经营, 饮食业, 旅游宾馆经营, 纺织品工艺品, 普通机械化工产品(国家专营和危险品除外) 医疗器械, 五金工具, 建筑材料, 生物制品, 电子产品, 塑料制品、纸张	国有独资	蒋 南	本公司控股股东
海南欣龙服装衬布有限公司	澄迈	5000 万元	无纺布及制品的生产、销售	有限责任	郭开铸	子公司
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	宜昌	5500 万元	化工新材料的开发、生产与销售	有限责任	郭开铸	子公司
新疆欣龙非织造新材料有限公司	乌鲁木齐	1000 万元	无纺布及其产品的生产、销售	有限责任	郭开铸	子公司
北京欣龙五洲科技有限公司	北京	500 万元	技术开发、咨询; 无纺布销售	有限责任	郭开铸	子公司
琼海集元经济建设发展有限公司	琼海	1000 万元	房地产开发经营	有限责任	郭开铸	子公司
北京欣龙无纺服装衬布有限公司	北京	300 万元	无纺布及制品的销售	有限责任	魏毅	子公司之子公司
上海欣龙联合营销有限公司	上海	2500 万元	无纺布及制品的销售	有限责任	郭开铸	子公司之子公司
广州欣龙联合营销有限公司	广州	500 万元	无纺布及制品的销售	有限责任	郭开铸	子公司之子公司
上海欣龙衬布制造有限公司	上海	1500 万元	有纺衬布、无纺衬布及其后加工产品的生产、销售	有限责任	郭开铸	子公司之子公司
杭州欣龙衬布有限公司	杭州	500 万元	销售针、纺织品, 服装辅料	有限责任	魏毅	子公司之子公司
海南欣龙无纺制品有限公司	澄迈	1600 万元	生产、销售无纺系列、医疗卫生用品等	有限责任	郭开铸	子公司
洋浦方大进出口有限公司	洋浦	1000 万元	投资、商品销售、对外贸易	有限责任	郭开铸	子公司
大连欣龙联合营销有限公司	大连	500 万元	无纺布、服装辅料等销售	有限责任	郭开铸	子公司
宜昌欣龙熔纺新材料有限公司	宜都	2000 万元	非织造新材料的生产、销售等	有限责任	郭开铸	子公司
海南欣龙熔纺新材料有限公司	澄迈	5000 万元	非织造新材料的生产、销售等	有限责任	岳维先	子公司
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	澄迈	100 万元	经营各种养殖、种植及高效农作物开发等	有限责任	郭开铸	子公司
海南欣龙水刺材料有限公司	澄迈	10000 万元	水刺材料的生产、销售和研发等	有限责任	郭开铸	子公司
九江市欣龙科技新材料有限公司	九江市	50 万元	各种无纺布及其深加工产品销售、经济信息咨询服务等	有限责任	魏毅	子公司
成都欣龙联合营销有限公司	成都	100 万元	无纺布、服装辅料等销售	有限责任	郭开铸	子公司
武汉欣龙联合营销有限公司	武汉	100 万元	无纺布、服装辅料等销售	有限责任	郭开铸	子公司
海南欣龙丰裕实业有限公司	澄迈	5000 万元	饲料及饲料添加剂、土产品、粮油食品的销售; 投资管理	有限责任	郭开铸	子公司

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关 联 方	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
海南欣安实业总公司	10,000,000.00			10,000,000.00
海南欣龙水刺材料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
海南欣龙服装衬布有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00
新疆欣龙非织造新材料有限公司	10,000,000.00			5,000,000.00
北京欣龙五洲科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
琼海集元经济建设发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

北京欣龙无纺服装衬布有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海欣龙联合营销有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
广州欣龙联合营销有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海欣龙衬布制造有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
海南欣龙无纺制品有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
洋浦方大进出口有限公司	100,000,000.00			10,000,000.00
大连欣龙联合营销有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
宜昌欣龙熔纺新材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
海南欣龙熔纺新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
海南欣龙丰裕实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
海南欣龙丰裕庄园有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
武汉欣龙联合营销有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
成都欣龙联合营销有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
九江市欣龙科技新材料有限公司	500,000.00			500,000.00

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关 联 方	2005-12-31		本年增加		本年减少		2006-6-30	
	金 额	拥有权益	金 额	拥有权益	金 额	拥有权益	金 额	拥有权益
海南欣安实业总公司	55,572,000.00	24.64%					55,572,000.00	24.64%
海南欣龙水刺材料有限公司	100,000,000.00	95%	0				100,000,000.00	100%
海南欣龙服装衬布有限公司	50,000,000.00	100%					50,000,000.00	100%
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	41,500,000.00	75.45%					41,500,000.00	75.45%
新疆欣龙非织造新材料有限公司	9,000,000.00	90%					9,000,000.00	90%
北京欣龙五洲科技有限公司	3,500,000.00	70%					3,500,000.00	70%
琼海集元经济建设发展有限公司	10,000,000.00	100%					10,000,000.00	100%
北京欣龙无纺服装衬布有限公司	3,000,000.00	100%					3,000,000.00	100%
上海欣龙联合营销有限公司	25,000,000.00	100%					25,000,000.00	100%
广州欣龙联合营销有限公司	5,000,000.00	100%					5,000,000.00	100%
上海欣龙衬布制造有限公司	15,000,000.00	100%					15,000,000.00	100%
海南欣龙无纺制品有限公司	12,000,000.00	75%					12,000,000.00	75%
洋浦方大进出口有限公司	9,600,000.00	96%					9,600,000.00	96%
大连欣龙联合营销有限公司	5,000,000.00	100%					5,000,000.00	100%
宜昌欣龙熔纺新材料有限公司	12,000,000.00	60%					12,000,000.00	60%
海南欣龙熔纺新材料有限公司	50,000,000.00	100%					50,000,000.00	100%
海南欣龙丰裕实业有限公司	50,000,000.00	100%					50,000,000.00	100%
海南欣龙丰裕庄园有限公司	1,000,000.00	100%					1,000,000.00	100%
武汉欣龙联合营销有限公司	1,000,000.00	100%					1,000,000.00	100%
成都欣龙联合营销有限公司	1,000,000.00	100%					1,000,000.00	100%
九江市欣龙科技新材料有限公司	500,000.00	95%					500,000.00	95%

8.1.4 不存在控制关系的关联方性质

关 联 方	与本公司的关系
海南欣业投资有限公司	受本公司主要股东控制
上海欣安企业（集团）有限公司	受本公司主要股东控制
深圳市欣龙日化实业有限公司	本公司参股
海南欣安生物制药有限公司	受本公司主要股东控制
海南同泰丰实业有限公司	本公司股东之股东

8.2 关联方应收应付款项余额为零.

附注 9：承诺事项

本公司报告期内无应予披露的承诺事项

附注 10：报告期内发生的重大事项

10.1 2007年3月20日，本公司召开2007年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等五项议案。

10.2 2007年3月14日，本公司公告披露曾于2005年5月8日及2006年5月22日为上海欣安企业(集团)有限公司2006年5月22日的2370万元贷款提供连带责任担保，但未经过必要的审批和决策程序也未履行信息披露义务，违反了《上市公司章程指引》、《股票上市规则》的有关规定。

10.3 欣龙控股原第一大股东北京柯鑫投资有限公司于2007年5月24日至5月30日期间，通过深圳证券交易所挂牌交易出售欣龙控股股份3,226,772股，其所持股份已由43,134,247股（占公司总股本的14.71%）减至39,907,475股（占公司总股本的13.61%），并由欣龙控股第一大股东变为第二大股东。截止2007年5月30日收盘时，海南筑华科工贸有限公司持有欣龙控股股份40,873,752股（占公司总股本的13.94%），已被动成为欣龙控股第一大股东。

10.4 2007年5月28日公司2007年度第二次临时股东大会审议通过《关于为深圳市欣龙日化实业有限公司提供担保的议案》，担保额度为2300万元借款合同，该合同有效期至2008年5月28日。

附注:11 资产负债表日后事项

11.1 2007 年 8 月 2 日公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司为第一投资招商股份有限公司继续提供担保的议案》，继续为第一投资招商股份有限公司提供本金为 2655 万元人民币借款的连带责任担保，上述事项尚待股东大会审议批准；

11.2 公司股东北京柯鑫投资有限公司于 2007 年 7 月 25 日至 8 月 6 日期间，通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股份累计达 3,567,500 股，占公司总股本的 1.22%。截止 2007 年 8 月 6 日收盘，北京柯鑫投资有限公司持有本公司股份 33,395,661 股，占公司总股本 11.39%，仍为公司第二大股东。

附注:12 补充资料

12.1 净利润差异调节表

单位：（人民币）元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	3,295,810.63
加：追溯调整项目影响合计数	0.00
其中：营业成本	0.00
销售费用	0.00
管理费用	0.00
公允价值变动收益	0.00
投资收益	0.00
所得税	0.00
其他	0.00
减：追溯调整项目影响少数股东损益	0.00
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	3,295,810.63
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	0.00
其中：开发费用	0.00
债务重组损益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
投资收益	0.00
所得税	0.00
其他	0.00
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	0.00
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	0.00
2006.1.1—6.30 模拟净利润	3,295,810.63

12.2 利润表调整项目表

(2006.1.1—6.30)		单位：(人民币) 元
项目	调整前	调整后
营业成本	105,419,158.53	105,419,158.53
销售费用	8,237,880.94	8,237,880.94
管理费用	7,607,816.60	7,607,816.60
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	1,693.62	1,693.62
净利润	3,295,810.63	3,295,810.63

九、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、财务总监、会计主管人员签字盖章的财务报告；
- (三) 报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

欣龙控股(集团)股份有限公司

二〇〇七年八月二十一日

资产负债表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司 2007 年 06 月 30 日 单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	51,330,135.99	24,916,398.45	77,455,211.22	49,114,278.86
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	0.00	0.00	472,358.00	472,358.00
应收票据	2,135,039.97	0.00	560,913.57	0.00
应收账款	61,943,419.06	30,268,735.11	44,146,782.97	19,217,124.75
预付款项	44,458,589.73	10,889,405.77	56,265,121.58	10,996,606.89
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收补贴款	202,790.20	0.00	70,956.38	0.00
其他应收款	26,654,599.49	21,159,594.07	44,259,798.10	31,479,264.85
买入返售金融资产				
存货	115,991,571.71	10,204,672.64	111,366,854.00	14,386,882.87
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	250,715.94	235,456.09	412,385.04	262,578.22
流动资产合计	302,966,862.09	97,674,262.13	335,010,380.86	125,929,094.44
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	12,000,000.00	281,626,559.11	12,000,000.00	294,058,301.74
投资性房地产				
固定资产	159,841,314.81	60,322,931.66	169,068,962.14	62,202,690.29
在建工程	361,575,668.87	124,462,596.13	338,610,562.50	123,681,261.13
工程物资	539,160.67	0.00	1,070,091.34	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	90,451,404.57	83,329,337.95	91,430,006.06	84,247,269.25
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	0.00	0.00	7,109,056.62	125,363.48
递延所得税资产	22,560,860.62	13,329,140.37	22,560,860.62	13,329,140.37
其他非流动资产				
非流动资产合计	646,968,409.54	563,070,565.22	641,849,539.28	577,644,026.26
资产总计	949,935,271.63	660,744,827.35	976,859,920.14	703,573,120.70

流动负债：				
短期借款	80,265,181.93	39,165,181.93	94,396,400.00	39,696,400.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	56,000,000.00	0.00	75,000,000.00	0.00
应付账款	23,397,642.89	10,232,653.99	22,621,547.63	11,229,999.11
预收款项	13,447,003.34	3,503,675.41	10,913,455.27	2,538,101.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	-1,414,512.95	-3,685,008.85	-1,176,382.66	-3,152,610.84
应交税费	5,127,241.93	5,416,153.69	5,665,225.30	5,377,044.11
应付利息	3,708,570.67	918,571.64	3,417,162.61	624,204.69
其他应付款	74,901,229.58	49,936,547.53	61,535,230.72	84,036,394.57
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	452,997.00	0.00	461,756.72	0.00
流动负债合计	255,885,354.39	105,487,775.34	272,834,395.59	140,349,532.77
非流动负债：				
长期借款	119,479,616.21	0.00	119,761,901.76	0.00
应付债券				
长期应付款	127,887,193.04	126,330,854.04	130,187,385.11	128,631,046.11
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	247,366,809.25	126,330,854.04	249,949,286.87	128,631,046.11
负债合计	503,252,163.64	231,818,629.38	522,783,682.46	268,980,578.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	293,150,000.00	293,150,000.00	293,150,000.00	293,150,000.00
资本公积	170,869,856.09	170,869,856.09	170,869,856.09	170,869,856.09
减：库存股				
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	-35,093,658.12	-35,093,658.12	-29,427,314.27	-29,427,314.27
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	428,926,197.97	428,926,197.97	434,592,541.82	434,592,541.82
少数股东权益	17,756,910.02	0.00	19,483,695.86	0.00
所有者权益合计	446,683,107.99	428,926,197.97	454,076,237.68	434,592,541.82
负债和所有者权益总计	949,935,271.63	660,744,827.35	976,859,920.14	703,573,120.70

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

利 润 表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	120,893,640.04	32,218,268.80	126,619,972.33	55,248,194.58
其中：营业收入	120,893,640.04	32,218,268.80	126,619,972.33	55,248,194.58
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	130,034,465.86	27,309,152.95	124,242,477.14	53,567,493.12
其中：营业成本	109,041,719.64	25,954,689.35	105,419,158.53	45,467,232.23
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	224,281.87	94,282.03	208,720.54	121,094.92
销售费用	5,885,751.76	934,397.61	8,237,880.94	1,599,961.65
管理费用	15,577,891.34	1,661,262.59	7,607,816.60	3,650,329.84
财务费用	-695,178.75	-1,335,478.63	2,768,900.53	2,728,874.48
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”				
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	-12,431,742.63	1,693.62	1,139,294.16
其中：对联营企业和合营企业				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
其它业务利润	1,160,038.26	1,288,319.06	35,119.47	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,980,787.56	-6,234,307.72	2,414,308.28	2,819,995.62
加：补贴收入	581,938.71	555,000.00	611,917.50	611,917.50
加：营业外收入	86,076.98	70,934.27	198,736.10	169,011.67
减：营业外支出	59,070.86	38,662.10	317,030.77	305,114.16
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,371,842.73	-5,647,035.55	2,907,931.11	3,295,810.63
减：所得税费用	21,286.96	19,308.30	6,829.40	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,393,129.69	-5,666,343.85	2,901,101.71	3,295,810.63
归属于母公司所有者的净利润	-5,666,343.85	-5,666,343.85	3,295,810.63	3,295,810.63
少数股东损益	-1,726,785.84	0.00	-394,708.93	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0193	-0.0193	0.0112	0.0112
（二）稀释每股收益	-0.0193	-0.0193	0.0112	0.0112

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

合并利润及利润分配附表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.71%	2.69%	0.0397	0.0397
营业利润	-1.86%	-1.85%	-0.0272	-0.0272
净利润	-1.32%	-1.71%	-0.0193	-0.0332
扣除非经常性损益后的净利润	-1.44%	-1.43%	-0.0211	-0.0211

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

现金流量表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2007年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	135,436,730.56	49,407,093.98	123,192,025.41	69,178,439.23
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	473,779.72	555,000.00	574,845.16	611,917.50
收到其他与经营活动有关的现金	23,898,969.51	17,315,014.05	8,882,106.11	47,493.13
经营活动现金流入小计	159,809,479.79	67,277,108.03	132,648,976.68	69,837,849.86
购买商品、接受劳务支付的现金	136,462,348.79	77,373,467.67	108,526,623.01	35,698,147.19
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	6,772,125.90	1,244,876.12	6,709,678.16	1,561,329.00
支付的各项税费	3,250,485.33	1,535,502.90	2,481,799.04	1,257,173.33
支付其他与经营活动有关的现金	16,173,704.36	9,976,923.95	303,549.41	8,968,872.23
经营活动现金流出小计	162,658,664.38	90,130,770.64	118,021,649.62	47,485,521.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,849,184.59	-22,853,662.61	14,627,327.06	22,352,328.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	472,358.00	472,358.00	800,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	1,693.61	1,693.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,734.15	220,000.00	942,971.82	874,893.97
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	0.00	0.00		
投资活动现金流入小计	749,092.15	692,358.00	1,744,665.43	876,587.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	19,569,559.60	834,984.54	21,210,286.83	0.00

的现金				
投资支付的现金	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	
投资活动现金流出小计	19,569,559.60	834,984.54	21,610,286.83	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,820,467.45	-142,626.54	-19,865,621.40	876,587.58
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00		
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	6,500,000.00	0.00	43,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	206,242.39	175,548.30	181,800.80	143,860.77
筹资活动现金流入小计	6,706,242.39	175,548.30	43,181,800.80	7,143,860.77
偿还债务支付的现金	9,641,791.23	531,218.07	32,345,468.98	31,144,808.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,467,360.37	838,290.71	3,606,235.81	3,606,210.16
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	73,970.27	28,931.66	112,998.08	77,307.65
筹资活动现金流出小计	11,183,121.87	1,398,440.44	36,064,702.87	34,828,326.38
筹资活动产生的现金流量净额	-4,476,879.48	-1,222,892.14	7,117,097.93	-27,684,465.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,456.29	21,300.88	674,385.06	674,385.06
五、现金及现金等价物净增加额	-26,125,075.23	-24,197,880.41	2,553,188.65	-3,781,164.86
加：期初现金及现金等价物余额	77,455,211.22	49,114,278.86	56,906,984.94	37,601,554.44
六、期末现金及现金等价物余额	51,330,135.99	24,916,398.45	59,460,173.59	33,820,389.58

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

资产减值准备明细表

编制单位:欣龙控股(集团)股份有限公司

2007年6月30日

单位:人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	55,371,369.85	0.00		2,906,382.08	2,906,382.08	52,464,987.77
其中: 应收账款	39,046,685.21				0.00	39,046,685.21
其他应收款	16,324,684.64			2,906,382.08	2,906,382.08	13,418,302.56
二、短期投资跌价准备合计	27,642.00					27,642.00
其中: 股票投资	27,642.00					27,642.00
债券投资						0.00
基金投资						0.00
三、存货跌价准备合计						0.00
其中: 开发产品						0.00
开发成本						0.00
库存商品						0.00
四、长期投资减值准备合计						0.00
其中: 长期股权投资						0.00
长期债权投资						0.00
五、固定资产减值准备合计	21,719,300.00					21,719,300.00
其中: 房屋、建筑物	21,719,300.00					21,719,300.00
机器设备						0.00
电子设备						0.00
办公及其他设备						0.00
运输设备						0.00
六、无形资产减值准备	16,800,000.00					16,800,000.00
其中: 土地使用权	16,800,000.00					16,800,000.00
工业产权及专有技术						0.00
七、在建工程减值准备					0.00	0.00
八、委托贷款减值准备					0.00	0.00
九、总 计	93,918,311.85	0.00	0.00	2,906,382.08	2,906,382.08	91,011,929.77

公司法定代表人: 郭开铸

主管会计工作的公司负责人: 徐继光

会计机构负责人: 潘英

所有者权益变动表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	-49,984,620.20	0.00	18,550,837.49	432,586,073.38	
加：会计政策变更						20,557,305.93		932,858.37	21,490,164.30	
前期差错更正									0.00	
二、本年年初余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	-29,427,314.27	0.00	19,483,695.86	454,076,237.68	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,666,343.85	0.00	-1,726,785.84	-7,393,129.69	
（一）净利润						-5,666,343.85		-1,726,785.84	-7,393,129.69	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									0.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0.00	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00	
4. 其他									0.00	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,666,343.85	0.00	-1,726,785.84	-7,393,129.69	
（三）所有者投入和减少资本									0.00	
1. 所有者投入资本									0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	
3. 其他									0.00	
（四）利润分配									0.00	
1. 提取盈余公积									0.00	
2. 提取一般风险准备									0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配									0.00	
4. 其他									0.00	
（五）所有者权益内部结转									0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）									0.00	
3. 盈余公积弥补亏损									0.00	
4. 其他									0.00	
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	-35,093,658.12	0.00	17,756,910.02	446,683,107.99	

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	225,500,000.00	238,519,856.09				-50,974,821.40		18,550,837.49	431,595,872.18	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	225,500,000.00	238,519,856.09	0.00	0.00	0.00	-50,974,821.40	0.00	18,550,837.49	431,595,872.18	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,650,000.00	-67,650,000.00	0.00	0.00	0.00	990,201.20	0.00	0.00	990,201.20	
（一）净利润						990,201.20			990,201.20	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	990,201.20	0.00	0.00	990,201.20	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	67,650,000.00	-67,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,650,000.00	-67,650,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	293,150,000.00	170,869,856.09	0.00	0.00	0.00	-49,984,620.20	0.00	18,550,837.49	432,586,073.38	

公司法定代表人：郭开铸

主管会计工作的公司负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英