

欣龙控股（集团）股份有限公司

XINLONG HOLDING (GROUP) COMPANY LTD.

2005 年半年度报告

二〇〇五年八月十八日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、主要会计数据和指标	3
四、股本变动和主要股东持股情况	3
(一)、股本变动情况	3
(二)、主要股东持股情况	3
五、董事、监事、高级管理人员情况	4
六、管理层讨论与分析	5
七、重要事项	7
八、财务报告	10
(一)、会计报表	10
(二)、会计报表附注	10
九、备查文件	35

欣龙控股（集团）股份有限公司

2005 年半年度报告

一、重要提示

公司董事会及其董事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。

陈少军董事因无法联络未出席本次董事会会议，亦未委托其他董事代为出席行使表决权。李荣珍董事因出差未出席本次董事会会议，委托刘学国董事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：www.xinlong-nonwovens.com

电子信箱：xlwf@xinlong-nonwovens.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：xlwf@xinlong-nonwovens.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：xlwf@xinlong-nonwovens.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 2005 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 2005 年半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

三、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	报告期	上年同期
净利润	3,066,829.88	4,428,309.18
扣除非经常性损益后的净利润	-1,170,946.37	2,094,982.81
每股收益	0.014	0.020
净资产收益率	0.74%	1.07%
经营活动产生的现金流量净额	23,264,218.41	32,950,182.13
	期末数	年初数
流动资产	364,758,949.46	399,535,650.69
流动负债	272,079,722.49	263,789,637.11
总资产	926,827,456.60	942,951,109.35
股东权益（不含少数股东权益）	415,981,677.57	412,914,847.69
每股净资产	1.845	1.831
调整后的每股净资产	1.82	1.81
注：非经常性损益项目	金	额
1、补贴收入	4,240,000.00	
2、营业外收入	344,140.50	
3、营业外支出	346,364.25	

四、股本变动和主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

报告期内公司股本结构未发生变动

(二)、主要股东持股情况

1、报告期末股东总数：22,254 户

2、截止 2005 年 6 月 30 日公司前十名股东持股及前十名流通股股东持股情况：

(1) 前十名股东持股情况表:

+ 单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结股份的数量	股东性质
海南欣安实业总公司	0	55,572,000	24.64	未流通	冻结 55,572,000 股	发起人境内法人股
北京柯鑫投资有限公司	0	37,590,850	16.67	未流通	0	发起人境内法人股
合盛投资有限公司	0	30,921,000	13.71	未流通	冻结 30,921,000 股	发起人境外法人股
上海申达股份有限公司	0	30,059,150	13.33	未流通	冻结 30,059,150 股	发起人境内法人股
海南东北物资开发公司	0	6,682,500	2.96	未流通	冻结 6,075,000 股	发起人境内法人股
甘肃华原企业总公司	0	4,174,500	1.85	未流通	0	发起人境内法人股
夏恩虎	不详	873,658	0.39	已流通	不详	流通股
张春风	不详	273,900	0.12	已流通	不详	流通股
李金花	不详	266,500	0.12	已流通	不详	流通股
李立	不详	229,088	0.10	已流通	不详	流通股

注: A、前十名股东间不存在关联关系。

B、报告期内控股股东及实际控制人未发生变化。

(2) 公司前十名流通股股东情况表:

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
夏恩虎	873,658	A股
张春风	273,900	A股
李金花	266,500	A股
李立	229,088	A股
陈振东	224,040	A股
王秀梅	216,300	A股
翟立武	211,296	A股
杨国军	208,700	A股
邓华	205,107	A股
周建慈	200,400	A股

注: 前十名流通股股东之间的关联关系未知。

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、监事及高管人员无变动情况。

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(%)
水刺产品	58,331,863.51	45,601,363.40	21.82	39.72	57.83	-8.47
其中:关联交易						
热轧及衬布产品	28,824,488.21	26,120,435.21	9.38	122.69	136.50	-5.29
其中:关联交易						
无纺深加工制品	15,417,002.66	14,707,992.56	4.60	-26.93	-4.35	-23.52
其中:关联交易						
贸易及其他业务	21,651,863.55	21,095,834.26	2.57	-55.37	-55.23	-0.31
其中:关联交易						
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 4.16 个百分点, 其主要原因: 一是本报告期公司水刺、热轧布、衬布因涤纶短纤、粘胶短纤等原料价格大幅度上涨, 而产品销售价格滞涨导致公司产品盈利率整体出现了下降, 二是公司为了盘活资金, 对无纺制品进行了较大幅度的价格调整, 导致公司无纺制品毛利水平出现较大幅度的下降。

(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 (含国际贸易部)	97,439,277.30	85,849,498.19	11,589,779.11
华北地区	9,537,342.18	8,263,881.35	1,273,460.83
华东地区	21,310,232.66	19,883,674.20	1,426,558.46
华南地区	22,605,214.89	20,774,347.27	1,830,867.62
东北地区	6,701,511.03	6,489,300.46	212,210.57
中南地区	4,479,897.44	4,241,104.65	238,792.79

西南地区	951,120.00	826,903.13	124,216.87
西北地区	294,904.64	291,198.39	3,706.25
合计	163,319,500.14	146,619,907.64	16,699,592.50
减：内部销售	39,094,282.21	39,094,282.21	
合计	124,225,217.93	107,525,625.43	16,699,592.50

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 (%)	去年同期 (%)	增减 (%)
水刺产品	46.96	33.58	+13.38
热轧及衬布产品	23.20	10.41	+12.79
无纺制品	12.41	16.97	-4.56
其他贸易业务	17.43	39.03	-21.6
合 计	100.00	100.00	

本报告期内公司主营业务结构出现一定的变化，其主要原因是本报告期内水刺产品及热轧和衬布产品收入上升，而其他贸易业务和无纺制品销售出现了较大幅度下降。

(2) 公司利润结构比较表

项 目	本报告期 (%)	去年同期 (%)	增减 (%)
主营业务利润	904.50	401.68	+503.42
三项费用	-1,036.70	-344.18	+692.52
投资收益	0	0	
补贴收入	232.33	36.98	+195.35
营业外收支净额	-0.13	6.12	-6.25
合 计	100	100	

报告期内公司产品毛利水平下降以及报告期获得国家科技补贴款 424 万元，对净利润产生重大影响。

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基本持平，净利润比去年同期下降了-30.74%，其主要原因是：公司产品受国际原料价格大幅上涨的影响，其主要原料—涤纶及粘胶短纤价格与去年同期相比上升了近 15%，而同期产品价格却基本维持在去年同期水平，甚至部分产品价格略有下降，影响公司产品毛利率水平整体下降了 4.16%，毛利减少了约 517 万元。

针对原材料价格持续上涨给公司经营带来的不利影响,公司拟采取如下措施予以应对:

(1)加快公司主导产品的原料国产化替代研究及开发工作,开拓原料国内采购渠道,降低公司原材料采购成本。

(3)全力抓紧湖北宜昌欣龙化工新材料有限公司磷酸二氢钾项目的设备投产试运行工作,改善公司单纯依赖无纺产品生产及销售的单一经营结构,提高公司整体抗风险的能力,尽快改善公司的经营业绩。

(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 5,955.50 万元,本报告期内募集资金使用共计人民币 34.06 万元,期末剩余募股资金 5,921.44 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	10,998.40	6,445.89	5.32	6,451.21	58.66%
二线水刺和热熔复合	15,847.60	14,444.61	28.74	14,473.35	91.33%
补充流动资金	3,500.00	3,500.00		3,500.00	100.00%
合计	30,346.00	24,390.50	34.06	24,424.56	80.49%

因项目资金缺口未能及时解决,纺粘生产线项目建设延缓。

2、公司报告期内非募集资金投资项目情况

(1) 本公司报告期内投资非募集资金投资项目——宜昌市欣龙化工新材料有限公司年产 10 万吨磷酸二氢钾项目截止 2005 年 6 月 30 日累计已完成投资 12,262.69 万元,工程项目于 2005 年 3 月 31 日完成设备安装,目前已进入投产前的试运行。

(2) 本报告期内投资非募集资金项目——超细纤维基材合成革项目 201.43 万元,截止 2005 年 6 月 30 日该项目已累计完成投资 3,437.71 万元。

七、重要事项

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司已制定并完善了相关制度与工作细则。从整体看,公司的运作及管理符合中国证监会和国家经贸委发布的有关上市公司治理结构的规范性文件的要求。

(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 2005 年 5 月 27 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配

方案，2004 年度不实施红利分配，也不实施公积金转增股本，2004 年度利润结转下一年度分配。

(三) 报告期内公司重大事项；

公司为第一投资招商股份有限公司担保涉及诉讼，公司已在 2005 年 5 月 14 日的《中国证券报》和《证券时报》上公告了上述事项。

(四) 报告期内公司未发生收购事项；

(五) 报告期内公司发生关联交易事项；

单位：(人民币) 元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
海南欣安房地产有限公司	控股股东控制的法人	-105,000.00	0		
海南同泰丰实业有限公司	控股股东	0	600,982.00		
海南欣业投资有限公司	控股股东控制的法人	0	2,500,000.00		
合计		-105,000.00	3,100,982.00		

备注：海南欣龙熔纺新材料有限公司是本公司注册登记的控股子公司，因注册资金尚未完全到位而成为参股公司。现本公司的绝对控股子公司--海南欣龙水刺材料有限公司收购了海南欣龙熔纺新材料有限公司控股股东的全部股权，原海南欣龙熔纺新材料有限公司的资金占用合并抵消。

(六) 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。

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日期)	担保金额 (万元)	担保 类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方 担保(是或否)
海南第一投资招商股份有限公司	2003 年 3 月 28 日	4,000	互保	二年	否	否
报告期内担保发生金额合计				0 万元		
报告期内担保余额合计				4,000 万元		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期同内对控股子公司担保发生额合计				-300 万元		
报告期末对控股子公司担保余额合计				13,200 万元		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				17,200 万元		

担保总额占公司净资产比例	41.35%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保金额	无
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	无
担保总额超过净资产部分的金额	无
违规担保总额	无

3、持股 5%以上股东的承诺事项

本报告期以前公司发生的股东承诺事项已履行完毕,本报告期内未发生新的承诺事项。

(七) 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。

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

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号)的要求,作为公司独立董事,我们对公司累计及报告期内对外担保情况和公司与关联方资金往来情况进行了核查,现就相关事项发表独立意见如下:

1、公司对外担保情况

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日,公司累计对外担保总额为人民币 17,200 万元(其中为控股子公司担保 13,200 万元人民币),占公司报告期末净资产的 41.35%;

(2) 公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保;

(3) 公司在对外担保活动中,未直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保;

(4) 公司对外担保均按规定提交董事会审议,并取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意,审批程序合法有效。

2、公司与关联方资金往来情况

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司关联方海南欣业投资有限公司及海南同泰丰实业有限公司分别占用公司资金 250 万元和 60.10 万元,除此以外,其余关联方占用本公司资金问题已全部清理完毕。我们将继续关注并督促公司管理层及早解决余下的关联方资金占用事项。

(九) 其他重要事项

公司、公司董事会及董事在报告期内未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门及证券交易所公开谴责；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

（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：

- 1、2005年1月5日发布董事会公告（股东合盛投资有限公司法人股再次质押事项）；
- 2、2005年1月14日发布关于解除为上海欣安企业（集团）有限公司提供履约担保责任的公告；
- 3、2005年2月1日发布第二届董事会第二十二次会议决议公告暨召开2005年第一次临时股东大会的通知；
- 4、2005年3月5日发布公司2005年第一次临时股东大会决议公告；
- 5、2005年4月6日发布公司关于变更公司名称及证券简称的公告；
- 6、2005年4月26日发布第二届董事会第二十四次会议决议公告暨召开2004年度股东大会的通知、第二届监事会第十二次会议决议公告、关于公司以前年度重大会计估计及会计差错追溯调整事项的公告、2003年度报告摘要；
- 7、2005年4月28日发布2004年第一季度报告；
- 8、2005年5月12日发布公司关于诉讼事项的公告；
- 9、2005年5月28日发布公司2004年年度股东大会决议公告。

八、财务报告

本公司2005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。

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海南柯鑫投资有限公司。

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。

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 坏账核算方法

(1) 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。

(2) 坏账的确认标准

- a. 因债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回；
- b. 债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回；
- c. 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。

(3) 坏账损失核算方法：坏账损失采用备抵法核算，对应收款项按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，对账龄较长、有明显特征表明不能收回的应收款项全额计提坏账准备。

(4) 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%

注：纳入合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

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 短期投资核算方法

2.9.1 短期投资是指本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票、债券、基金等。

2.9.2 短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入账。在短期投资持有期间收到的现金股利或利息冲减投资的账面价值（已计入应收项目的现金股利或利息除外），短期投资转让或到期兑现金额与成本的差额作为投资损益。

2.9.3 期末，短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资市价低于成本之差计提短期投资跌价准备。

2.10 长期股权投资核算方法

2.10.1 长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，长期股权投资按其初始投资成本入账，即按投资时实际支付的全部价款入账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%但具有实质控制权的，对其会计报表予以合并。

2.10.2 对长期投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额确认为股权投资差额，对于借方差额按合同规定的投资期限或不超过 10 年有效期限摊销入当期损益；贷方差额计入资本公积。

2.10.3 本公司期末对长期投资逐项进行检查。当出现被投资单位市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，本公司按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

2.11 固定资产的标准、计价和折旧方法

2.11.1 固定资产的标准为：使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产经营主要设备的物品，若单位价值在 2000 元以上且使用年限超过两年的，也列为固定资产。

2.11.2 固定资产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。

2.11.3 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或因技术陈旧、毁损、长期闲置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固定资产减值准备。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 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。

2.12.2 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。

2.13 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。其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额,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。

2.14 无形资产计价和摊销方法

2.14.1 无形资产按取得时的实际成本计价,自取得当月起在受益期内平均摊销。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。

2.14.2 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。

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所代替,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

2.14.3 如存在下列一项或若干项情况时,应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益:

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代,并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;
- ②某项无形资产已超过法律保护期限,并且已不能为企业带来经济利益;
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

2.15 长期待摊费用核算方法

筹建期间费用先在长期待摊费用中归集,待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。其他长期待摊费用,在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

2.16 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。

2.17 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应付税款法。

2.18 合并会计报表的合并范围及编制方法

2.18.1 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。

2.18.2 合并会计报表编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》等文件规定编制合并会计报表。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。

对报告期内出售、购买的子公司，期末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。将被出售的子公司自报告期期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表，将被购买的子公司自购买日起至报告期末止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。将被出售的子公司自报告期期初至出售日止的现金流量信息纳入合并现金流量表，出售日现金及现金等价物余额在“支付的其他与投资活动有关的现金”项下反映；将被购买的子公司自购买日起至报告期末止的现金流量信息纳入合并现金流量表，购买日现金及现金等价物余额在“收到的其他与投资活动有关的现金”项下反映。

对资产负债表附表如资产减值准备明细表、应交增值税明细表，以及会计报表主要项目注释，将被购买子公司购买日转入数作为本期增加数披露，将被出售子公司出售日转出数作为本期减少数披露。

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) 提取法定公益金 5%；
- (4) 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；
- (5) 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：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 4：控股子公司及合营企业

4.1 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	本公司所占	上期是否合	本期是否合	合并范围
				资成本	权益比例	并报表	并报表	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	4950 万	99%	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	4150 万	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	800 万	80%	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	300 万	60%	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	990 万元	99%	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	216 万	72%	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	2025 万	81%	是	是	
广州欣龙衬布有限公司	广州	无纺布及服制品的销售	500 万	405 万	81%	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	1215 万	81%	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	405 万	81%	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	1200 万	75%	是	是	
洋浦方大进出口有限公司	洋浦	投资、商品销售、对外贸易	1000 万	960 万	96%	否	是	新设
深圳市欣龙日化实业有限公司	深圳	护肤类、洗发护发类、沐浴液化妆品的产销等。	1000 万	300 万	30%	否	是	新购
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	495 万	99%	否	是	新设
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	1980 万	99%	否	是	新设
海南欣龙熔纺新材料有限公司	海南	非织造新材料的生产、销售等	5000 万	4950 万	99%	否	是	
广州欣龙联合营销有限公司	广州	无纺布、服装辅料等销售	500 万	495 万	99%	否	是	新设
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	99 万	99%	否	是	新设
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	99 万	99%	否	是	新设

附注 5：合并报表主要项目附注（单位：人民币元）

5.1 短期投资

项 目	期 末 数			年 初 数		
	投资金额	跌价准备	净 额	投资金额	跌价准备	净 额
期货投资	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

注：短期投资年末余额 500,000.00 元系期货保证金。

5.2 应收票据

种 类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	1,304,319.98	2,250,000.00
商业承兑汇票		
合 计	1,304,319.98	2,250,000.00

5.3 应收账款

5.3.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	38,260,444.78	36.36	382,604.44	29,845,770.37	32.31	294,143.27

1-2年	14,688,918.25	13.96	293,778.37	10,205,612.37	11.05	204,112.25
2-3年	8,054,946.50	7.65	644,395.72	8,074,914.65	8.74	646,660.34
3年以上	4,688,087.35	4.45	1,406,426.20	4,688,087.35	5.08	1,406,426.21
全额计提坏账准备的款项	39,557,202.55	37.58	39,557,202.55	39,557,202.55	42.82	39,557,202.55
合 计	105,249,599.43	100	42,284,407.28	92,371,587.29	100.00	42,108,544.62

5.3.2 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。

5.3.3 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 12,387,789.59 元，占金额比例为 11.77%。

5.4 其他应收款

5.4.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	59,891,741.76	70.33	598,917.42	45,372,385.22	50.40	420,041.61
1-2年	7,362,373.26	8.64	147,247.46	22,380,248.44	24.86	447,671.76
2-3年	2,661,457.83	3.13	212,916.63	2,917,566.32	3.24	233,405.31
3年以上	612,810.87	0.72	183,843.26	4,712,810.87	5.24	1,404,756.56
全额计提坏账准备的款项	14,635,266.62	17.18	14,635,266.62	14,635,266.62	16.26	14,635,266.62
合 计	85,163,650.34	100.00	15,778,191.39	90,018,277.47	100.00	17,141,141.86

5.4.2 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，其他关联方单位欠款详见附注 7.3。

5.4.3 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 48,603,984.34 元，占金额比例为 57.07%。

5.5 预付账款

5.5.1 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	10,858,394.64	73.21	38,140,105.44	87.58
1-2年	2,025,214.55	13.66	3,462,694.08	7.95
2-3年	1,187,715.52	8.01	1,187,715.52	2.73
3年以上	759,830.80	5.12	759,830.80	1.74
合 计	14,831,155.51	100	43,550,345.84	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 4,072,760.87 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。

5.5.2 本账户余额中账龄超过一年以上的较大额单位明细情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	性 质
海南金盈实业有限公司	826,940.02	2-3 年	预付材料款
英国 CET 公司	460,517.51	3 年以上	预付设备款

5.6 应收补贴款

项 目	期 末 数	年 初 数
出口退税款	1,213,537.69	1,013,120.82
合 计	1,213,537.69	1,013,120.82

5.7 存货及存货跌价准备

项 目	期 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	40,942,260.81		40,942,260.81	40,877,107.69		40,877,107.69
原材料	24,770,257.01		24,770,257.01	25,466,375.11		25,466,375.11
产成品	47,198,675.80	273,546.13	46,925,129.67	41,035,771.67	273,546.13	40,762,225.54
发出商品	8,200,722.09	0	8,200,722.09	24,448,172.02		24,448,172.02
其他存货	1,022,277.77	0	1,022,277.77	1,260,100.45		1,260,100.45
合 计	122,134,193.48	273,546.13	121,860,647.35	133,087,526.94	273,546.13	132,813,980.81

5.8 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	255,459.40		167,701.45	87,757.95	
保险费	37,167.38		26,489.02	10,678.36	
贴现息	387,138.88		387,138.88	0	
其 他	98,080.44	159,715.33	65,647.50	192,148.27	
合 计	777,846.10	159,715.33	646,976.85	290,584.58	

5.9 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	账面价值
其他股权投资	16,475,000.00		16,475,000.00	15,000,000.00
股权投资差额	1,475,460.39		1,475,460.39	1,475,460.39
合 计	17,950,460.39		17,950,460.39	16,475,460.39

5.9.1 其他股权投资

被投资单位名称	注册资本	持股比 例 (%)	投资金额	以前年度 权益调整	本年度 权益调整	年末余额
海南欣龙丰裕实业有限公司	8,000,000.00	37.5	3,000,000.00			3,000,000.00
上海欣龙非织造新材料 工业园有限公司	30,000,000.00	40	12,000,000.00			12,000,000.00
海南欣龙丰裕庄园有限 公司	1,000,000.00	90	900,000.00			900,000.00
成都欣龙联合营销公司	1,000,000.00	90	100,000.00			100,000.00
九江欣龙科技实业有限 公司	500,000.00	95	475,000.00			475,000.00
合 计	40,500,000.00		16,475,000.00			16,475,000.00

5.9.2 合并价差

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
深圳欣龙日化实业有限公司	1,580,850.42	详见附注 5.2.1	10 年		1,475,460.39

5.10 固定资产原值及累计折旧

5.10.1 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	105,010,700.27			105,010,700.27
机器设备	230,516,097.51	837,395.00		231,353,492.51
运输设备	9,850,937.51	423,882.48		10,274,819.99
电子及其他设备	7,129,776.60	236,713.97		7,366,490.57
合 计	352,507,511.89	1,497,991.45		354,005,503.34

5.10.2 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	12,282,906.43	632,744.02		12,915,650.45
机器设备	101,949,691.48	8,309,238.07		110,258,929.55
运输设备	3,775,235.08	447,541.17		4,222,776.25

电子及其他设备	2,931,076.78	205,960.59	3,137,037.37
合 计	120,938,909.77	9,595,483.85	130,534,393.62
5.10.3 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	209,849,302.12		201,751,809.72

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	3,317,364.84	13,631,106.22
水刺II、III线厂房	13,706,452.12	2,324,703.37	11,381,748.75
热熔复合车间	3,934,233.68	667,271.60	3,266,962.08
A、B 仓库	2,778,300.76	471,217.86	2,307,082.90
机修车间	535,845.22	90,882.83	444,962.39
欣安新苑	31,008,603.60	5,899,474.42	25,109,129.18
热轧生产线	24,770,615.71	16,155,209.21	8,615,406.50
浆点生产线	5,732,249.99	3,854,058.71	1,878,191.28
成品生产线	3,497,350.47	2,351,431.64	1,145,918.83
水刺 I 线	52,752,813.44	34,592,164.53	18,160,648.91
水刺 II 线	78,698,445.96	36,598,265.13	42,100,180.83
深圳金通大厦 B 座 9 层	4,999,023.90	303,065.83	4,695,958.07
合 计	239,362,405.91	106,625,109.97	132,737,295.94

5.11 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年转固	其他减少额	期 末 数	资金来源
1、人工革项目	196,080,000.00	32,362,780.78	2,014,338.00			34,377,118.78	自筹
2、水刺二线工程	229,837,000.00	14,227,183.90	287,437.72			14,514,621.62	自筹募集
3、宜昌化工厂房及设备		100,987,690.32	21,639,171.37			122,626,861.69	自筹
4、纺粘工程	199,820,000.00	60,985,062.89	53,151.49			61,038,214.38	募集资金
5、人造皮肤项目	180,000,000.00	1,248,542.94	0			1,248,542.94	自筹
6、金通大厦九楼装修工程		1,112,728.00	26,000.00			1,138,728.00	自筹
7、大豆食品工程		904,608.63	0		904,608.63	0	自筹

8、宜昌熔纺在建工程	1,000,000.00	366,800.00			1,366,800.00	自筹
9、浆点生产线技改项目	2,681,142.90	0			2,681,142.90	自筹
10、其他	3,330,965.88	170,808.41	216,307.26		3,285,467.03	自筹
合 计	965,337,000.00	218,840,706.24	24,557,706.99	216,307.26	904,608.63	242,277,497.34 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。

5.12 无形资产及其减值准备

5.12.1 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	13,456,611.38		111,227.04	13,345,384.34	2,226,401.26	61.5
工业二期用地	股东投入	80,069,842.10	71,865,294.89		632,698.38	71,232,596.51	8,837,245.59	42.9
公寓用地	购买	21,160,380.00	19,221,271.57		160,305.90	19,060,965.67	2,099,414.33	59.5
专利技术	购买	200,000.00	24,572.09		19,999.98	4,572.11	195,427.89	0
宜昌枝城镇阳合岭村	购买	4,513,239.00	4,436,515.04		38,632.42	4,397,882.62	115,356.38	52.5
新疆米泉基地	购买	1,486,313.99	1,536,044.20	-78,417.00	0	1,457,627.20	28,686.79	60.5
宜昌熔纺用地	购买	1,500,000.00	1,000,000.00	500,000.00	0	1,500,000.00	0	
财务软件	购买	10,300.00	7,403.17	0	1,597.00	5,806.17	4,493.83	6.3
商标权		6,500.00	6,500.00	0	1,007.82	5,492.18	1,007.82	
合 计		124,518,360.69	111,554,212.34	421,583.00	965,468.54	111,010,326.80	13,508,033.89	

注：工业一期用地、工业二期用地、公寓用地均作为中行借款抵押物。

5.12.2 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

5.13 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	剩余摊销年限
可行性研究费	302,247.79	32,463.34	188,045.09	11,420.22	209,088.21		8个月
开办费		1,787,238.80	3,440,178.69	0	5,227,417.49		
其 他		13,616.44	81,401.95	13,616.44	81,401.95		
合 计		1,833,318.58	3,709,625.73	25,036.66	5,517,907.65		

5.14 短期借款

借款类别	期 末 数		年 初 数	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
抵押借款	RMB 91,000,000.00	91,000,000.00	RMB 59,000,000.00	59,000,000.00
质押借款	RMB 15,000,000.00	15,000,000.00	RMB 15,000,000.00	15,000,000.00
中国外贸租赁	RMB 6,466,666.66	6,466,666.66	RMB 20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	RMB 112,466,666.66	112,466,666.66	RMB 94,000,000.00	94,000,000.00

5.15 应付票据

类 别	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	88,500,000.00	30,600,000.00
合 计	88,500,000.00	30,600,000.00

注：截止 2005 年 6 月 30 日，期末数银行承兑汇票尚未到期。

5.16 应付账款

期 末 数	年 初 数
12,939,870.36	24,474,273.94

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。

5.17 预收账款

期 末 数	年 初 数
8,514,075.14	17,137,671.13

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。

5.18 应交税金

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	518,218.00	-1,898,116.56
城市维护建设税	-16,757.48	37,466.91
企业所得税	113,288.06	134,158.92
房产税	66,527.48	75,555.88
个人所得税	70,289.16	5,531.38
营业税	-231.84	-231.84
土地使用税	-97,767.45	-60.00
印花税	33.59	
合 计	653,599.52	-1,645,695.31

5.19 其他未交款

项 目	计缴标准	期 末 数	年 初 数
教育费附加	应交增值税 3%	5,734.26	25,111.22
合 计		5,734.26	25,111.22

5.20 其他应付款

期 末 数	年 初 数
49,271,023.89	99,253,734.19

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	1 年以内	银行借款转入

注 3：年末其他应付款余额较年初减少 50.37%，主要系其他单位往来减少所致。

5.21 预提费用

类 别	期 末 数	年 初 数	年末结存原因
利息支出			
房 租	177,740.80	332,847.60	欠付房租
水 电 费	0	36,399.00	欠付水电费
其 他	343,467.72	6,115.09	运费
合 计	521,208.52	375,361.69	

5.22 长期借款

贷款单位	期 末 数		借 款 期 限	年 利 率	借 款 条 件
	原 币	人 民 币			
中国银行宜都市支行	RMB 85,000,000.00	85,000,000.00	2004.3.26-2008.12.31	5.58%	保证
中国银行宜都市支行	2,247,942.67	2,247,942.67	2004.11.26-2008.11.26	6.435%	抵押
合 计		87,247,942.67			

5.23 长期应付款

债权单位	期 末 数	年 初 数
中国信达资产管理公司海口办事处	134,438,473.67	134,438,473.67
宜昌国土局	2,256,339.00	0
合 计	136,694,812.67	134,438,473.67

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。

5.24 股本

	期 末 数	年 初 数
一、尚未流通股份		
1. 发起人股份	165,000,000.00	165,000,000.00
其中：境内法人持有股	134,079,000.00	134,079,000.00
境外法人持有股	30,921,000.00	30,921,000.00
2. 定向募集法人股		
3. 内部职工股		
尚未流通股份合计	165,000,000.00	165,000,000.00
二、已上市流通股份		
境内上市的人民币普通股	60,500,000.00	60,500,000.00
已上市流通股份合计	60,500,000.00	60,500,000.00
三、股份总数	225,500,000.00	225,500,000.00

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 号验资报告及天津五洲联合会计师事务所五洲会字[2002]6-152 号验资报告验证。

5.25 资本公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
股本溢价	238,235,745.97			238,235,745.97
股权投资准备	266,205.20			266,205.20
合 计	238,501,951.17			238,501,951.17

5.26 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	-51,087,103.48
加：本年净利润	3,066,829.88
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	-48,020,273.60

5.27 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)	97,439,277.30	66,208,354.15
华北地区	9,537,342.18	56,455,544.36
华东地区	21,310,232.66	16,631,904.83
华南地区	22,605,214.89	11,826,140.92
东北地区	6,701,511.03	4,533,869.14
中南地区	4,479,897.44	6,235,740.79
西南地区	951,120.00	4,151,108.80
西北地区	294,904.64	341,406.75
合 计	163,319,500.14	166,384,069.74
减：内部销售	39,094,282.21	42,072,798.08
合 计	124,225,217.93	124,311,271.66

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)	85,849,498.19	50,356,364.35
华北地区	8,263,881.35	53,729,650.38
华东地区	19,883,674.20	15,691,907.54
华南地区	20,774,347.27	10,521,340.11
东北地区	6,489,300.46	4,257,695.79
中南地区	4,241,104.65	5,830,740.57
西南地区	826,903.13	3,839,139.28
西北地区	291,198.39	280,355.21
合 计	146,619,907.64	144,507,193.23
减：内部销售成本	39,094,282.21	42,072,798.08
合并抵消后主营业务成本	107,525,625.43	102,434,395.15

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	97,426,145.72	68,955,739.82
服衬部	28,824,488.21	26,899,899.68
无纺制品部	15,417,002.66	22,008,854.77
其它及贸易	21,651,863.55	48,519,575.47
合 计	163,319,500.14	166,384,069.74

减：内部销售收入	39,094,282.21	42,072,798.08
合并抵消后主营业务收入	124,225,217.93	124,311,271.66

项 目	金 额	
	本期数	上年同期数
主营业务成本		
水刺部	84,695,645.61	56,100,591.30
服衬部	26,120,435.21	25,000,643.58
无纺制品部	14,707,992.56	16,286,124.73
其它贸易	21,095,834.26	47,119,833.62
合 计	146,619,907.64	144,507,193.23
减：内部销售成本	39,094,282.21	42,072,798.08
合并抵消后主营业务成本	107,525,625.43	102,434,395.15

注：本期前五名客户销售收入合计 22,234,927.59 元，占销售收入总额的 17.90%。

5.28 财务费用

项 目	报告期	上年同期数
利息支出	5,227,527.44	6,640,762.02
减：利息收入	628,760.57	810,523.39
汇兑损益	2,223.88	24.47
其他	163,242.57	154,062.63
合计	4,764,233.32	5,984,325.73

5.29 补贴收入

项 目	报告期	去年同期	来源和依据
科技拨款补贴	4,240,000.00	2,000,000.00	
财政补贴	0	1,989.30	
其他	0	208.52	
合计	4,240,000.00	2,002,197.82	

5.30 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
存款利息收入	628,760.57
其他收入	336,901.70
收到的往来款项	32,122,562.75
合 计	33,088,225.02

5.31 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
费用支出	8,249,359.72
支付的往来款项	653,237.30
合 计	8,902,597.02

5.32、支付的其他与投资有关的现金

报告期支付的其他与投资有关的现金为 1,412,904.58 元，系出售北京欣龙丰裕贸易有限公司股权所减少的现金等。

5.33、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 163,242.57 元，为银行结算手续费。

附注 6：母公司报表主要项目注释

6.1 应收账款

6.1.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	32,575,317.66	41.46	325,753.18	21,893,953.90	32.68	219,001.99
1-2 年	3,091,776.92	3.94	61,835.54	4,132,556.66	6.17	82,651.14
2-3 年	3,403,072.52	4.33	272,245.80	1,469,739.19	2.19	118,246.31
3 年以上	3,010,679.69	3.83	903,203.91	3,010,679.69	4.50	903,203.91
全额计提坏账准备的应收款项	36,484,670.71	46.44	36,484,670.71	36,484,670.71	54.46	36,484,670.71
合 计	78,565,517.50	100	38,047,709.14	66,991,600.15	100.00	37,807,774.06

6.1.2 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。

6.1.3 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元，占金额比例为%。

6.2 其他应收款

6.2.1 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	25,568,007.73	50.87	255,680.08	19,166,730.81	36.50	159,127.67
1-2 年	6,786,022.75	13.50	135,720.46	11,656,366.19	22.20	233,127.32
2-3 年	2,661,457.83	5.30	212,916.63	2,380,867.32	4.53	190,469.39
3 年以上	612,227.04	1.22	183,668.10	4,666,275.83	8.89	1,399,882.76
全额计提坏账准备的应收款项	14,635,266.62	29.11	14,635,266.62	14,635,266.62	27.88	14,635,266.62
合 计	50,262,981.97	100.00	15,423,251.89	52,505,506.77	100.00	16,617,873.76

6.2.2 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，其他关联方单位欠款情况详见附注 7.3。

6.2.3 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 48,603,984.34 元，占金额比例为 96.70%。

6.3 长期投资

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	269,000,002.89		269,000,002.89	177,120,582.16		177,120,582.16
股权投资差额	1,475,460.39		1,475,460.39	1,475,460.39		1,475,460.39
合 计	270,475,463.28		270,475,463.28	178,596,042.55		178,596,042.55

6.3.1 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	年末股权投资差额	年末合计	减值准备
海南欣龙水刺材料有限公司	长期	90%	95,000,000.00		4,522,123.78		99,522,123.78	
海南欣龙服装衬布有限公司	长期	90%	37,632,958.94	-9,877,311.66	-912,894.70		26,842,752.58	
宜昌欣龙化工新材料有限公司	长期	75.45%	41,500,000.00				41,500,000.00	
海南欣龙丰裕实业有限公司	长期	90%	3,000,000.00				3,000,000.00	
琼海集元经济建设发展有限公司	长期	95%	38,000,000.00				38,000,000.00	
新疆欣龙非织造新材料有限公司	长期	80%	8,000,000.00	-587,196.35	-140,572.73		7,272,230.92	
上海欣龙非织造新材料工业园有限公司	长期	40%	12,000,000.00				12,000,000.00	

北京欣龙五洲科技有限公司	长期	60%	3,000,000.00	-2,052,822.68	-101,015.16		846,162.16
海南欣龙庄园有限公司	长期	90%	900,000.00				900,000.00
海南欣龙无纺布制品有限公司	长期	75%	12,041,284.67	-481,761.05	-220,365.08		11,339,158.55
洋浦欣龙方大进出口有限公司	长期	95%	9,600,000.00	-47,876.29	90,133.18		9,642,256.89
深圳欣龙日化实业有限公司	长期	30%	2,137,717.95	-610,591.59	-466,762.81	1,475,460.39	2,535,823.94
大连联合营销公司	长期	90%	4,500,000.00				4,500,000.00
宜昌欣龙熔纺新材料有限公司	长期	60%	12,000,000.00				12,000,000.00
合 计			191,927,188.00	-15,072,811.03	-3,314,272.60	1,475,460.39	178,596,042.55

6.3.2 股权投资差额

被投资单位名称	初始投资差额	摊销期限	本年摊销	摊余金额	差额形成原因
深圳欣龙日化实业有限公司	1,580,850.42	10年		1,475,460.39	溢价购入
合 计	1,580,850.42			1,475,460.39	

注：2004年4月本公司实际支付5,500,000.00元购买深圳市盈超家用化学品有限公司55%的股权，该公司2004年4月30日55%的账面净资产价值为3,919,149.58元，形成股权投资差额1,580,850.42元，已摊销105,390.03元，摊余金额1,475,460.39元。

附注7：关联方关系及其交易

7.1 存在控制关系的关联方

7.1.1 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
海南欣安实业总公司	海口	1,000万元	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	无纺布及服制品的生产、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	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	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	技术开发、咨询; 无纺布销售	有限责任	郭开铸	子公司

北京欣龙丰裕贸易有限公司	北京	1000 万	销售饲料、土产品、粮油食品、建材	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	无纺布及制品的销售	有限责任	蔡欣	子公司之子公司
上海欣龙衬布有限公司	上海	2500 万	无纺布及制品的销售	有限责任	蔡欣	子公司之子公司
广州欣龙衬布有限公司	广州	500 万	无纺布及制品的销售	有限责任	蔡欣	子公司之子公司
上海欣龙衬布制造有限公司	上海	1500 万	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	销售针、纺织品，服装辅料	有限责任	蔡欣	子公司之子公司
海南欣安生物工程制药有限公司	澄迈	3000 万	生产、销售医用水刺无纺纱布、无纺系列医疗卫生用品	有限责任	郭开铸	子公司
海南欣龙无纺制品有限公司	澄迈	1600 万	生产、销售无纺系列、医疗卫生用品等	有限责任	叶明森	子公司
洋浦欣龙方大进出口有限公司	洋浦	3000 万	投资、商品销售、对外贸易	有限责任	郭开铸	子公司
深圳市欣龙日化实业有限公司	深圳	1000 万	护肤类、洗发护发类、沐浴化妆品的产销等	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	无纺布、服装辅料等销售	有限责任	郭开铸	子公司
宜昌欣龙搭纺新材料有限公司	宜都	2000 万	非织造新材料的生产、销售等	有限责任	郭开铸	子公司

7.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关 联 方	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-12-31
海南欣安实业总公司	10,000,000.00			10,000,000.00
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	30,000,000.00	25,000,000.00		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
北京欣龙丰裕贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
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
上海欣龙衬布有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
广州欣龙衬布有限公司	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
杭州欣龙衬布有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
海南欣安生物工程制药有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
海南欣龙无纺制品有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
洋浦欣龙方大进出口有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
深圳市欣龙日化实业有限公司	10,000,000.00	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

7.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关 联 方	2003-12-31		本年增加		本年减少		2004-12-31	
	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%
海南欣龙服装衬布有限公司	45,000,000.00	90%					45,000,000.00	90%
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	16,500,000.00	30%	25,000,000.00	45.45%			41,500,000.00	75.45%
新疆欣龙非织造新材料有限公司	8,000,000.00	80%					8,000,000.00	80%
北京欣龙五洲科技有限公司	3,000,000.00	60%					3,000,000.00	60%
北京欣龙丰裕贸易有限公司	7,000,000.00	70%					7,000,000.00	70%
琼海集元经济建设发展有限公司	9,500,000.00	95%					9,500,000.00	95%
北京欣龙无纺服装衬布有限公司	2,400,000.00	80%					2,400,000.00	80%
上海欣龙衬布有限公司	22,500,000.00	90%					22,500,000.00	90%
广州欣龙衬布有限公司	4,500,000.00	90%					4,500,000.00	90%
上海欣龙衬布制造有限公司	13,500,000.00	90%					13,500,000.00	90%
杭州欣龙衬布有限公司	4,500,000.00	90%					4,500,000.00	90%

海南欣安生物工程制药有限公司	16,500,000.00	55%	16,500,000.00	55%
海南欣龙无纺制品有限公司	12,000,000.00	75%	12,000,000.00	75%
洋浦欣龙方大进出口有限公司	28,500,000.00	95%	28,500,000.00	95%
深圳市欣龙日化实业有限公司	5,500,000.00	55%	5,500,000.00	55%
大连欣龙联合营销有限公司	4,500,000.00	90%	4,500,000.00	90%
宜昌欣龙熔纺新材料有限公司	12,000,000.00	60%	12,000,000.00	60%

7.1.4 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	受同一实际控制人控制
海南欣安房地产有限公司	受同一股东控制
海南欣龙熔纺新材料有限公司	参股公司
海南欣安生物制药有限公司	受同一股东控制
海南凯峰实业有限公司	本公司股东之股东

7.2 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	
	2004 年	2003 年
应收账款:		
海南欣安实业总公司		4,475.00
海南欣业投资有限公司	2,500,000.00	16,124,026.00
其他应收款:		
海南欣安实业总公司		90,000.01
海南欣安房地产有限公司	105,000.00	120,000.00
海南凯峰实业有限公司	600,982.00	
海南欣龙熔纺新材料有限公司	13,717,734.37	
应付账款:		
海南欣安房地产有限公司		382,186.43
海南欣安生物制药有限公司	7,731,761.25	

附注 8: 股权转让及股权质押冻结事项

9.1 中国华融资产管理公司海口办事处与海南欣安实业总公司经济合同纠纷一案，海南省海口市中级人民法院于 2001 年 10 月 16 日作出裁定并下发(2000)海中法执字第 299-3 号、299-4 号《协助执行通知书》，法院裁定冻结海南欣安实业总公司向上海申达股份有限公司购买的尚在上海申达股份有限公司名下的“欣龙无纺”发起人法人股 27,326,500 股（包括红股、配股）及海南欣安实业总公司持有的

“欣龙无纺”发起人法人股 352 万股（包括红股、配股），冻结期自 2001 年 9 月 19 日至 2002 年 9 月 18 日止。该公司法人股冻结到期后，根据（2000）海中法抵字第 299-9 号文件，继续冻结到 2004 年 8 月 12 日。截止 2005 年 6 月 30 日该项股权仍处于司法冻结状态。

9.2 本公司股东合盛投资有限公司于 2003 年 2 月将其所持本公司 900 万股法人股质押给上海银行淮海支行，又于 2003 年 7 月将其所持本公司 2102.1 万股法人股质押给中国工商银行上海虹桥开发区支行。上述股权冻结尚未解除。

附注 9：或有事项

本公司于 2003 年 3 月 28 日为海南第一投资招商股份有限公司提供了人民币 4,000 万元银行借款连带责任担保，担保有效期至 2005 年 6 月 26 日止。该公司已向我司提供全额反担保，同时第一投资集团有限公司同期向银行提供了全额连带责任担保并由与其相关联的四家企业向银行提供了足值抵押物。

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

二〇〇五年八月十八日

合并资产负债表

编制单位:欣龙控股(集团)股份有限公司

单位:人民币元

资产	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产:					
货币资金		92,408,053.25	47,921,786.54	95,490,178.84	56,161,034.17
短期投资	5.1	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
应收票据	5.2	1,304,319.98	838,319.98	2,250,000.00	2,100,000.00
应收账款	5.3	62,965,192.15	40,511,562.17	50,263,042.67	29,183,826.09
其他应收款	5.4	69,385,458.95	34,839,730.08	72,877,135.61	35,887,633.01
预付账款	5.5	14,831,155.51	6,154,933.68	43,550,345.84	6,652,247.65
应收补贴款	5.6	1,213,537.69	865,153.89	1,013,120.82	865,153.89
存货	5.7	121,860,647.35	20,718,560.93	132,813,980.81	51,087,145.12
待摊费用	5.8	290,584.58	91,661.76	777,846.10	80,423.12
流动资产合计		364,758,949.46	152,441,709.03	399,535,650.69	182,517,463.05
长期投资:					
长期股权投资	5.9	17,950,460.39	270,475,463.28	16,475,460.39	178,596,042.55
长期债权投资				-	-
长期投资合计		17,950,460.39	270,475,463.28	16,475,460.39	178,596,042.55
其中:股权投资差额		1,475,460.39	1,475,460.39	1,475,460.39	1,475,460.39
固定资产:					
固定资产原价	5.10	354,005,503.34	119,327,020.29	352,868,571.24	274,428,085.65
减:累计折旧		130,534,393.62	29,612,997.13	120,938,909.77	96,540,151.29
固定资产净值		223,471,109.72	89,714,023.16	231,929,661.47	177,887,934.36
减:固定资产减值准备		21,719,300.00	21,719,300.00	21,719,300.00	21,719,300.00
固定资产净额		201,751,809.72	67,994,723.16	210,210,361.47	156,168,634.36
工程物资		360,505.24		1,177,371.06	
在建工程	5.11	242,277,497.34	114,312,670.05	218,840,706.24	112,003,241.69
固定资产清理				124,028.58	124,028.58
固定资产合计		444,389,812.30	182,307,393.21	430,352,467.35	268,295,904.63
无形资产及其他资产:					
无形资产	5.12	94,210,326.80	86,843,518.63	94,754,212.34	87,767,749.93
长期待摊费用	5.13	5,517,907.65	209,088.21	1,833,318.58	32,463.34
无形资产及其他资产合计		99,728,234.45	87,052,606.84	96,587,530.92	87,800,213.27
资产合计		926,827,456.60	692,277,172.36	942,951,109.35	717,209,623.50

法定代表人:郭开铸

主管会计工作负责人:徐继光

会计机构负责人:潘英

合并资产负债表（续）

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	5.14	112,466,666.66	50,466,666.66	94,000,000.00	64,000,000.00
应付票据	5.15	88,500,000.00	15,400,000.00	30,600,000.00	-
应付账款	5.16	12,939,870.36	3,139,356.24	24,474,273.94	11,139,882.59
预收账款	5.17	8,514,075.14	3,940,538.41	17,137,671.13	2,425,630.73
应付工资		142,363.04	47,690.80	77,837.17	32,200.00
应付福利费		-934,818.90	-1,351,722.84	-508,656.92	-899,050.49
应付股利	5.18		0	-	-
应交税金	5.19	653,599.52	464,189.36	-1,645,695.31	-419,490.39
其他应交款	5.20	5,734.26	-13,172.69	25,111.22	18,532.42
其他应付款	5.21	49,271,023.89	69,640,820.98	99,253,734.19	93,552,482.19
预提费用	5.22	521,208.52	122,654.20	375,361.69	6,115.09
一年内到期的长期负债			0		
流动负债合计		272,079,722.49	141,857,021.12	263,789,637.11	169,856,302.143
长期负债：					
长期借款	5.23	87,247,942.67		87,464,566.96	-
长期应付款		136,694,812.67	134,438,473.67	134,438,473.67	134,438,473.67
长期负债合计		223,942,755.34	134,438,473.67	221,903,010.63	134,438,473.67
递延税项：					
递延税款贷项					-
负债合计		496,022,477.83	276,295,494.79	485,692,677.74	304,294,775.81
少数股东权益		14,823,301.20		44,343,583.92	-
股东权益：					
股本	5.24	225,500,000.00	225,500,000.00	225,500,000.00	225,500,000.00
资本公积	6.25	238,501,951.17	238,501,951.17	238,501,951.17	238,501,951.17
盈余公积	5.26				
其中：法定公益金		-	-	-	-
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	5.27	-48,020,273.60	-48,020,273.60	-51,087,103.48	-51,087,103.48
股东权益合计		415,981,677.57	415,981,677.57	412,914,847.69	412,914,847.69
负债和股东权益总计		926,827,456.60	692,277,172.36	942,951,109.35	717,209,623.50

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

合并利润表

编制单位：欣龙控股(集团)股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入（亏损以“-”号表示）	5.27	124,225,217.93	81,717,443.39	124,311,271.66	51,195,588.88
减：主营业务成本	5.27	107,525,625.43	74,154,123.33	102,434,395.15	33,775,092.34
主营业务税金及附加	0	192,801.93	62,164.53	127,959.26	33,205.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号表示）		16,506,790.57	7,501,155.53	21,748,917.25	17,387,290.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号表示）				-32,103.84	-24,705.20
减：营业费用		9,458,788.96	5,596,528.21	7,488,671.72	3,597,501.03
管理费用		4,696,576.53	2,265,610.69	5,162,640.57	3,754,178.41
财务费用	5.28	4,764,233.32	3,462,608.62	5,984,325.73	6,084,754.30
三、营业利润（亏损以“-”号表示）		-2,412,808.24	-3,823,591.99	3,081,175.39	3,926,151.86
加：投资收益（损失以“-”号表示）			2,770,600.95		-856,000.35
补贴收入	5.29	4,240,000.00	4,240,000.00	2,002,197.82	2,001,989.30
营业外收入		344,140.50	178,635.56	624,389.84	587,504.59
减：营业外支出		346,364.25	234,445.29	293,261.29	280,924.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号表示）		1,824,968.01	3,131,199.23	5,414,501.76	5,378,721.20
减：所得税		131,029.94	64,369.35	959,639.60	950,412.02
减：少数股东损益		-1,372,891.81		26,552.98	
五、净利润（亏损以“-”号表示）		3,066,829.88	3,066,829.88	4,428,309.18	4,428,309.18
加：年初未分配利润		-51,087,103.48	-51,087,103.48	-55,515,412.66	-55,515,412.66
其他转入					
六、可供分配的利润		-48,020,273.60	-48,020,273.60	-51,087,103.48	-51,087,103.48
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-48,020,273.60	-48,020,273.60	-51,087,103.48	-51,087,103.48
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-48,020,273.60	-48,020,273.60	-51,087,103.48	-51,087,103.48
补充资料					
项目		2005年1-6月		2004年1-6月	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人:郭开铸

主管会计工作负责人: 徐继光

会计机构负责人: 潘英

合并现金流量表

编制单位：欣龙控股(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月合并数	2005年1-6月母公司数
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		159,794,598.36	111,023,637.26
收到的税费返还		4,217,340.64	4,240,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		33,088,225.02	33,024,579.49
现金流入小计		197,100,164.02	148,288,216.75
购买商品、接受劳务支付的现金		154,854,790.34	104,322,802.10
支付给职工以及为职工支付的现金		7,817,411.66	4,750,860.04
支付的的各项税款		2,261,146.59	1,168,631.45
支付的其他与经营活动有关的现金		8,902,597.02	12,798,580.92
现金流出小计		173,835,945.61	123,040,874.51
经营活动产生的现金流量净额		23,264,218.41	25,247,342.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		161,923.39	112,346.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		161,923.39	112,346.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,090,175.58	2,737,762.21
投资所支付的现金		6,475,000.00	13,449,235.42
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		1,412,904.58	
现金流出小计		39,978,080.16	16,186,997.63
投资活动产生的现金流量净额		-39,816,156.77	-16,074,651.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		400,000.00	
借款所收到的现金		59,000,000.00	24,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		628,760.57	460,778.66
现金流入小计		60,028,760.57	24,460,778.66
偿还债务所支付的现金		40,749,957.63	37,533,333.34
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,643,523.72	4,221,773.34
支付的其他与筹资活动有关的现金		163,242.57	117,610.22
现金流出小计		46,556,723.92	41,872,716.90
筹资活动产生的现金流量净额		13,472,036.65	-17,411,938.24
四、汇率变动对现金的影响		-2,223.88	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,082,125.59	-8,239,247.63

法定代表人:郭开铸

主管会计工作负责人: 徐继光

会计机构负责人: 潘英

合并现金流量表(续)

编制单位：欣龙控股(集团)股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	2005年1-6月合并数	2005年1-6月母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		3,066,829.88	3,066,829.88
加：少数股东损益		-1,372,891.81	0
减：未确认的投资损失（以“+”号填列）		0	0
加：计提的资产减值准备		-1,050,636.80	-954,686.80
固定资产折旧		9,580,077.07	5,483,358.62
无形资产摊销		949,384.56	924,231.30
长期待摊费用摊销		11,420.22	11,420.22
待摊费用减少（减：增加）		442,981.77	25,883.56
预提费用增加（减：减少）		145,846.83	116,539.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-31,666.42	11,682.58
固定资产报废损失		0	0
财务费用		4,764,233.32	3,462,608.62
投资损失（减：收益）		0	-2,770,600.95
递延税款贷项（减：借项）		0	0
存货的减少（减：增加）		1,845,731.43	30,042,266.78
经营性应收项目的减少（减：增加）		14,856,508.30	554,163.22
经营性应付项目的增加（减：减少）		-10,176,581.28	-14,465,947.68
其他		232,981.34	-260,406.22
经营活动产生的现金流量净额		23,264,218.41	25,247,342.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
其他			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		92,408,053.25	47,921,786.54
减：现金的期初余额		95,490,178.84	56,161,034.17
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-3,082,125.59	-8,239,247.63

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英

资产减值准备明细表（合并）

编制单位:欣龙控股(集团)股份有限公司

2005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	59,249,686.48	175,862.66	1,362,950.47			58,062,598.67
其中: 应收账款	42,108,544.62	175,862.66				42,284,407.28
其他应收款	17,141,141.86		1,362,950.47			15,778,191.39
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	273,546.13					273,546.13
其中: 开发产品						
开发成本						
库存商品	273,546.13					273,546.13
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
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						
电子设备						
办公及其他设备						
运输设备						
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						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总 计	98,042,532.61	175,862.66	1,362,950.47			96,855,444.80

法定代表人: 郭开铸

主管会计工作负责人: 徐继光

会计机构负责人: 潘英

合并利润及利润分配表附表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄净资产 收益率（%）	加权平均净资产 收益率（%）	全面摊薄每股收益 （元/股）	加权平均每股收益 （元/股）
主营业务利润	3.97	3.98	0.073	0.073
营业利润	-0.58	-0.58	-0.011	-0.011
净利润	0.74	0.74	0.014	0.014
扣除非经营性损益后的净利润	-0.28	-0.28	-0.005	-0.005

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：徐继光

会计机构负责人：潘英