



欣龙控股（集团）股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭开铸、主管会计工作负责人潘英及会计机构负责人(会计主管人员)刘媛媛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请关注董事会报告一节中，关于公司未来发展所面对的风险和对策的描述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	44
第九节 公司治理	50
第十节 公司债券相关情况	55
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	182

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/欣龙控股	指	欣龙控股（集团）股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
海南证监局	指	中国证券监督管理委员会海南监管局
本报告	指	欣龙控股（集团）股份有限公司 2018 年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	欣龙控股	股票代码	000955
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欣龙控股（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	欣龙控股		
公司的外文名称（如有）	XINGLONG HOLDING （GROUP）COMPANY LTD.		
公司的法定代表人	郭开铸		
注册地址	海南省澄迈县老城经济开发区		
注册地址的邮政编码	571924		
办公地址	海南省海口市龙昆北路 2 号帝豪大厦 17 层		
办公地址的邮政编码	570125		
公司网址	www.xinlong-holding.com		
电子信箱	xlkg@xinlong-holding.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘英	汪燕
联系地址	海南省海口市龙昆北路 2 号帝豪大厦 17 层	海南省海口市龙昆北路 2 号帝豪大厦 17 层
电话	（0898）68581073	（0898）68585274
传真	（0898）68582799	（0898）68582799
电子信箱	xlkg@xinlong-holding.com	xlkg@xinlong-holding.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 914600006200019600
--------	-----------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	王祖平、党旭晋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	742,759,556.02	631,643,717.04	17.59%	486,623,598.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	-108,732,376.82	45,440,388.52	-339.29%	32,061,362.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-111,099,285.38	-68,755,756.53	3.76%	-71,767,566.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-62,207,069.25	-90,108,315.89	30.96%	-66,290,104.03
基本每股收益（元/股）	-0.2020	0.0844	-339.34%	0.0595
稀释每股收益（元/股）	-0.2020	0.0844	-339.34%	0.0595
加权平均净资产收益率	-16.24%	6.14%	-22.38%	5.04%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,136,305,788.38	1,329,083,020.33	-14.50%	1,186,271,730.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	615,276,725.32	724,009,102.14	-15.02%	716,883,328.85

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	162,608,711.77	193,125,800.72	200,300,507.98	186,724,535.55
归属于上市公司股东的净利润	-9,636,842.41	-15,404,611.13	-9,715,308.63	-73,975,614.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,259,193.64	-14,020,277.63	-9,839,666.29	-75,980,147.82
经营活动产生的现金流量净额	-19,540,352.25	-80,689,925.41	-6,776,166.36	44,799,374.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	183,269.60	149,932,921.74	119,258,623.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,041,690.83	4,111,975.29	3,056,100.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,140,377.36	1,256,603.77	
委托他人投资或管理资产的损益	3,338,260.84	1,196,048.98	128,131.50	
债务重组损益			688,992.60	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-530,979.00			

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-651,509.61	-17,711,311.54	-6,235,790.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	298,307.75	-1,355,369.54	-8,080,480.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,601,225.90	-4,351,141.57	-224,695.15	
减：所得税影响额	577,595.68	18,662,660.63	5,859,453.45	
少数股东权益影响额（税后）	133,310.27	104,695.04	159,104.45	
合计	2,366,908.56	114,196,145.05	103,828,928.38	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主要业务范围未发生重大变化。具体业务内容为：研发、制造和销售水刺、纺粘、熔喷等非织造材料；研发、加工和销售医疗卫生制品、家居清洁用品、个人护理用品、美容化妆用品、旅游用品等无纺深加工产品；针对心血管系统、消化系统内慢性疾病的传统中医方剂的挖掘和中药制剂的研发，传统中医医疗服务及医药销售；石油、橡胶等产品的贸易业务等。

（一）非织造材料板块情况

公司主要从事高端无纺材料的研发、生产和销售，产品包括高端水刺无纺布、熔纺无纺布等。本着“人无我有，人有我优”的经营理念，公司的产品定位为高端差异化产品，依托公司拥有的国家非织造材料工程技术中心，借助公司自身强大的技术研发优势，不断地推出新品面市，在国内国际中高端无纺市场保持了较好的市场美誉度和知名度，是多家世界500强知名企业的供应商和服务商。

1.水刺无纺布

公司是国内第一家水刺无纺材料的制造商。公司子公司海南欣龙无纺股份有限公司和宜昌市欣龙卫生材料有限公司主要研发、制造和销售水刺无纺布，其中：海南基地以生产医疗卫生材料、民用擦拭材料、美容护理用材、功能性工业用材为主；湖北基地以生产汉麻无纺布等特种卷材为主。同时，可按客户要求，研制和生产特殊用途的无纺产品。

公司的核心产品水刺无纺布是一种用途广泛、安全、环保、卫生的新型材料，属于产业用纺织品行业非织造工艺的细分领域，其以工艺流程短、自动化和智能化程度高区别于传统纺织行业，是典型的“朝阳产业”。我司产品处于产业链的中游，其上游产业为天然纤维素再生纤维（粘胶短纤等）、天然纤维（木浆、棉花、汉麻、蚕丝等）及人工合成纤维（涤纶纤维、超细纤维等）以及各类特种功能性纤维等，下游可广泛应用于医疗卫生、个人护理、家居清洁、美容化妆、工业擦拭等领域。

公司采用以销定产的低风险经营模式，一部分供内部生产无纺深加工制品使用，大部分对外销售给下游的终端制品加工企业。

2、熔纺无纺布

熔纺无纺布包括纺粘、熔喷以及SMS无纺布等系列，公司的熔纺无纺布以SMS为主，公司子公司湖南欣龙非织造新材料有限公司生产销售SMS，海南欣龙无纺股份有限公司和宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司生产销售熔喷无纺布。

SMS无纺布是一种用途广泛的新型复合材料，属于产业用纺织品行业非织造工艺的细分领域，处于产业链的中游，其上游产业为聚丙烯切片，下游可广泛应用于医疗防护、个人护理、农业、包装材料等领域。熔喷无纺布是一种由超细纤维构成的新型材料，属于产业用纺织品行业非织造工艺的细分领域，处于产业链的中游，其上游产业为聚丙烯切片，产品主要应用于空气净化、高效率口罩、工业擦拭等领域。公司产品市场定位以中高端为主。

非织造材料行业概况：

2018年我国产业用纺织品行业尽管处于比较复杂的发展环境，国内国际市场的需求仍比较稳定，生产和销售稳步增长，行业整体的运行情况良好。非织造产品由于其应用领域广泛，新兴市场不断被开发和拓展，需求量每年均以较高速度增长。该行业不存在明显的周期性和季节性特征。

（二）无纺深加工制品板块情况

公司的子公司海南欣龙无纺科技制品有限公司和广州市欣龙卫生用品有限公司主营无纺深加工制品业

务，其中：海南基地以OEM和ODM业务为主，广州基地以自主品牌经营为主。公司的无纺深加工制品目前以家居清洁擦布、一次性棉柔巾、湿巾、妇孕婴童护理用品等为主，产品类别丰富，适用人群广。

报告期内公司加快了从无纺卷材向无纺终端转型升级的工作进程，并创新推出了汉麻系列涉及妇婴个人护理、家具清洁擦拭等多品类的终端产品。对于主推的汉麻系列产品，公司运用了多年来的科研成果和专有技术，赋予了该系列产品的独有特性，提高了产品的市场竞争力。

公司的深加工制品通过 OEM 以及自有品牌销售等方式进行生产经营，产品通过母婴店、电商、微商等线上线下的新零售渠道直接面向终端消费者。在自主品牌产品的市场推广方面，坚持线上、线下同步推进，建立了天猫、淘宝、微商城等线上平台，线下继续推进与渠道经销的合作，打通了从工厂到门店的经销途径。ODM业务也逐步发展，公司与多家大型企业和机构建立了定向定制业务。

无纺深加工制品行业概况：

无纺深加工制品属于快消品行业。随着国内人均可支配收入的提高、消费升级等因素的推动，该行业保持较快速发展。尤其是国家全面放开二胎政策，进一步拉动了国内母婴制品的整体需求，这将为无纺母婴制品带来较大的发展机会。

（三）医药健康板块情况

公司的医疗医药板块主要业务包括中医医疗服务、针对心血管系统等慢性疾病的传统中医方剂的挖掘、中药制剂的研发和药品贸易。报告期内经营规模逐步扩大，营收占比从上年1.57%的上升至3.72%。

公司医药健康板块贵州基地与丹东基地主要从事中医原药加工、成药销售及新药品研究开发。其中：

贵州基地有两个运营主体：贵州欣龙中医药研究院有限公司和贵州欣龙上医堂医院有限公司；报告期内贵州欣龙中医药研究院有限公司完成了杜仲治本降压片的研究工作，并协助贵州欣龙上医堂医院有限公司下属的贵阳欣龙上医堂中医医院申报“杜仲治本降压片”的医疗机构制剂并于11月16日获得贵州省食品药品监督管理局注册批件，该制剂现在已经进入生产阶段，即将运用于本医疗机构并逐步向贵州省其他合适的医疗机构进行调剂使用。

海南新欣华医院（现在已经更名为海口欣龙医院）以医疗服务为主；广东聚元堂以药品贸易业务为主。

（四）贸易及其他业务

公司子公司大连欣龙石油化工有限公司和洋浦方大进出口有限公司主要经营贸易业务，其中：大连公司以经营柴油等油品贸易为主，洋浦方大主要从事天然橡胶贸易业务。

报告期内公司的化工板块因受环保限产的影响基本处于停业状态，仅销售部分库存及外采产品。鉴于其长期处于大额亏损状态，公司启动了以转让股权的方式处置该项资产的程序，以彻底截断该亏损源，达到盘活资产、减少亏损的目的，有助于公司进一步聚焦主业，提升公司的整体盈利能力。公司于2019年1月份与交易方签署协议并收到对方诚意金，公司分别于2月和3月依次履行了董事会、股东会等审议程序并于4月22日完成了股权过户手续。

报告期内公司没有新增证券等交易性金融资产投资，使用原有证券账户的少量存量闲置资金进行了证券投资；在报告期内钱邮投资因广商所钱邮中心尚未恢复开市没有发生交易。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无

在建工程	系全资子公司湖南欣龙非织造材料有限公司购入 2.4 米 SSS 生产线设备及其配套设施所致。
货币资金	货币资金期末余额比期初减少 16,166.79 万元，减少比率为 43.64%，主要系本期归还借款，以及上期开出的银行承兑汇票本期到期支付所致。
应收票据	应收票据期末余额比期初增加 523.63 万元，增长比例为 245.98%，主要系本期票据结算业务增加所致。
应收账款	应收账款期末余额比期初增加 2,658.18 万元，增长比例为 36.59%，主要系本期收入增加，导致应收款增加所致。
其他应收款	其他应收款期末余额比期初减少 7,842.52 万元，减少比率为 73.48%，主要系本期收到股权转让款所致。
持有待售资产及负债	根据 2018 年 8 月宜昌市化工产业专项整治及转型升级工作领导小组办公室发布的《关于开展化工企业专项整治及转型升级工作进度落实情况督导检查的通知》，公司拟出售宜昌市欣龙化工新材料有限公司 100%股权，于 2018 年 10 月开展了以 2018 年 9 月 30 日为基准日审计、评估工作。双方以中威正信评报字（2019）第 5011 号评估报告确认宜昌市欣龙化工新材料有限公司股东全部权益市场价值 3,299.90 万元为依据，最终确定交易价格 3,300.00 万元。交易双方于 2019 年 1 月 17 日正式签订股权转让协议。2019 年 1 月 24 日和 2019 年 2 月 15 日，公司董事会和股东大会分别审议通过了《关于同意出售宜昌市欣龙化工新材料有限公司 100%股权的议案》。公司于 2018 年 12 月 31 日将子公司宜昌化工相关资产、负债分别划为持有待售资产和持有待售负债，并按照其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额计提资产减值损失 35,421,441.56 元。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额比期初增加 1,110.30 万元，增长比率为 37.03%，主要系子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司的核心竞争力没有发生重大变化，主要体现在经过二十多年的沉淀所打造出的技术创新和研发优势、品牌优势、管理和人才优势、规模优势以及集团公司所处特殊地域的政策优势。

1、技术和研发优势

公司自成立以来，坚持以“高科技、高起点、大规模、国际化”为企业发展方向，始终把自主创新和技术研发放在首位。公司被认定为国家级高新技术企业，目前拥有国内非织造行业唯一的“国家非织造材料工程技术研究中心”、“博士后科研工作站”和“亚洲非织造材料工程技术中心”，同时公司海南基地被认定为“国家非织造材料高新技术产业化基地”。

公司具备较强的持续研发创新能力和先进的生产工艺技术，先后承担完成了多项国家和省部级科研项目，并且获得了多项奖励。公司已研发储备了一批技术含量高、产品市场潜力大的优秀项目。

公司设立以来，始终坚持以科技创新为中心来打造企业的核心竞争力，实施差异化的经营策略，技术

研发紧跟国际最新发展方向，新产品接轨国际市场，不断开拓非织造材料的应用领域和开发高附加值的新产品。

报告期内，公司依托国家非织造工程中心所具有的强大技术力量及科研院所的技术输出，在水刺卷材方面先后研发推出了耐化学溶剂擦拭材料、超细纤维高吸水材料、超细薄型隐形面膜材料、海藻纤维材料隐形面膜基布、汉麻面膜基布、吸油擦拭布等系列产品。在无纺终端制品方面，研发推出了汉麻棉柔真透气卫生巾、云薄干爽汉麻婴儿纸尿裤、云薄干爽汉麻婴儿成长小秀裤、汉麻棉柔巾、汉麻棉柔湿巾等系列产品。公司与中国人民解放军某部队科研机构联合研发的汉麻新材料在国际卫生产品领域引起了较大的反响，公司由于将汉麻纤维在无纺材料上的创新应用获得2018环太平洋地区国际汉麻会议的技术创新奖。

在知识产权保护方面，报告期内新申请并获受理的专利11项，其中：发明专利7项，实用新型专利4项。

公司在中医药研发方面也具备一定的实力。报告期内公司创新开发的杜仲治本降压片医疗机构制剂取得阶段性的成果，已获得贵州省食品药品监督管理局正式批准。

2、品牌优势逐步扩大

公司系国内最先引进水刺无纺材料制造技术的企业，具有行业先入优势，经过二十多年的发展和提高，公司的水刺非织造产品逐步树立起优质、高端的产品形象，在国际国内市场上建立了良好的品牌认知度，“欣龙”品牌在国内外非织造材料行业中有较高的知名度和美誉度。报告期内公司“PurNatural欣龙”被央视等主流权威媒体确定为“大国品牌”，其宣传片在央视1套、2套和4套多次播放，引起市场广泛关注和产生较大的反响。

3、管理和人才优势

公司先后通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、国际认证联盟（IQNET）质量认证，通过了国家“标准化良好行为企业”4A级认证，具有较为完善的标准化管理体系及持续优化改进的管理系统，不断提高企业核心竞争力。

公司拥有良好的技术人才优势。公司自身拥有包括享受国务院津贴专家、省优专家在内的技术人才团队，还聘请了国内外相关院校及亚洲非织造材料协会（ANFA）和中国产业用纺织品行业协会等的专家组成专家顾问团队，以保证公司能及时地掌握国际非织造材料前沿技术和行业发展动态。

目前公司拥有一支稳定专业的营销队伍，具有良好的沟通能力、丰富的专业知识和营销经验，充分了解国际国内市场的行情变化，掌握着丰富的客户资源，能够深入地了解客户需求，掌握细分市场需求的差异化，从而助力公司产品在国内外销售规模的快速增长。

公司拥有稳定高效的团队，自设立以来，始终坚持以人为本的发展理念，多年来高度重视人才稳定、人才引进与人才培养工作。一方面，公司的董事、监事、高级管理人员，到核心管理技术团队，十分稳定，能够秉持着创业之初的进取精神，一贯地沿着公司制定的发展规划稳步推进，有效地传承公司的企业文化；另一方面，公司会依照行业发展形势和市场环境变化，加强人才培养、完善绩效考核制度、推行必要的人才激励政策，同时，适时注入新鲜血液，增添新的思路 and 理念。公司稳定的管理团队、专业的技术人才优势，保证了企业生产经营的有序运转、生产效率的持续提高和公司的可持续快速发展，为公司产业布局与战略转型奠定了核心基础并提供了有力保障。

4、规模优势

公司生产规模在国内非织造材料高端市场领域处于领先水平。目前拥有水刺、纺粘、熔喷和无纺深加工等十多条生产线；公司可向国内外客户提供医疗卫生用品、个人护理用品、家用卫生清洁用品、多种旅游、防护、美容化妆等非织造材料及深加工终端制品，并可以根据客户个性化需求为其特别研制和生产非织造材料及其制品。

5、地域政策红利

2018年4月份国家确定在海南建设自贸区和自贸港的总目标，为海南全面实现现代化勾画了科学的蓝图，也为岛内各行业的全面、高质、持续发展奠定了坚实基础，赋予了海南经济特区新的重大责任和使命，是海南企业可遇不可求的重大历史机遇。公司作为海南主要外贸型企业，属于海口海关认定的高级认证企业，至今已有二十多年进出口贸易经验，公司海南基地的无纺产品近一半出口到欧美、澳洲、日本、台湾

及东南亚等国家和地区，客户包括杜邦、金佰利、尤里蒂卡、麦朗等世界五百强企业。随着海南自贸区和自贸港的建设，海南岛将更加开放地面对包括东盟在内的国际市场，这非常有利于公司的高科技无纺产品直接批量出口，并可在经营、税收、货物进出便捷化方面得到各种优惠政策的支持，有望大幅提升公司的经营业绩；同时，公司在“世界长寿之乡”之一的海南澄迈县老城经济开发区的核心区域拥有近千亩土地，距海口市政府不足十公里。在该片区域内，有条件打造世界级的康养基地。此次国家决定支持海南全省建设自由贸易试验区和推进建设自由贸易港，对公司土地资源的综合利用是极大的利好。公司将借此良机，联合国内有实力和良好品牌商誉的机构，共同打造符合国家战略和地方政府政策的高端项目，以期获得丰厚的合作开发收益。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司顺应相关政策导向，围绕“大健康、大医疗”的既定发展战略，进一步聚焦主业，通过加强研发、优化产品结构，稳步扩大主业经营规模，实现了业务质量和数量的双重提升。

报告期内，公司通过创新发展，实施产品差异化经营方针，不断提升公司产品的市场竞争能力，其结构优化促进了产品毛利整体提升，自有品牌的建设和推广取得阶段性突破，销售份额有所提高；公司整体经营情况继续向好，报告期共完成营业收入74,275.96万元，较上年增长17.59%；实现营业毛利8,825.29万元，较上年增长15.05%。公司无纺主业的经营规模在上年度明显增长的基础上保持了持续上升势头，盈利能力亦进一步提升；公司的无纺制品和医疗健康产业均在稳步推进，经营规模有所扩大。但由于以下几个主要原因，导致报告期内公司最终实现归属于上市公司股东的净利润为亏损10,873.24万元：

（1）鉴于无纺终端制品、医药医疗行业项目具有较大的发展潜力，公司加大了对该两个项目的市场和营运的前期投入，造成一定的战略性亏损。

（2）公司为不断开发差异化产品以增强市场竞争力，加大了对无纺材料和无纺制品的研发投入，一定程度地影响了公司的当期盈利水平。

（3）鉴于宜昌化工项目长期处于亏损状态，公司为了能彻底截断该亏损源，进一步聚焦主业，提升整体盈利能力，于2018年下半年启动了对其100%股权对外整体转让的程序。根据现行企业会计准则的相关规定，除了宜昌化工项目当期经营产生的亏损外，对持有待售资产，在资产负债表日重新计量，其账面价值高于公允价值减去出售费用净额的，确认为资产减值损失，由此也增加了大额亏损。

报告期末，公司资产总额113,630.58万元，负债总额49,382.49万元，所有者权益62,248.09万元，资产负债率43.46%。公司的财务状况良好，抗风险能力较强。

报告期内公司开展的主要工作如下：

1、聚焦主业、稳健发展

报告期内，公司在非织造卷材业务方面加大了研发力度，持续优化产品结构，加强管理水平，提升业务内涵，开拓新领域，发展新客户。深化与境内外大客户的合作，增强客户粘性，稳定市场占有率。公司进一步优化加强了销售体系的建设，并根据不同区域市场的特点、不同业务线所处发展阶段的特点，有针对性地调整了市场策略；加强了对海南基地、湖南基地和湖北基地的无纺卷材项目的管理，从提升产品品质、加强产品创新及扩大产业规模上着手，做大做强无纺主业以保持并夯实公司在无纺行业中的领先地位；通过对设备进行局部改造，以不断挖掘设备产能潜力。公司各生产基地的非织造卷材产量均创历史新高，非织造卷材的整体营业收入较上年同期增长了11.65%，其中：水刺卷材增长11.2%，熔纺卷材增长13.62%。同时，水刺产品毛利额也较上年同期增长1092.95万元，盈利能力进一步增强。熔纺产品因受原料市场价格的上涨及下游市场竞争加剧的影响盈利能力有所下降。

2、抓住机遇，加快升级转型

随着中国人口逐步老龄化、农村城市化进程加快、居民收入水平进一步提高以及全面实行二胎政策后出生率的大幅提高，给一次性无纺终端制品行业带来了巨大商机。报告期内公司始终坚持“天然、抑菌、安全、环保”的产品理念，运用企业在无纺工艺、设备、人才和科技研发等领域的优势，不断加强企业从过往单一的材料供应向集先进材料供应和自主终端产品销售于一体的转型升级发展。率先创新推出了汉麻零添加抑菌系列产品，如汉麻婴儿纸尿裤、汉麻婴儿拉拉裤，升级了高透气性和天然抑菌相结合的汉麻棉柔真透气卫生巾产品，优化了汉麻棉柔干湿巾等系列产品，以适应当前的市场需求。

3、顺应政策导向，发展大健康产业

报告期内公司紧紧抓住国家把中医药产业上升为国家战略的大好机遇，围绕集团公司“大健康、大医

疗”的发展战略目标，创新发展。

公司加强生物制药原料基地的建设及运营，依托科研院所的技术支撑，加快标本兼治植物降压药的研制及医院制剂和保健品的申报工作。报告期内贵州欣龙中医药研究院有限公司完成了杜仲治本降压片的研究工作，并协助贵州欣龙上医堂医院有限公司下属的贵阳欣龙上医堂中医医院申报“杜仲治本降压片”的医疗机构制剂并，该制剂于11月16日获得贵州省食品药品监督管理局注册批件，并已经进入了生产阶段。

报告期内丹东欣龙生物科技有限公司通过了科技部科技型中小企业审评，公司研发的柞蚕活性物质产业化研究获丹东市企业创新成果奖，并获准成为辽宁省现代制药产业校企联盟成员，提升了企业在业内的专业影响力，同时与沈阳药科大学签署合作协议，丹东欣龙生物科技有限公司作为沈阳药科大学硕士研究生实习基地，利用其人员及技术优势开展柞蚕活性物的深度研究工作，并且通过与中国医科大学基础学院合作，开展了柞蚕血淋巴对神经细胞影响作用实验。丹东欣龙生物科技有限公司组织的柞蚕活性多肽类药物研发工作目前正按照国家新药审批部门要求，有计划按步骤地逐步推进，有关该类药品产业化生产方面已申请2项国家专利，目前处于公示期并已完成一审答辩。

4、加大研发投入、坚持创新引领、增强核心竞争力

本着“科技是第一生产力”的指导思想，进一步加大对技术研发和技术创新工作的投入，使得公司的科研创新再上新台阶。报告期内，公司研发投入1178万元，同比大幅增加。公司围绕个人卫生护理、美容化妆、医疗防护、高端洁净等领域，与相关科研院所就非织造材料在生态环保、海洋生物资源利用等方面的应用进行了合作研究。在报告期内，公司科研部门向国家申请了多项发明及实用新型专利。公司与中国人民解放军某部队、北京汉麻投资集团有限公司于2017年4月就联合申报“汉麻纤维水刺非织造材料的开发与应用”技术专项，并在军、民用无纺产品与技术方面开展军民融合式科研合作，推动科研成果实现产业化等有关事项签署合作协议。目前，公司“汉麻纤维在水刺非织造材料中的开发与应用”项目已被确定为海南省重点研发计划项目。公司主要开展了汉麻纤维在无纺材料方面的应用研发以及汉麻纤维抑菌性、纤维细胞毒性、纤维的致敏性等课题的研究，并就相关成果申报了多项专利，部分专利目前已进入实审阶段。根据应用研发成果，公司目前已开发了汉麻纱布、擦布、面膜、电子烟吸油材料、卫生巾、纸尿裤及汉麻军用压缩毛巾等产品。这些产品上市后受到了消费者的高度关注及认可。

5、优化资产结构、提升运营效益

根据公司发展战略和业务布局统筹安排，公司于报告期内注销了部分业绩不佳、专业性不强的子公司，进一步优化公司资产结构，提高运营及管理效率，提升企业价值。此外，公司对全资子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司实施增资，助力其扩大经营规模、改善财务状态，提升抗风险能力，更好更快的实施公司的非织造主业转型升级战略。

公司的化工板块长期处于大额亏损状态，报告期内公司启动了以转让股权的方式处置该项资产的程序，以彻底截断该亏损源，达到盘活资产、减少亏损的目的，有助于公司进一步聚焦主业，提升公司的整体盈利能力。公司已于2019年1月份签署了转让宜昌化工100%股权的协议并收到交易对方预付款；公司于2月份后履行了董事会、股东会等审议程序并于4月22日完成了股权过户手续。

6、加强员工队伍建设和提升精细化管理水平

报告期内公司加强了员工队伍建设和精细化管理。公司不断完善人力资源管理体系，坚持优胜劣汰的用人机制，重视对人才的吸纳、培养与激励，着力狠抓内部人才培养和选拔工作，建立后备人才梯队，为各业务系统的年轻人才晋升提供通道；加强企业文化培训，不断提高员工队伍的整体素质；同时，公司还紧紧围绕“以人为本”的核心价值观，开展形式多样的企业文化建设活动，增强了企业的凝聚力和向心力。完善了各项绩效考核管理制度，实施了多劳多得、科学合理的薪酬机制，充分调动了员工的积极性。加强了对生产车间和行管职能部门的现场管理，减少跑冒滴漏，倡导节俭意识，鼓励广大员工从节约一滴水、一张纸、一度电开始做起，成本费用得到有效控制。

7、加强学习和沟通、完善法人治理

报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及有关规定，不断完善公司法人治理结构，确保公司治理的有效

性。报告期，公司多次组织董事、监事、高级管理人员和相关部门学习新法规、新政策，积极参加中国证监会派出机构、深圳证券交易所组织的各项培训，为完善治理、规范运作打下坚实基础。

为进一步做好投资者关系管理工作，加强与广大投资者的沟通联系，切实提高公司的透明度和治理水平，报告期内公司的主要高管人员参加了“海南辖区上市公司2017年度业绩网上集体说明会”活动，通过网络在线交流形式，就公司2017年年报披露、财务数据、公司治理、内部控制、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题，与投资者进行直接的沟通与交流。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	742,759,556.02	100%	631,643,717.04	100%	17.59%
分行业					
纺织业	518,656,166.08	69.83%	460,511,523.54	72.91%	12.63%
化工业	10,258,322.81	1.38%	5,749,648.87	0.91%	78.42%
其他行业	182,458,428.35	24.56%	151,182,062.41	23.93%	20.69%
医药健康行业	27,519,590.14	3.71%	9,859,059.07	1.56%	179.13%
其他业务收入	3,867,048.64	0.52%	4,341,423.15	0.69%	-10.93%
分产品					
水刺产品	376,414,481.90	50.68%	338,493,801.80	53.59%	11.20%
无纺深加工产品	56,873,711.26	7.66%	44,478,389.75	7.04%	27.87%
熔纺无纺布	88,097,350.96	11.86%	77,539,331.99	12.28%	13.62%
磷化工产品	10,258,322.81	1.38%	5,749,648.87	0.91%	78.42%
贸易业务及其他	179,729,050.31	24.20%	151,182,062.41	23.93%	18.88%
医药医疗收入	27,519,590.14	3.71%	9,859,059.07	1.56%	179.13%
其他业务收入	3,867,048.64	0.52%	4,341,423.15	0.69%	-10.93%
分地区					
海南地区	261,753,430.12	35.24%	226,303,030.20	35.83%	15.67%
华北地区	726.21	0.00%	365,093.29	0.06%	-99.80%

华东地区			247,568.77	0.04%	
华南地区	38,738,902.58	5.22%	22,164,921.76	3.51%	74.78%
中南地区	140,336,956.73	18.89%	99,654,416.37	15.78%	40.82%
东北地区	143,814,371.63	19.36%	129,769,092.07	20.54%	10.82%
西南地区		0.00%	1,016,286.30	0.16%	-100.00%
国外地区	154,248,120.11	20.77%	147,781,885.13	23.40%	4.38%
其他业务收入	3,867,048.64	0.52%	4,341,423.15	0.69%	-10.93%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
纺织业	518,656,166.08	439,381,210.38	15.28%	12.63%	12.51%	0.09%
其他行业	182,458,428.35	178,754,856.52	2.03%	20.69%	20.93%	-0.20%
分产品						
水刺产品	376,414,481.90	311,435,264.91	17.26%	11.20%	9.49%	1.29%
熔纺无纺布	88,097,350.96	85,783,003.42	2.63%	13.62%	23.35%	-7.69%
贸易业务及其他	179,729,050.31	175,979,585.97	2.09%	18.88%	19.06%	-0.14%
分地区						
海南地区	261,753,430.12	220,840,647.82	15.63%	15.67%	14.21%	1.07%
中南地区	140,336,956.73	128,871,513.91	8.17%	40.82%	41.76%	-0.60%
东北地区	143,814,371.63	141,140,588.53	1.86%	10.82%	10.92%	-0.08%
国外地区	154,248,120.11	127,347,758.88	17.44%	4.38%	6.00%	-1.26%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
无纺行业	销售量	吨	26,054.75	22,873.61	13.91%
	生产量	吨	25,652.74	23,463.86	9.33%

	库存量	吨	1,888.84	2,290.85	-17.55%
化工行业	销售量	吨	344.19	632.95	-45.62%
	生产量	吨	214.98	255.79	-15.95%
	库存量	吨	265.75	394.96	-32.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

子公司宜昌欣龙化工2018年销售水溶肥344.19吨，比2017年的632.95吨减少288.76吨，减少45.62%。原因是2018年宜昌欣龙化工基本处于停业状态，公司拟对其进行剥离。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织业		439,381,210.38	67.13%	390,527,430.82	70.37%	12.51%
化工业		9,784,376.45	1.49%	5,173,046.71	0.93%	89.14%
其他行业		178,754,856.52	27.31%	147,813,572.32	26.64%	20.93%
医药健康行业		23,119,960.33	3.53%	7,389,324.20	1.33%	212.88%
其他业务成本		3,466,213.24	0.53%	4,031,897.16	0.73%	-14.03%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水刺产品		311,435,264.91	47.58%	284,444,037.02	51.26%	9.49%
无纺深加工产品		44,938,212.60	6.87%	36,540,502.79	6.58%	22.98%
熔纺无纺布		85,783,003.42	13.11%	69,542,891.01	12.53%	23.35%
磷化工产品		9,784,376.45	1.49%	5,173,046.71	0.93%	89.14%
贸易业务及其他		175,979,585.97	26.89%	147,813,572.32	26.64%	19.06%
医药医疗成本		23,119,960.33	3.53%	7,389,324.20	1.33%	212.88%
其他业务成本		3,466,213.24	0.53%	4,031,897.16	0.73%	-14.03%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.本期纳入合并范围的子公司

名称	成立时间	备注
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	2018年12月20日	新设投资

2.本期不再纳入合并范围的子公司

名称	注销时间	备注
武汉欣龙联合营销有限公司	2018年5月25日	无业务
上海洁之梦环保器材有限公司	2018年11月3日税务注销，2019年1月7日松江区市场监管局批注予以注销	无业务

3.海口欣龙医院有限责任公司系子公司海口新欣华医院有限公司2019年2月20日更名。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	331,835,288.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	126,448,484.83	17.02%
2	第二名	119,621,655.26	16.11%
3	第三名	37,517,094.07	5.05%
4	第四名	25,820,081.35	3.48%
5	第五名	22,427,973.04	3.02%
合计	--	331,835,288.55	44.68%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	320,646,282.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中油万通石化（大连）有限公司	164,194,047.05	20.43%
2	香港 NOX-BELLCOW (ASIA) LIMITED	56,003,895.99	6.97%
3	赛得利（福建）纤维有限公司	39,056,005.11	4.86%
4	仪征化纤广州康祺有限公司	31,149,579.47	3.88%
5	海南电网有限责任公司澄迈供电局	30,242,755.28	3.76%
合计	--	320,646,282.90	39.90%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,705,149.88	32,066,223.02	33.18%	本期销售费用比上年增加 1,063.89 万元，增长比率为 33.18%，主要系为了扩大市场销售，加大广告宣传费支出所致。
管理费用	63,348,944.35	54,503,752.68	16.23%	工资、业务、办公等费用增加所致
财务费用	21,869,381.81	28,437,424.54	-23.10%	借款本金减少导致借款利息支出减少所致
研发费用	11,780,155.77	5,659,630.10	108.14%	研发费用本期发生额比上期增加 612.05 万元，增长比率为 108.14%，公司拓宽研发项目的领域，加大了研发费用的投入。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司2018年度研发支出为1178.02万元，占公司最近一期经审计的净资产比例为1.83%，占公司最近一期营业收入的比例为1.59%。研发支出比去年同期增长108.14%。公司研发项目主要是各类非织造新材料及其在过滤、环保、医疗卫生防护及深加工等领域的应用，该项研发工作基本达了预期目标。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	141	142	-0.70%
研发人员数量占比	16.17%	16.69%	-0.52%
研发投入金额（元）	11,780,155.77	5,659,630.10	108.14%
研发投入占营业收入比例	1.59%	0.90%	0.69%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1) 公司研发支出主要是用于各类非织造新技术的开发；
- 2) 本期医疗行业收入和其他行业收入增加，影响到营业收入增加，从而导致研发投入综合占比下降；
- 3) 本期剔除医疗行业收入和其他行业收入后，公司研发支出占营业收入的比例为2.27%，上期同口径计算研发支出占营业收入的比例为1.23%，变动的原因为公司拓宽研发项目的领域，加大了研发费用的投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	871,720,264.31	715,689,535.21	21.80%
经营活动现金流出小计	933,927,333.56	805,797,851.10	15.90%
经营活动产生的现金流量净额	-62,207,069.25	-90,108,315.89	30.96%
投资活动现金流入小计	404,103,126.03	597,592,513.99	-32.38%
投资活动现金流出小计	412,588,382.64	423,610,659.40	-2.60%
投资活动产生的现金流量净额	-8,485,256.61	173,981,854.59	-104.88%
筹资活动现金流入小计	185,647,520.44	300,424,276.85	-38.20%
筹资活动现金流出小计	291,206,623.05	130,525,103.30	123.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-105,559,102.61	169,899,173.55	-162.13%
现金及现金等价物净增加额	-176,094,429.37	254,944,473.49	-169.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1) 经营活动现金流量净额本期比上年同期增加27,901,246.64元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金及收到其他与经营活动有关的现金增加所致。

2) 投资活动现金流量净额本期比上年同期减少182,467,111.20元，主要系收回投资所收到的现金减少所致。

3) 筹资活动现金流量净额本期比上年同期减少275,458,276.16元，主要系取得借款收到的现金减少、偿还债务支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量-62,207,069.25元与本年度净利润-113,258,668.07元相差51,051,598.82元，主要系本期净利润中包含资产减值准备50,815,594.24元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,277,918.96	1.14%	主要系公司对深圳红棉长期股权投资产生的亏损。	否
公允价值变动损益	-2,601,225.90	2.32%	主要系股票公允价值变动损益。	否
资产减值损失	50,815,594.24	45.39%	主要系计提持有待售资产减值损失及存货跌价损失所致	否
其他收益	3,041,690.83	-2.72%	主要系收到的政府补助	否
营业外收入	695,833.05	-0.62%	主要系债务的豁免形成。	否
营业外支出	928,504.30	0.83%	主要系预计负债形成。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	208,810,918.29	18.38%	370,478,799.52	27.87%	-9.49%	主要系本期归还借款，以及上期开出的银行承兑汇票本期到期支付所致。
应收账款	96,984,075.93	8.54%	71,339,430.40	5.37%	3.17%	公司销售规模扩大，给客户放账额度增加。
存货	94,949,383.67	8.36%	94,343,297.67	7.10%	1.26%	公司产销规模扩大，周转存货相应增加。
投资性房地产						不适用
长期股权投资	47,242,822.01	4.16%	43,952,378.51	3.31%	0.85%	公司支付首信融达（天津）商贸有限公司注册资金所致。
固定资产	359,759,694.92	31.66%	448,518,092.24	33.75%	-2.09%	子公司宜昌欣龙化工固定资产划分为持有待售资产所致。
在建工程	18,150,535.48	1.60%	5,113,735.67	0.38%	1.22%	子公司湖南欣龙购入 SSS 生产线设备及配套设施所致。

短期借款	163,913,727.79	14.43%	92,500,000.00	6.96%	7.47%	新增借款所致。
长期借款	109,730,000.00	9.66%	237,500,000.00	17.87%	-8.21%	归还到期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	7,680,209.70	-2,601,225.90			12,162,626.00	11,489,490.00	5,078,983.80
金融资产小计	7,680,209.70	-2,601,225.90			12,162,626.00	11,489,490.00	5,078,983.80
上述合计	7,680,209.70	-2,601,225.90			12,162,626.00	11,489,490.00	5,078,983.80
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,524,340.79	保证金
固定资产	150,931,901.40	借款抵押
无形资产	71,969,362.92	借款抵押
合计	239,425,605.11	--

货币资金受限情况，详见本报告附注七.1注释1；固定资产、无形资产抵押情况详见本报告附注七.注释16-5注释20-2。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
382,042,626.00	414,002,973.62	-7.72%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300271	华宇软件	2,801,176.67	公允价值计量	2,038,560.00	17,810.00				24,687.87	2,056,370.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300582	英飞特	7,425.00	公允价值计量	13,200.00	-5,692.50				-5,676.75	7,507.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000712	锦龙股份	6,466,375.08	公允价值计量	5,607,899.70	-2,609,093.50				-2,576,067.00	2,998,806.20	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300702	天宇股份	11,205.00	公允价值计量	20,550.00	-4,249.90				-4,176.14	16,300.10	交易性金融资产	自有资金
合计			9,286,181.75	--	7,680,209.70	-2,601,225.90	0.00	0.00	0.00	-2,561,232.02	5,078,983.80	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 08 月 29 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南欣龙无纺股份有限公司	子公司	生产销售水刺、熔喷	109,650,000.00	347,633,537.22	104,084,890.15	579,061,336.53	16,626,799.38	11,379,345.59

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	2018 年 12 月 20 日成立	报告期内无影响。
武汉欣龙联合营销有限公司	2018 年 5 月 25 日注销	无业务，报告期内无影响。
上海洁之梦环保器材有限公司	2018 年 11 月 3 日税务注销，2019 年 1 月 7 日松江区市场监管局批注予以注销	无业务，报告期内无影响。

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势。

近几年受消费升级、产品渗透率提升、老龄化及婴儿潮等多方面因素影响，我国的非织造布行业发展迅猛，市场需求量大幅增加，全球非织造布的生产亦呈现稳步上升的趋势。正是因为上述原因，大量国内资本，包括传统纺织行业的资金也纷纷进入非织造布行业，导致非织造行业的产能急剧膨胀，产品同质化竞争有所加剧。在发展过程中，也存在区域发展失衡、产品品种单一、重复建设严重、产品质量及技术水平参差不齐、总体产品的加工能力水平较弱等诸多问题。

我国经济迅速发展，居民的收入不断提高，对无纺布及其制品的需求还未充分释放，非织造材料行业还有较大发展空间。随着新技术的不断涌现，无纺材料的功能不断完善，应用领域不断拓展；同时，落后、陈旧装备逐渐被淘汰，将形成生产功能化、差别化、多元化的产业格局；在未来较长时期内，无纺材料的年产量仍旧会维持较高的增速；行业运行整体平稳，产销增速稳步上升。

（二）公司发展战略

公司将抓住国家决定支持海南全省建设自由贸易试验区和推进建设自由贸易港的历史机遇和有利条件，利用逐步落地的各项开放政策，在变革中求突破，努力创新发展，实现快速向“大健康、大医疗”产业的战略转型。

（三）公司新年度的经营计划

2019年公司计划进一步夯实非织造主业，加快在建项目建设，快速扩大产能规模，公司将充分利用自身的技术和产业优势，不断稳固公司在非织造行业的领先地位。同时，持续加强终端制品的创新研发，向高技术含量、高品质、高附加值方向发展，积极开拓市场，加速转型升级：

1、加快在建项目建设，解决产能瓶颈问题

加快对湖北基地和湖南基地的无纺卷材项目建设，快速提升水刺及纺粘材料的产销总量，解决目前销售订单供不应求的局面。其中：

对湖北的天然纤维项目建设采取循序渐进的方式进行投资，首期年产4000吨的生产线扩建项目正在建设之中，预计2019年年内建成投产。同时，根据建成后的市场情况确定后一期4000吨项目的启动时间。

湖南欣龙年产能5000吨SSS生产线，主要用途为婴儿尿不湿、口罩用材，该项目目前正在安装调试，预计2019年中期能竣工验收试产。

2、持续创新研发，积极开拓市场，加速转型升级

2019年，公司将遵守“天然、抑菌、安全、环保”的产品理念，继续利用自身在无纺领域的人才、研发能力等优势，根据市场需求尽快开发出更多的天然、抑菌、安全、环保的新产品，并进一步提高已开发出的产品品质，向高技术含量、高品质、高附加值方向发展。同时，加大对无纺终端系列产品的销售力度，大力建设无纺终端产品营销渠道，以共同联合营销、组建合资公司、合伙人等方式，加大自主品牌产品销售、国内外OEM和定向定制销售，多渠道在国内外市场积极推广使用无纺一次性环保健康生活用品。同时，加大与上海孕婴联公司的前期合作，利用其成熟的制品销售渠道和专业团队快速实现公司终端制品的大额销售。

3、顺应国家战略，大力发展大健康产业

紧紧抓住国家把中医药产业上升为国家战略的大好机遇，围绕集团公司“大健康、大医疗”的发展战略目标，创新发展。2019年拟重点研发杜仲治本降压的纯化工艺，计划按照国家药监局中药新药的要求进行系统研究，争取尽快获得国家新药批件并在全国推广销售，同时以现有医疗机构制剂形式销售的杜仲治本降压片所积累的病例数据为基础，助力快速取得新药批件。

贵州欣龙上医堂医院有限公司拟在贵州省建设一所较大规模的医疗机构制剂中心，并已于2018年9月27日取得了贵州省食品药品监督管理局同意筹建制剂中心的批复。目前该中心正处于设备建设安装过程中。

丹东欣龙生物科技有限公司组织的柞蚕活性多肽类药物研发目前正在按照国家新药审批部门要求，有计划按步骤逐步推进中，有关该类药品产业化生产方面已申请2项国家专利，目前处公示期并已完成一审答辩。

4、加强企业宣传，重视品牌建设

公司将以“Purnatural欣龙”为无纺终端系列产品主品牌，根据产品类别，设计有针对性的产品子品牌，渗透进入不同的无纺产品渠道和领域。同时，公司还将继续通过国内主流媒体进一步扩大对公司无纺产品、中医药产品的品牌及企业形象宣传，展示公司在相关领域的实力，助力公司从过去单纯的无纺卷材销售转向向大众消费者销售无纺终端制品和优质中医药产品的品牌经营，助推公司自主品牌产品进一步的市场化普及和销售增长。

5、抓住政策机遇、盘活土地资产

公司将抓住海南建设自贸区（港）的历史机遇，利用逐步落地的各项开放政策，争取快速实现企业大规模跨越式的发展。公司计划与有实力和有良好品牌商誉的机构合作，共同盘活公司在海口附近的土地资源，利用其开发成为高度符合目前海南发展整体规划的优质项目，以提升公司整体收益。

6、借助资本市场，适时外延并购

通过横向并购扩大企业规模，通过纵向并购延伸企业产业链；继续寻找快消品行业和医药行业中成长性较好的标的企业，在合适的条件下实施并购，以快速实现公司向无纺终端和“大健康、大医疗”方向的转型。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月05日	电话沟通	个人	询问公司子公司出售股权的进展情况
2018年01月15日	电话沟通	个人	询问公司是否会现金分红
2018年01月27日	实地调研	机构	2018年1月27日投资者关系活动记录表
2018年02月01日	实地调研	机构	2018年2月1日投资者关系活动记录表
2018年02月08日	电话沟通	个人	询问公司业绩预告中的相关情况
2018年03月02日	电话沟通	个人	询问公司购入医院的情况
2018年03月13日	电话沟通	个人	询问公司土地价值
2018年03月19日	电话沟通	个人	询问公司是否有注入资产的计划
2018年03月26日	电话沟通	个人	询问公司股权协议转让的情况
2018年03月29日	电话沟通	个人	询问公司新股东的情况
2018年04月09日	电话沟通	个人	询问股东协议转让过户情况
2018年04月12日	电话沟通	个人	询问公司新股东的股东情况
2018年04月13日	电话沟通	个人	询问公司土地性质

2018 年 04 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司是否有剥离化工资产的计划
2018 年 04 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司土地是否闲置
2018 年 04 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司股权转让合规性审查的进展情况
2018 年 05 月 11 日	电话沟通	个人	询问公司新股东完成股权过户是否有增持计划
2018 年 05 月 16 日	电话沟通	个人	询问海南自贸港利好对公司的影响
2018 年 05 月 24 日	电话沟通	个人	询问公司大股东股权质押情况
2018 年 06 月 07 日	电话沟通	个人	询问公司股东是否增持
2018 年 06 月 13 日	电话沟通	个人	询问公司产品销售渠道及销售情况
2018 年 06 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司高管增持情况
2018 年 07 月 03 日	电话沟通	个人	询问近期是否有对公司存在重大影响的事项
2018 年 07 月 05 日	电话沟通	个人	询问公司申报药品的相关情况
2018 年 07 月 07 日	电话沟通	个人	询问公司股东及高管增持进展情况
2018 年 07 月 11 日	电话沟通	个人	询问公司业绩预计情况
2018 年 07 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司近期生产经营及土地情况
2018 年 07 月 20 日	电话沟通	个人	询问公司与石药合作相关情况
2018 年 07 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司与石药合作进展情况
2018 年 07 月 30 日	电话沟通	个人	询问公司高管是否增持
2018 年 07 月 31 日	电话沟通	个人	询问欣龙化工资产处置情况
2018 年 08 月 02 日	电话沟通	个人	询问京南公司是否增持
2018 年 08 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司与石药合作的前提条件
2018 年 08 月 06 日	电话沟通	个人	询问公司与石药的合作是否还在进行
2018 年 08 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司与石药的合作
2018 年 08 月 10 日	电话沟通	个人	询问石药是否在海南设置办事处
2018 年 08 月 15 日	电话沟通	个人	询问京南股份是否质押
2018 年 08 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司对市值的预期
2018 年 08 月 21 日	电话沟通	个人	询问公司中报披露日期
2018 年 08 月 30 日	电话沟通	个人	询问公司证券投资的相关事宜
2018 年 09 月 05 日	电话沟通	个人	询问公司土地情况
2018 年 09 月 20 日	电话沟通	个人	询问公司合作进展情况
2018 年 09 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司化工资产处置进展情况
2018 年 10 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司高管和股东是否开始增持
2018 年 10 月 15 日	电话沟通	个人	询问公司股东股权质押是否有平仓风险
2018 年 10 月 24 日	电话沟通	个人	询问与石药的合作进展
2018 年 10 月 30 日	电话沟通	个人	询问公司顺应政策有何布局

2018 年 11 月 01 日	电话沟通	个人	询问化工资产处置和石药合作进展情况
2018 年 11 月 20 日	电话沟通	个人	询问公司获得医疗机构制剂注册批件的情况
2018 年 12 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司与汉麻集团的合作进展情况
2018 年 12 月 13 日	电话沟通	个人	询问公司证券投资情况
2018 年 12 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司设立股权投资管理公司的情况
2018 年 12 月 21 日	电话沟通	个人	询问公司高管是否有继续增持的计划
2018 年 12 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司有没有设立或参与创投类基金的计划
接待次数			54
接待机构数量			2
接待个人数量			52
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况无。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-108,732,376.82	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	45,440,388.52	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	32,061,362.32	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	海南筑华科工贸有限公司	避免同业竞争的承诺	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，公司控股股东及实际控制人海南筑华科工贸有限公司向本公司出具了避免同业竞争的承诺。	2012 年 04 月 11 日	长期	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2012年公司以其持有土地及地块上的建筑物评估作价投资于全资子公司海南欣龙丰裕实业有限公司，土地及地块上的建筑物评估增值132,119,362.87元，公司将其计入母公司资本公积。因该事项账务处理不符合《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的相关要求，从而导致母公司在2016年度处置51%股权及2017年度处置29%股权计算投资收益时存在错报，但对合并报表层面无影响。经公司第七届第二次董事会审议通过，该错报作为会计差错进行追溯调整。其对会计报表的影响为：调增2018年母公司报表年初未分配利润26,423,872.58元，其中：（1）调减2017年投资收益38,314,615.23元；（2）调减2016年投资收益67,380,875.06元；（3）调增2016年年初未分配利润 132,119,362.87元。调减资本公积26,423,872.58元。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司注销了武汉欣龙联合营销有限公司和上海洁之梦环保器材有限公司。本期不再纳入合并范围。

2、2018年12月20日新成立子公司深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司，报告期内纳入合并范围。

3、海口欣龙医院有限责任公司系子公司海口新欣华医院有限公司于2019年2月20日更名。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王祖平、党旭晋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度内部控制审计机构，内部控制审计费30万元，期限一年。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在2015年4月通过了《欣龙控股（集团）股份有限公司员工持股计划（草案）及其摘要》、《关于股东变更承诺的议案》等相关议案（有关公告具体详见2015年3月13日、4月8日、7月15日、8月1日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊载的公告），并于2015年8月已完成股票购买和股份过户，具体情况详见2015年8月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊载的《关于公司员工持股计划完成股票购买及股份过户的公告》。

2018年3月23日，员工持股计划所持股份出售完毕；2018年5月9日员工持股计划相关的股权过户手续办理完毕，在本报告期内完成了员工持股计划相关资产的清算工作（有关公告具体详见2018年3月26日、5月10日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊载的公告）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖南欣龙非织造材料 有限公司	2018 年 01 月 23 日	3,000	2018 年 04 月 04 日	2,973	连带责任保 证	3 年	否	否
海南欣龙无纺股份有 限公司	2018 年 05 月 11 日	15,000	2018 年 05 月 17 日	7,000	连带责任保 证	1 年	否	否
海南欣龙无纺股份有 限公司	2016 年 02 月 25 日	10,000	2016 年 03 月 17 日	2,000	连带责任保 证	2 年	是	否
海南欣龙无纺股份有 限公司	2017 年 01 月 10 日	10,000	2017 年 01 月 12 日	7,000	连带责任保 证	1 年	是	否

湖南欣龙非织造材料有限公司	2018 年 10 月 12 日	2,000	2018 年 10 月 26 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		20,973		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,973		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		20,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		20,973		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		40,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		11,973		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.46%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有资金	3,500	0	0
其他类	自有资金	3,000	0	0
其他类	自有资金	3,500	0	0
银行理财产品	自有资金	4,200	0	0
银行理财产品	自有资金	5,500	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0

其他类	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,500	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	50	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	68	0	0
银行理财产品	自有资金	50	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	50	0	0
银行理财产品	自有资金	70	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	50	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	300	0	0
银行理财产品	自有资金	150	0	0
银行理财产品	自有资金	300	0	0
合计		36,588	6,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司一贯追求企业、社会与环境的和谐发展，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。建立了合理的薪酬福利体系、绩效考核机制，做到公平、公正；重视员工培训，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。同时，公司积极履行社会责任，始终将依法经营作为公司运行的基本原则，严格遵守国家法律法规、政策的规定，积极发展就业，促进当地经济的发展；此外，公司还注重环境保护，采取了适当的环境保护政策，并为环保工作提供必要的人力、物力、财力和技术方面的支持，通过不断优化生产工艺等措施促进节能减排和可持续性发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（2）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,750	0.00%				792,900	792,900	796,650	0.15%
3、其他内资持股	3,750	0.00%				792,900	792,900	796,650	0.15%
境内自然人持股	3,750	0.00%				792,900	792,900	796,650	0.15%
二、无限售条件股份	538,391,250	100.00%				-792,900	-792,900	537,598,350	99.85%
1、人民币普通股	538,391,250	100.00%				-792,900	-792,900	537,598,350	99.85%
三、股份总数	538,395,000	100.00%						538,395,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何励	0	0	89,625	89,625	高管持股锁定	逐年
谭卫东	0	0	88,875	88,875	高管持股锁定	逐年
潘英	0	0	109,500	109,500	高管持股锁定	逐年
欧阳宇	0	0	88,875	88,875	高管持股锁定	逐年
郭开铸	0	0	266,025	266,025	高管持股锁定	逐年
魏毅	0	0	150,000	150,000	高管持股锁定	逐年
合计	0	0	792,900	792,900	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	42,556	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	45,139	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海南筑华科工贸 有限公司	境内非国有法人	16.73%	90,098,591			90,098,591	质押	90,040,000
江苏京南电商物	境内非国有法人	5.80%	31,216,00			31,216,00		

流产业园有限公司			0			0		
宁波梅山保税港区易函数联天下投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.40%	7,530,800			7,530,800		
海南永昌和投资有限公司	境内非国有法人	0.95%	5,100,810			5,100,810	质押	5,100,000
陈肖肖	境内自然人	0.66%	3,529,800			3,529,800	质押	3,529,800
黄笑	境内自然人	0.62%	3,320,000			3,320,000		
刘惠敏	境内自然人	0.60%	3,253,973			3,253,973		
苏成美	境内自然人	0.51%	2,749,000			2,749,000		
李小林	境内自然人	0.49%	2,620,500			2,620,500		
彭博	境内自然人	0.45%	2,411,000			2,411,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	除海南永昌和投资有限公司为海南筑华科工贸有限公司的控股股东外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系及属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
海南筑华科工贸有限公司	90,098,591					人民币普通股	90,098,591	
江苏京南电商物流产业园有限公司	31,216,000					人民币普通股	31,216,000	
宁波梅山保税港区易函数联天下投资合伙企业（有限合伙）	7,530,800					人民币普通股	7,530,800	
海南永昌和投资有限公司	5,100,810					人民币普通股	5,100,810	
陈肖肖	3,529,800					人民币普通股	3,529,800	
黄笑	3,320,000					人民币普通股	3,320,000	
刘惠敏	3,253,973					人民币普通股	3,253,973	
苏成美	2,749,000					人民币普通股	2,749,000	
李小林	2,620,500					人民币普通股	2,620,500	
彭博	2,411,000					人民币普通股	2,411,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除海南永昌和投资有限公司为海南筑华科工贸有限公司的控股股东外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系及属于一致行动人。							

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南筑华科工贸有限公司	郭开铸	2000 年 01 月 14 日	统一社会信用代码 91460000721282714P	金属材料、矿产品、化工产品 及原料（危险品除外）、服装、 百货的销售，信息咨询服务（凡 需要行政许可的项目凭许可证 经营）
控股股东报告期内控股和参 股的其他境内外上市公司的 股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

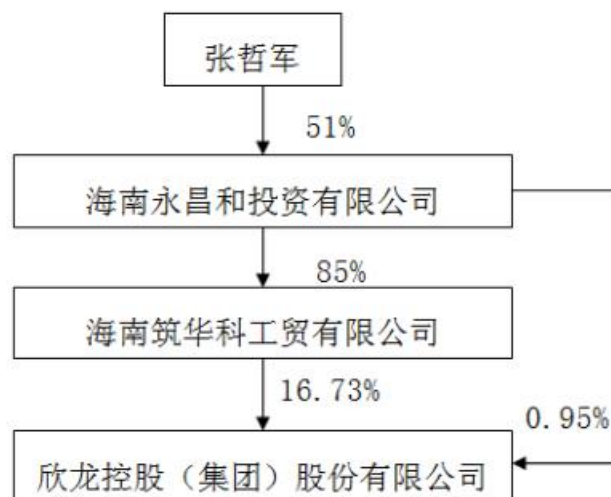
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张哲军	本人	中国	否
主要职业及职务	广州稳达稳软件科技有限公司法定代表人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公 司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郭开铸	董事长、 总裁	现任	男	70	2017 年 07 月 25 日	2019 年 02 月 05 日	0	354,700	0		354,700
魏毅	副董事 长、执行 总裁	现任	女	55	2017 年 07 月 25 日	2019 年 02 月 05 日	0	200,000	0		200,000
潘英	董事、董 事会秘 书、财务 总监、副 总裁	现任	男	44	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日		146,000	0		146,000
张哲军	董事	现任	男	42	2016 年 09 月 13 日	2019 年 02 月 05 日	5,000	0	0		5,000
何励	董事	现任	男	37	2016 年 09 月 13 日	2019 年 02 月 05 日	0	119,500	0		119,500
金永	董事	现任	男	41	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	0	0	0		
李中	独立董事	现任	男	51	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	0	0	0		
郭义彬	独立董事	现任	男	49	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	0	0	0		
刘云亮	独立董事	现任	男	53	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	0	0	0		
阮江南	监事长	现任	男	70	2009 年 06 月 24 日	2019 年 02 月 05 日	0	0	0		

黎晓红	监事	现任	女	48	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 05 日	0	0	0		
肖冠愚	监事	现任	男	38	2016 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 18 日	0	0	0		
谭卫东	副总裁	现任	男	47	2016 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 07 日	0	118,500	0		118,500
欧阳宇	副总裁	现任	男	49	2017 年 01 月 20 日	2019 年 03 月 07 日	0	118,500	0		118,500
							0		0		
合计	--	--	--	--	--	--	5,000	1,057,200	0		1,062,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

郭开铸，男，1948年12月出生，汉族，大学本科学历，中共党员。曾任四川长征制药厂厂长，四川省乐山市人民政府经协办主任，海南欣安实业总公司董事长。现任欣龙控股（集团）股份有限公司董事长兼总裁，海南筑华科工贸有限公司法定代表人、海南永昌和投资有限公司董事。

魏毅，女，1963年出生，苗族，研究生学历，中共党员。曾任中南民族学院（现中南民族大学）应用数学系金融教研室讲师；历任海南欣龙无纺实业有限公司财务部长、副总经理，欣龙控股（集团）股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁、常务总裁。现任欣龙控股（集团）股份有限公司副董事长、执行总裁。

潘英，男，1974年11月出生，汉族，大学本科学历。历任海南欣龙无纺实业有限公司财务副部长，海南欣龙无纺股份有限公司计划财务处处长、总裁助理，欣龙控股(集团)股份有限公司财务副总监兼计划财务处处长、财务总监。现任欣龙控股(集团)股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书、财务总监。

张哲军，男，1976年2月出生，汉族，大学学历。曾任职国内多家知名管理软件公司管理岗位。现任海南永昌和投资有限公司董事长。

金永，男，1977年出生，回族，研究生学历，中共党员，注册会计师。1999年至2003年在中国银行河间支行从事信贷计划工作；2003年至2006年在武汉大学攻读金融学研究生；2006年至今工作于海南师范大学经济与管理学院，现任海南师范大学会计系副教授。

何励，男，1981年11月出生，汉族，硕士，中共党员。2006年至今在欣龙控股（集团）股份有限公司工作，历任经营管理处处长助理、生产运行中心副主任、市场营销处副处长，现任公司董事、副总裁及下属子公司海南欣龙无纺科技制品有限公司董事长；曾任中华全国学联副主席、海南省青联副主席，现任海南省省级人民监督员。

李中，男，1967年出生，汉族，大学专科学历。中国注册会计师。曾在湖北罗田县茧丝绸（集团）有限公司、深圳三诺电子有限公司、东莞添威电子制品有限公司、深圳锋达通通讯设备有限公司主管财务工作；现任深圳汇田会计师事务所主任会计师。

郭义彬，男，1969年出生，汉族，研究生学历，经济师，中共党员。曾在工商银行海南省分行、海南银监局、海南联合资产管理公司工作，现在海南瑞泰置业有限公司工作。

刘云亮，男，1965年出生，汉族，研究生学历，中共党员，教授。1988年9月起在海南大学法学院工作至今；现系海南大学法学院经济法学科带头人。

阮江南，男，1948年出生，汉族，大学本科学历，中共党员。曾任航天部139厂技术员、中国国际人才交流中心秘书长；曾在辽宁省人民政府工作。现已退休。

黎晓红，女，1970年出生，汉族，大学本科学历。曾在中国环亚（集团）有限公司、海南鸿扬（集团）有限公司、中铁物资海南分公司从事行政工作，历任欣龙控股（集团）股份有限公司总裁办主任兼人力资源部副部长，现任公司人力资源副总监兼下属子公司海南欣龙无纺股份有限公司行政总监。

肖冠愚，男，1980年出生，汉族，大学本科学历，中共党员。自2004年7月大学毕业后至今在欣龙控股（集团）股份有限公司工作，历任下属子公司海南欣龙无纺股份有限公司采购部副部长、采供部部长。现任本公司职工代表监事。

谭卫东，男，1971年10月出生，汉族，研究生学历，中共党员，中级工程师职称。历任海南欣龙无纺实业有限公司热轧车间主任、生产技术部部长、海南欣龙无纺股份有限公司总工程师办公室副主任、质量总监、市场部总经理、海南欣龙服装衬布有限公司总经理、欣龙控股(集团)股份有限公司生产监控协调中心主任等职，现任欣龙控股（集团）股份有限公司副总裁及下属子公司宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司董事长。

欧阳宇，男1969年1月出生，汉族，毕业于中国药科大学生化制药专业，大学本科学历。曾在四川省医药管理局企业管理处、海南欣安生物工程制药有限公司、海南欣龙无纺股份有限公司、海南欣龙无纺制品有限公司、广州冠瑞无纺布有限公司、海南养天和大药房连锁有限公司工作；现任欣龙控股（集团）股份有限公司副总裁兼医药健康事业部总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张哲军	广州稳达稳软件科技有限公司	法定代表人	2015年12月01日		是
金永	海南师范大学经济与管理学院	会计系副教授	2006年01月01日		是
李中	深圳汇田会计师事务所	主任会计师	2006年12月01日		是
郭义彬	海南联合资产管理公司	部门经理	2010年10月01日		是
刘云亮	海南大学法学院	教授	1988年09月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会审查公司董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案，分别提交公司董事会及股东大会审议。董事、监事的报酬由股东大会审议确定；高级管理人员的薪酬由公司董事会审议确定。

公司董事、监事报酬的确定依据为公司2016年度股东大会审议通过的董事、监事津贴标准；公司高级管理人员报酬的确定依据为公司第六届董事会第二次会议审议通过的《高级管理人员薪酬方案》。

董事、监事的报酬已由公司按月支付，高级管理人员的报酬已由公司按月考核支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郭开铸	董事长、总裁	男	70	现任	44.29	否
魏毅	副董事长、执行总裁	女	55	现任	43.69	否
潘英	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	男	44	现任	38.14	否
何励	董事、副总裁	男	37	现任	32.73	否
张哲军	董事	男	42	现任	4.2	否
金永	董事	男	41	现任	4.2	否
李中	独立董事	男	51	现任	6.6	否
郭义彬	独立董事	男	49	现任	6.6	否
刘云亮	独立董事	男	53	现任	6.6	否
谭卫东	副总裁	男	47	现任	29.26	否
欧阳宇	副总裁	男	49	现任	26.99	否
阮江南	监事长	男	70	现任	4.2	否
黎晓红	监事	女	48	现任	18.32	否
肖冠愚	监事	男	38	现任	14.58	否
合计	--	--	--	--	280.4	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	101
主要子公司在职员工的数量（人）	771
在职员工的数量合计（人）	872
当期领取薪酬员工总人数（人）	872
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	476
销售人员	84
技术人员	117
财务人员	29
行政人员	41
管理人员	34
后勤人员	52
医护	23
医疗辅助	16
合计	872
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	140
大专	115
中专	282
其他	335
合计	872

2、薪酬政策

2018年度，公司在薪酬管理方面继续贯彻以人为本、按劳分配、公平合理的三项基本原则，员工薪资在与岗位职责、业务能力、任职资历挂钩的基础上，公司人力资源部紧密围绕欣龙集团“务实创新、绩效第一”的核心价值观，通过有效激励和严格约束的方式，组织对公司各职能系统考核制度及时进行了修订完善，并依据企业经营业绩完成情况，结合本地区劳动力市场薪酬水平等因素对重点及关键岗位人员薪资水平进行了适当上调。以上措施的推行对激活企业活力及稳定员工队伍起到了积极的作用。

3、培训计划

2018年，结合公司业务发展规划和生产经营活动实际需要，遵循系统性、制度化、多样

化原则，公司在增强培训的针对性和实效性创新培训模式等方面不断创新，通过广泛调研制定了务实有效的年度培训计划并认真组织贯彻实施；同时，公司制定措施鼓励员工在职继续教育培训，提升各层次人员的学历及技能水平。以上政策的制定及培训工作的开展对于提升企业员工队伍素质、促进企业持续有效发展、提高企业核心竞争力起到了促进作用。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构及内部控制体系，提高公司规范运作水平，严格履行信息披露义务，加强公司内幕信息管理。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照相关规定规范化运作，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

1、报告期内，公司召开年度股东大会一次，临时股东大会一次。公司股东大会的召集、召开、表决程序符合相关规定的要求。公司平等对待所有投资者，保障所有股东特别是中小股东能够切实行使各自的权利，充分尊重和维护所有股东的合法权益。同时，公司聘请律师列席股东大会，对股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式进行见证，并出具法律意见书，充分保证了股东大会表决结果的合法有效。

2、报告期内，公司控股股东、实际控制人及其关联方行为规范，严格根据相关规定行使权力并承担义务，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为；公司不存在为控股股东及其关联方提供担保，亦不存在控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的行为。

3、公司董事会严格按照《公司章程》及相关法律法规的要求召集召开会议，公司董事积极出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，对重要及重大事项发表独立意见。

4、公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开会议，监事积极出席监事会，认真履行职责，本着为股东负责的态度，对公司重大事项、财务报告等进行监督并发表意见。

5、报告期内，巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》为公司信息披露的指定媒体。公司认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平的披露相关信息。同时，公司与投资者保持畅通有效的沟通渠道，及时处理和接待投资者的来访、来电及互动平台问题，积极参加上市公司集体接待日等活动，确保公司和投资者之间的良性互动，强化与资本市场的沟通交流。

6、内幕信息知情人登记管理

公司严格执行内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，不存在泄密及违规买卖公司股票的情形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况：

1、业务方面：公司拥有独立、完整的生产经营计划、原材料供应和产品销售等业务体系，具有自主经营能力。

- 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，高管人员均由董事会聘任或解聘，且不在股东单位任职。
- 3、资产方面：公司拥有独立完整的生产及保障系统，资产完整，权属清晰。
- 4、机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系。
- 5、财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的银行帐户并依法独立纳税。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.56%	2018 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 23 日	公告编号：2018-007；公告名称：2018 年第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	17.52%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	公告编号：2018-027；公告名称：2017 年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李中	9	1	8	0	0	否	2
郭义彬	9	1	8	0	0	否	2
刘云亮	9	1	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司会计政策变更、定期报告、公司利润分配、计提减值准备、对外担保、关联方资金往来、公司内部控制、证券投资、聘请审计机构等重大事项发表了独立、客观的意见，并对公司日常经营等提出意见和建议，为促进公司科学决策、提升治理水平作出了努力。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会：

报告期内，公司董事会审计委员会严格依照《董事会审计委员会工作条例》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》及其他相关规定，对年度报告编制、审计工作予以了高度关注，认真履行了监督、核查职能。在年报审计期间与负责公司年度审计工作的会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排；督促审计机构严格按照计划开展工作，确保在规定时间内顺利完成审计工作；在会计师事务所出具年度审计报告后，认真审阅了其内容，并做出书面决议同意提交董事会审议；同时在公司拟续聘年度财务报告及内部控制审计机构前，董事会审计委员会也对此做出书面决议予以确认后提交公司董事会审议。

2、董事会薪酬与考核委员会：

公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作条例》对报告期内公司高级管理人员所披露薪酬情况进行了核查，认为公司2018年高管薪酬主要是根据公司的效益、个人工作业绩及对其进行绩效考核的基础上确定的，符合公司薪酬管理的有关规定。

3、董事会战略委员会：

公司董事会战略委员会依照《董事会战略委员会工作条例》，在结合国内外经济形势和公司行业特点的基础上，分析和研究了公司的经营现状和未来长期发展战略前景，为公司发展战略的实施提出了重要建议和规划。

4、董事会提名委员会：

公司董事会提名委员会依照《董事会提名委员会工作条例》，负责对董事会的构成、董事及高管人员的人选、标准、选聘程序提出建议。报告期内，公司未有董事、高级管理人员任免事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员对董事会负责，公司制订了《薪资管理制度》，并制定实施了《职能部门员工绩效考核管理办法》，高级管理人员月度薪酬收入与公司当期综合经营指标完成率挂钩；同时，公司还持续实施《管理团队人员测评方案》，组织高管、中层管理人员及基础员工对高级管理人员进行全方位测评，测评结果与薪酬收入挂钩。通过以上考评及激励充分地调动了公司高级管理人员的工作积极性及提升其对企业的责任感。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《欣龙控股（集团）股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		96.92%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		68.50%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列事件或迹象的，公司认为财务报告内部控制存在重大缺陷：①董事、监事或高级管理人员发生与财务报表相关的舞弊行为；②由于舞弊或错误造成重大错报，公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。出现下列事件或迹象的，公司认为财务报告内部控制存在重要缺陷的事项包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或控制措施；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除重大缺陷或重要缺陷之外的其他财务内部控制缺陷。	评价年度出现下列事件或迹象的，公司认为非财务报告内部控制存在重大缺陷：①公司被采取撤销部分业务许可行政处罚措施或被采取刑事处罚措施；②公司披露的信息出现错误，可能导致使用者作出重大的错误决策或截然相反的决策，造成不可挽回的决策损失；③重要业务缺乏控制制度或控制制度系统性失效；④内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改；⑤其他可能导致公司严重偏离战略目标、资产安全、经营目标、合规目标等控制目标的一个或多个控制缺陷的组合。出现下列事件或迹象的，公司认为非财务报告内部控制存在重要缺陷的事项包括：①公司被采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施；②公司披露的信息出现错误，可能影响使用者对于事物性质的判断，在一定程度上可能导致错误的决策；③内部控制评价的结果是重要缺陷但未得到整改。一般缺陷是指除重大缺陷或重要缺陷之外的其他非财务内部控制缺陷。

定量标准	重大缺陷：错报金额落在下述区间，影响年度利润总额大于 10%（含），或影响年度营业收入总额大于 2%（含），或影响公司资产总额大于 0.5%（含）；将错报金额按上述三方面逐一进行分析，满足任意一项均确认为重大缺陷。重要缺陷：错报金额落在下述区间，影响年度利润总额介于 5%（含）至 10%之间，或影响年度营业收入总额介于 1%（含）至 2%之间，或影响公司资产总额介于 0.3%（含）至 0.5%之间；将错报金额按上述三方面逐一进行分析，满足任意一项均确认为重要缺陷。一般缺陷：错报金额落在下述区间，影响年度利润总额小于 5%，或影响年度营业收入总额小于 1%，或影响公司资产总额小于 0.3%。将错报金额按上述三项方面逐一进行分析，满足任意一项均确认为一般缺陷。	公司根据内部控制缺陷可能导致的财产损失占资产总额的比例大小确定非财务报告内部控制缺陷的定量标准。公司确定的定量标准如下：①重大缺陷：财产损失金额达到公司资产总额的 0.5%(含)以上；②重要缺陷：财产损失金额达到公司资产总额的 0.3%（含）以上 0.5%以下；③一般缺陷：财产损失金额未达到资产总额的 0.3%的。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
欣龙控股公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《欣龙控股（集团）股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]003919 号
注册会计师姓名	王祖平、党旭晋

审计报告正文

审计报告

大华审字[2019]003919号

欣龙控股（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称“欣龙控股公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣龙控股公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欣龙控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 收入的确认；
2. 持有待售资产减值。
3. 收入的确认

1.事项描述

参阅后附财务报表附注四（二十二）收入、附注六注释31.营业收入相关披露，欣龙控股2018年营业收入为7.42亿元，主要为水刺产品、无纺深加工产品、熔纺无纺布、医药医疗业

务、磷化工产品、贸易业务等及其他业务收入。本期营业收入较上期增加1.11亿元，增幅达17.95%。欣龙控股的销售分为国内销售和出口销售两种方式，其中：国内销售公司通过与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后确认收入；出口销售在报关通过确认收入。由于营业收入为欣龙控股关键经营指标，产生错报的固有风险较高。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入的确认实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）通过抽样检查销售合同，对与销售商品收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认政策。

（3）对销售收入执行月度波动分析和毛利率分析，并与同行业比较分析结合行业特征识别和调查异常波动。

（4）对本年记录的销售收入，检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查销售合同、订单、出库单、客户签收记录、销售发票、报关单、资金收款凭证。

（5）向重要客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性。

（6）就资产负债表前后记录的交易，选取样本，国内收入核对出库单，发票或结算单、验收单等证据，国外收入获取报关单、装船提单、发票等证据，获取海关出口记录，并与欣龙控股公司账上进行核对，结合应收账款函证，评价收入确认完整性及是否计入了恰当的会计期间。

基于已获取的审计证据，我们认为，管理层对收入确认的总体评估是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

（二）持有待售资产减值。

1. 事项描述

参阅后附财务报表附注四（十二）持有待售、附注六注释7.持有待售资产相关披露，本年欣龙控股公司管理层根据2018年8月宜昌市化工产业专项整治及转型升级工作领导小组办公室发布的《关于开展化工企业专项整治及转型升级工作进度落实情况督导检查的通知》，将全资子公司宜昌市欣龙化工新材料有限公司（简称：“宜昌化工”）全面停产，欣龙控股公司为了彻底截断该亏损源，化解经营风险，拟通过转让股权的方式处置该资产，并开展了相关审计、评估工作。2018年12月31日，欣龙控股公司根据资产属性将该项投资划为持有待售资产。管理层按照《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》规定，对持有待售资产，在资产负债表日重新计量，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，确认为资产减值损失。经测试，持有待售资产减值损失3,542.14万元，占当期资产减值损失69.71%。因该事项对欣龙控股公司2018年经营业绩具有重大影响，因此我们将该减值事项确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对：

（1）了解并评估欣龙控股公司持有待售资产减值是否按照欣龙控股公司制度执行审批程序。

（2）实地勘察、走访相关人员，了解、核实宜昌化工公司现存的各项资产是否符合宜昌市化工产业专项整治及转型升级所规定属于拆除资产，通过核查持有待售资产或处置组的出售原因、方式和时间安排，核查该项资产是否满足划分持有待售资产条件，其财务处理是否正确，是否与披露信息相符合。

（3）利用管理层聘请的外部评估机构的工作，了解评估机构资质、人员构成、评估业

绩，行业信誉等相关信息，评价外部评估机构是否具有专业胜任能力。

（4）核查持有待售资产列报、披露是否符合《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》规定。

基于已获取的相关证据，我们认为管理层对持有待售资产减值确认的总体评估是可以接受的、管理层对持有待售资产减值确认的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

欣龙控股公司管理层对其他信息负责。其他信息包括欣龙控股公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

欣龙控股公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，欣龙控股公司管理层负责评估欣龙控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欣龙控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欣龙控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对欣龙控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致欣龙控股公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就欣龙控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财

务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：欣龙控股（集团）股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,810,918.29	370,478,799.52
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,078,983.80	7,680,209.70
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	104,349,144.77	73,468,169.85
其中：应收票据	7,365,068.84	2,128,739.45
应收账款	96,984,075.93	71,339,430.40
预付款项	9,840,561.46	13,197,565.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,188,150.56	103,407,271.80
其中：应收利息	37,846.25	768,833.33
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	94,949,383.67	94,343,297.67
持有待售资产	45,872,002.53	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,000,085.04	27,264,474.10
流动资产合计	568,089,230.12	689,839,788.61
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
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	47,242,822.01	43,952,378.51
投资性房地产		
固定资产	359,759,694.92	448,518,092.24
在建工程	18,150,535.48	5,113,735.67
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	97,546,694.17	107,157,830.55
开发支出		
商誉		1,587,484.93
长期待摊费用	4,426,727.17	2,926,661.62
递延所得税资产		
其他非流动资产	41,090,084.51	29,987,048.20
非流动资产合计	568,216,558.26	639,243,231.72
资产总计	1,136,305,788.38	1,329,083,020.33
流动负债：		
短期借款	163,913,727.79	92,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	37,035,053.25	42,839,921.48
预收款项	4,048,906.16	4,440,703.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	818,399.64	1,209,141.16
应交税费	3,414,249.95	21,147,799.72
其他应付款	9,048,570.87	7,029,375.82
其中：应付利息	918,999.01	901,277.20
应付股利		
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		
持有待售负债	9,421,864.52	
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	149,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	367,700,772.18	318,166,941.84

非流动负债：		
长期借款	109,730,000.00	237,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	530,979.00	
递延收益	15,096,303.55	16,737,079.27
递延所得税负债	766,802.54	869,400.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,124,085.09	255,106,479.31
负债合计	493,824,857.27	573,273,421.15
所有者权益：		
股本	538,395,000.00	538,395,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,734,670.91	495,734,670.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-418,852,945.59	-310,120,568.77
归属于母公司所有者权益合计	615,276,725.32	724,009,102.14
少数股东权益	27,204,205.79	31,800,497.04
所有者权益合计	642,480,931.11	755,809,599.18
负债和所有者权益总计	1,136,305,788.38	1,329,083,020.33

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：潘英

会计机构负责人：刘媛媛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,619,197.40	195,744,692.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,078,983.80	7,680,209.70
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,026,385.00	20,000,000.00
其中：应收票据	1,026,385.00	20,000,000.00

应收账款		
预付款项	875,408.12	1,104,448.96
其他应收款	208,663,367.03	392,809,541.40
其中：应收利息	37,846.25	
应收股利		
存货	2,214,921.76	1,567,007.70
持有待售资产	33,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,295,172.07	11,650,844.78
流动资产合计	405,773,435.18	630,556,745.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	304,964,344.45	309,155,064.59
投资性房地产		
固定资产	215,391,539.69	228,057,235.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,638,376.11	47,097,804.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,068,314.46	1,899,967.08
递延所得税资产		
其他非流动资产	26,319,934.51	29,575,048.20
非流动资产合计	597,382,509.22	615,785,119.80
资产总计	1,003,155,944.40	1,246,341,864.90
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	56,104,267.46	3,640,074.52
预收款项	64,840.00	
应付职工薪酬	4,685.29	
应交税费	1,176,180.39	19,068,756.31
其他应付款	27,761,298.75	52,352,144.01
其中：应付利息	472,969.44	718,818.51
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	136,500,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	225,111,271.89	211,560,974.84
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	230,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,247,179.67	11,514,871.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,247,179.67	241,514,871.91
负债合计	325,358,451.56	453,075,846.75
所有者权益：		
股本	538,395,000.00	538,395,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,183,856.09	465,183,856.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-325,781,363.25	-210,312,837.94
所有者权益合计	677,797,492.84	793,266,018.15
负债和所有者权益总计	1,003,155,944.40	1,246,341,864.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	742,759,556.02	631,643,717.04
其中：营业收入	742,759,556.02	631,643,717.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	853,815,690.98	698,439,085.51
其中：营业成本	654,506,616.92	554,935,271.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,789,848.01	7,811,636.65
销售费用	42,705,149.88	32,066,223.02
管理费用	63,348,944.35	54,503,752.68
研发费用	11,780,155.77	5,659,630.10
财务费用	21,869,381.81	28,437,424.54
其中：利息费用	25,142,359.95	29,467,589.11
利息收入	4,286,988.60	2,573,567.64
资产减值损失	50,815,594.24	15,025,147.31
加：其他收益	3,041,690.83	4,111,975.29
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,277,918.96	127,335,943.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,964,670.19	-1,892,186.11
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,601,225.90	-156,297.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	183,269.60	-5,314.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-111,710,319.39	64,490,938.32
加：营业外收入	695,833.05	223,103.99
减：营业外支出	928,504.30	1,578,473.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-111,942,990.64	63,135,568.78
减：所得税费用	1,315,677.43	18,662,660.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-113,258,668.07	44,472,908.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-103,931,168.73	44,472,908.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,327,499.34	
归属于母公司所有者的净利润	-108,732,376.82	45,440,388.52
少数股东损益	-4,526,291.25	-967,480.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-113,258,668.07	44,472,908.15

归属于母公司所有者的综合收益总额	-108,732,376.82	45,440,388.52
归属于少数股东的综合收益总额	-4,526,291.25	-967,480.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2020	0.0844
（二）稀释每股收益	-0.2020	0.0844

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

法定代表人：郭开铸

主管会计工作负责人：潘英

会计机构负责人：刘媛媛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	176,925,312.18	210,098,851.69
减：营业成本	155,543,846.63	176,103,577.82
税金及附加	3,717,772.37	3,490,178.75
销售费用		15,698.91
管理费用	42,205,865.51	24,046,036.37
研发费用	11,550,789.09	5,659,630.10
财务费用	9,544,794.24	22,925,384.90
其中：利息费用	21,113,211.66	24,348,505.43
利息收入	11,634,345.22	936,790.15
资产减值损失	65,006,953.84	39,037,013.19
加：其他收益	2,017,692.24	2,018,751.24
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,046,420.92	113,284,811.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,645,833.83	-1,546,894.38
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,601,225.90	-156,297.66
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-115,274,664.08	53,968,596.64
加：营业外收入	20,000.00	0.84
减：营业外支出	20,865.53	489,882.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-115,275,529.61	53,478,715.05
减：所得税费用	192,995.70	18,330,069.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-115,468,525.31	35,148,645.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-115,468,525.31	35,148,645.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-115,468,525.31	35,148,645.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	779,674,261.69	690,798,570.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,660,997.05	16,482,846.00
收到其他与经营活动有关的现金	74,385,005.57	8,408,118.52
经营活动现金流入小计	871,720,264.31	715,689,535.21
购买商品、接受劳务支付的现金	695,333,202.88	612,308,469.05
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	72,332,245.72	62,823,224.81
支付的各项税费	36,432,216.47	18,065,428.74
支付其他与经营活动有关的现金	129,829,668.49	112,600,728.50
经营活动现金流出小计	933,927,333.56	805,797,851.10
经营活动产生的现金流量净额	-62,207,069.25	-90,108,315.89
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	400,519,050.00	545,979,513.99
取得投资收益收到的现金	3,429,476.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,600.00	52,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,561,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	404,103,126.03	597,592,513.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,418,319.01	9,007,685.78
投资支付的现金	382,042,626.00	414,002,973.62
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		600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	127,437.63	
投资活动现金流出小计	412,588,382.64	423,610,659.40
投资活动产生的现金流量净额	-8,485,256.61	173,981,854.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	183,643,727.79	292,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,003,792.65	7,364,276.85
筹资活动现金流入小计	185,647,520.44	300,424,276.85
偿还债务支付的现金	249,000,000.00	99,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,294,261.26	29,021,310.65
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	15,912,361.79	2,003,792.65
筹资活动现金流出小计	291,206,623.05	130,525,103.30
筹资活动产生的现金流量净额	-105,559,102.61	169,899,173.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	156,999.10	1,171,761.24
五、现金及现金等价物净增加额	-176,094,429.37	254,944,473.49
加：期初现金及现金等价物余额	368,381,006.87	113,436,533.38
六、期末现金及现金等价物余额	192,286,577.50	368,381,006.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	45,333,541.11	149,871,811.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	211,530,924.85	293,629,446.15
经营活动现金流入小计	256,864,465.96	443,501,257.36
购买商品、接受劳务支付的现金	3,386,526.69	224,080,026.43
支付给职工以及为职工支付的现金	14,354,144.79	10,385,258.68

支付的各项税费	26,737,005.49	10,684,114.65
支付其他与经营活动有关的现金	178,282,105.59	343,290,187.38
经营活动现金流出小计	222,759,782.56	588,439,587.14
经营活动产生的现金流量净额	34,104,683.40	-144,938,329.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	342,839,050.00	439,315,704.81
取得投资收益收到的现金	3,309,095.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,600.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,561,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	346,151,745.85	490,877,704.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,359,381.56	1,525,744.82
投资支付的现金	283,162,626.00	307,396,755.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		570,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	180.00	
投资活动现金流出小计	289,522,187.56	309,492,500.43
投资活动产生的现金流量净额	56,629,558.29	181,385,204.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00
偿还债务支付的现金	136,500,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,359,060.73	23,946,929.42
支付其他与筹资活动有关的现金	15,900,000.00	
筹资活动现金流出小计	173,759,060.73	100,946,929.42
筹资活动产生的现金流量净额	-173,759,060.73	99,053,070.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-676.12	
五、现金及现金等价物净增加额	-83,025,495.16	135,499,945.18
加：期初现金及现金等价物余额	195,744,692.56	60,244,747.38
六、期末现金及现金等价物余额	112,719,197.40	195,744,692.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	538,395,000.00				495,734,670.91						-310,120,568.77	31,800,497.04	755,809,599.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	538,395,000.00				495,734,670.91						-310,120,568.77	31,800,497.04	755,809,599.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-108,732,376.82	-4,596,291.25	-113,328,668.07
（一）综合收益总额											-108,732,376.82	-4,526,291.25	-113,258,668.07
（二）所有者投入和减少资本												-70,000.00	-70,000.00
1．所有者投入的普通股												-70,000.00	-70,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													

（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	538,395,000.00				495,734,670.91						-418,852,945.59	27,204,205.79	642,480,931.11

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	538,395,000.00				534,049,286.14						-355,560,957.29	32,207,977.41	749,091,306.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	538,395,000.00				534,049,286.14						-355,560,957.29	32,207,977.41	749,091,306.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-38,314,615.23						45,440,388.52	-407,480.37	6,718,292.92
（一）综合收益总额											45,440,388.52	-967,480.37	44,472,908.15
（二）所有者投入和减少资本												560,000.00	560,000.00
1. 所有者投入的普通股												560,000.00	560,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配					-38,314,615.23								-38,314,615.23
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					-38,314,615.23								-38,314,615.23
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	538,395,000.00				495,734,670.91						-310,120,568.77	31,800,497.04	755,809,599.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	538,395,000.00				491,607,728.67					-236,736,710.52	793,266,018.15
加：会计政策变更											
前期差错更正					-26,423,872.58					26,423,872.58	
其他											
二、本年期初余额	538,395,000.00				465,183,856.09					-210,312,837.94	793,266,018.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-115,468,525.31	-115,468,525.31
（一）综合收益总额										-115,468,525.31	-115,468,525.31

										1	525.31
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	538,395,000.00				465,183,856.09					-325,781,363.25	677,797,492.84

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	538,395,000.00				529,922,343.90					-310,199,971.45	758,117,372.45
加：会计政策											

变更											
前期差错更正					-64,738,487.81					64,738,487.81	
其他											
二、本年期初余额	538,395,000.00				465,183,856.09					-245,461,483.64	758,117,372.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										35,148,645.70	35,148,645.70
（一）综合收益总额										35,148,645.70	35,148,645.70
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	538,395,000.00				465,183,856.09					-210,312,837.94	793,266,018.15

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

欣龙控股（集团）股份有限公司（原海南欣龙无纺股份有限公司）（以下简称“本公司”、“公司”）系经海南省人民政府琼府函[1999]62号文批准，由上海申达股份有限公司、海南欣安实业有限公司、合盛投资有限公司、海南东北物资开发公司、甘肃华原企业总公司将其共同投资的海南欣龙无纺实业有限公司依法变更设立的股份有限公司，并于1999年12月9日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为914600006200019600的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止到2018年12月31日，累计发行股本总数为53,839.50万股，公司注册资本为53,839.50万元，本公司法定代表人：郭开铸；注册地址及总部地址：澄迈县老城工业开发区；母公司为海南筑华科工贸有限公司；实际控制人：张哲军。

1. 公司业务性质和主要经营活动

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

公司研制和销售各种非织造材料及其深加工产品；道地中药材的规模化养殖和维护、中药饮片和中成药中间体的提取加工、中成药的研发和生产经营；功能性保健品的研发和生产经营；医药产品和医疗器械产品的批发、零售；医疗机构的经营管理；健康养生养老房地产开发；生物技术产品的研发和生产经营；精细磷化工产品及其高端全养份全水溶肥料的研制和生产经营；进出口业务；技术咨询服务；热带高效农业开发；建筑材料、通讯器材、有色金属、黑色金属、文化用品、纸张、化工原料、农资产品、装饰材料、机电设备及配件的批发业务；健康、医疗、文化项目的开发投资；对外投资业务。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共25户，本期新增1户，注销2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
海南欣龙服装衬布有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	全资子公司	一级	直接97.67 间接2.33	直接97.67 间接2.33
北京欣龙无纺新材料有限公司	控股子公司	二级	间接51	间接51
上海欣龙联合营销有限公司	全资子公司	二级	间接100	间接100
广州欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙无纺科技制品有限公司	控股子公司	一级	直接85	直接85
洋浦方大进出口有限公司	全资子公司	一级	直接98.40 间接1.60	直接98.40 间接1.60
大连欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	全资子公司	一级	直接80 间接20	直接80 间接20
海南欣龙熔纺新材料有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙无纺股份有限公司	全资子公司	一级	直接95.44 间接4.56	直接95.44 间接4.56
广西欣龙辉务贸易有限公司	全资子公司	一级	直接60	直接60

			间接40	间接40
广西鑫可达贸易有限公司	全资子公司	一级	直接5 间接 95	直接5 间接 95
湖南欣龙非织造材料有限公司	控股子公司	一级	直接55	直接55
大连欣龙石油化工有限公司	全资子公司	二级	间接100	间接100
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
丹东欣龙生物科技有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海口欣龙医院有限责任公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
广东聚元堂药业有限公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
新疆欣龙财源贸易股份有限公司	控股子公司	二级	间接51	间接51
贵州欣龙上医堂医院有限公司	控股子公司	一级	直接70	直接70
贵州欣龙中医药研究院有限公司	控股子公司	一级	直接70	直接70
广州市欣龙卫生用品有限公司	全资子公司	二级	直接5 间接95	直接5 间接95
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	全资子公司	一级	直接100	直接100

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	新设投资

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
武汉欣龙联合营销有限公司	注销
上海洁之梦环保器材有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在附注五、（十一）应收款项坏账准备计提方法；附注五、（十二）存货的计价方法；附注五、（十三）持有待售；附注五、（十六）固定资产折旧；附注五、（二十一）无形资产摊销；附注五、（二十八）收入具体确认原则等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

（2）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

[1]一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

[2]分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧

失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

[3]购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

[4]不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

（2）共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

[1]以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

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

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

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

[2]应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

[3]持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

[4]可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

[5]其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处

行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

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

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

②持有至到期投资的减值准备

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

（7）金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末单项金额在 100.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	2.00%	2.00%
2—3 年	8.00%	8.00%
3 年以上	30.00%	30.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

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

发出存货按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估

计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

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

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

②权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

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

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

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

入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

③权益法核算转公允价值计量

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

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

④成本法转权益法

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

⑤成本法转公允价值计量

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

（4）长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日

的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

（5）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-13	5	9.5-7.31
运输设备	年限平均法			

		8-10	5	11.875-9.5
办公及其他设备	年限平均法	5-8	5	19-11.875

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的初始计量

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

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

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

付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

②无形资产的后续计量

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

法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销；土地使用权按使用年限摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

[1]划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

[2]开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测

试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

①销售商品收入确认和计量的总体原则

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

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

②本公司销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

29、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。但不包括：

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前 列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列 后金额	备注
应收票据	2,128,739.45	-2,128,739.45		
应收账款	71,339,430.40	-71,339,430.40		
应收票据及应收账款		73,468,169.85	73,468,169.85	
应收利息	768,833.33	-768,833.33		
其他应收款	102,638,438.47	768,833.33	103,407,271.80	
应付票据	6,000,000.00	-6,000,000.00		
应付账款	36,839,921.48	-36,839,921.48		
应付票据及应付账款		42,839,921.48	42,839,921.48	
应付利息	901,277.20	-901,277.20		
其他应付款	6,128,098.62	901,277.20	7,029,375.82	
管理费用	60,163,382.78	-5,659,630.10	54,503,752.68	
研发支出		5,659,630.10	5,659,630.10	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物，提供加工、修理修配劳务、租赁服务	0%、3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%、1.5%
房产税	按照房产原值的 70%、75%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	按照土地面积为纳税基准	6 元、5 元、3 元/平方米/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局于2017年11月27日重新认定欣龙控股(集团)股份有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR201746000101的高新技术企业证书，认定有效期为三年，企业所得税率按照15%执行。

3、其他

（1）根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

（2）不同纳税主体所得税税率说明：欣龙控股(集团)股份有限公司为高新技术企业，所得税率为15%，其他纳入合并范围子公司所得税率均为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,513.89	215,512.48
银行存款	192,058,256.31	339,974,907.93

其他货币资金	16,574,148.09	30,288,379.11
合计	208,810,918.29	370,478,799.52

其他说明

除下述受限制的货币资金外,截至2018年12月31日止,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	12,361.79	202,207.35
银行承兑汇票保证金	15,900,000.00	1,801,585.30
其他	611,979.00	94,000.00
合计	16,524,340.79	2,097,792.65

货币资金期末余额比期初减少16,166.79万元,减少比率为43.64%,主要系本期归还借款,以及上期开出的银行承兑汇票本期到期支付所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,078,983.80	7,680,209.70
权益工具投资	5,078,983.80	7,680,209.70
合计	5,078,983.80	7,680,209.70

其他说明:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产说明:

- (1) 权益工具投资系股票投资。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比期初减少260.12 万元,减少比率为33.87%,系公允价值变动影响所致。

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,365,068.84	2,128,739.45
应收账款	96,984,075.93	71,339,430.40

合计	104,349,144.77	73,468,169.85
----	----------------	---------------

（1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,365,068.84	1,978,739.45
商业承兑票据		150,000.00
合计	7,365,068.84	2,128,739.45

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,197,556.56	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	28,197,556.56	0.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

应收票据期末余额比期初增加523.63万元，增长比例为245.98%，主要系本期票据结算业务增加所致。

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,296,377.46	99.07%	1,312,301.53	1.34%	96,984,075.93	72,382,009.59	99.65%	1,042,579.19	1.44%	71,339,430.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备	924,859.46	0.93%	924,859.46	100.00%		257,396.33	0.35%	257,396.33	100.00%	

的应收账款										
合计	99,221,236.92	100.00%	2,237,160.99	2.25%	96,984,075.93	72,639,405.92	100.00%	1,299,975.52	1.79%	71,339,430.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	94,427,312.55	944,273.12	1.00%
1 至 2 年	2,467,217.63	49,344.36	2.00%
2 至 3 年	463,037.89	37,043.03	8.00%
3 年以上	938,809.39	281,641.02	30.00%
合计	98,296,377.46	1,312,301.53	1.34%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市锦顺无纺布制品有限公司	509,804.35	509,804.35	100.00	无法收回
淮安欧润包装有限公司	145,564.58	145,564.58	100.00	无法收回
佛山市南海艺码纺织有限公司	144,720.45	144,720.45	100.00	无法收回
盐城博创机械设备有限公司	12,094.20	12,094.20	100.00	无法收回
陕西远光高科技技术有限公司	1,560.00	1,560.00	100.00	无法收回
深圳彩虹无纺布有限公司	410.88	410.88	100.00	无法收回
广西丰华振昊贸易有限公司	110,705.00	110,705.00	100.00	无法收回
合计	924,859.46	924,859.46		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,918,916.54 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
越南 ATECO(ASIAN PRODUCTION AND TECHNOLOGY DEVELOPMENT JOINT STOCK COMPANY)	939,724.14
湖南馨爱护理用品有限公司	38,247.61
湖南小布林卫生用品有限公司	22,507.56
其他	898.06
合计	1,001,377.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
越南 ATECO(ASIAN PRODUCTION AND TECHNOLOGY DEVELOPMENT JOINT STOCK COMPANY)	货款	939,724.14	无法收回	公司经营班子会议审议批准	否
合计	--	939,724.14	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名次	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	18,057,861.57	18.20	180,578.62
第二名	5,830,259.20	5.87	58,302.59
第三名	4,305,831.08	4.34	43,058.31
第四名	4,134,203.77	4.17	41,342.04
第五名	4,006,517.55	4.04	40,065.18
合计	36,334,673.17	36.62	363,346.74

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

（1）应收账款期末余额比期初增加 2,658.18万元，增长比例为36.59%，主要系本期收入增加，导致收款增加所致。

（2）应收账款坏账准备明细

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	核销	其他	
应收账款坏账	1,299,975.52	2,918,916.54			1,001,377.37	980,353.70	2,237,160.99

其他减少系本期同应收账款余额一并转入持有待售资产980,353.70元。

（3）本期实际核销的应收账款1,001,377.37元。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,428,779.38	95.82%	11,804,661.03	89.45%
1 至 2 年	276,437.16	2.81%	1,033,420.89	7.83%
2 至 3 年	62,482.50	0.63%	143,110.33	1.08%
3 年以上	72,862.42	0.74%	216,373.72	1.64%
合计	9,840,561.46	--	13,197,565.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
厦门翔鹭化纤股份有限公司	1,644,082.75	16.71	2018年	预付材料款
海南前华包装有限公司	1,041,446.85	10.58	2018年	预付材料款
LENZING FIBERS INC.	866,684.90	8.81	2018年	预付材料款
湖北省电力公司宜昌供电公司	685,684.81	6.97	2018年	预存电费款
武汉长济科技有限公司	331,172.40	3.36	2018年	预付材料款
合计	4,569,071.71	46.43		

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	37,846.25	768,833.33
其他应收款	25,150,304.31	102,638,438.47
合计	25,188,150.56	103,407,271.80

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	37,846.25	768,833.33
合计	37,846.25	768,833.33

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

（2）应收股利

1)应收股利

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无。

（3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,885,300.40	13.73%	2,442,650.20	62.87%	1,442,650.20	3,885,300.40	3.64%	2,442,650.20	62.87%	1,442,650.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,418,707.83	86.27%	711,053.72	2.91%	23,707,654.11	102,597,469.64	96.13%	1,401,681.37	1.37%	101,195,788.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						246,423.44	0.23%	246,423.44	100.00%	
合计	28,304,008.23	100.00%	3,153,703.92	11.14%	25,150,304.31	106,729,193.48	100.00%	4,090,755.01	3.83%	102,638,438.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林市金坛车用燃油有限责任公司安达分公司	2,885,300.40	1,442,650.20	50.00%	根据风险程度
王江泉	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,885,300.40	2,442,650.20	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,116,421.65	141,164.22	1.00%
1 至 2 年	8,290,287.13	165,805.75	2.00%
2 至 3 年	906,890.71	72,551.25	8.00%
3 年以上	1,105,108.34	331,532.50	30.00%
合计	24,418,707.83	711,053.72	2.91%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-684,113.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

无。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,213,888.89	11,719,055.58
备用金	604,362.89	659,931.46
代垫款	140,040.00	387,787.65
单位往来款	4,132,710.26	3,110,058.40
押金	1,174,481.36	384,687.16
股权转让款	4,100,000.00	86,349,560.00
出口退税款	5,504,075.88	3,159,991.11
其他	434,448.95	958,122.12
合计	28,304,008.23	106,729,193.48

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海口农村商业银行股份有限公司	保证金	5,530,277.77	1 年以内，1-2 年	19.54%	71,911.11

应收出口退税款	出口退税款	5,504,075.88	1 年以内	19.45%	55,040.76
海南德璟置业投资有限责任公司	股权转让款	4,100,000.00	1-2 年	14.49%	82,000.00
海南澄迈农村商业银行股份有限公司营业部	保证金	3,873,611.12	1 年以内, 1-3 年	13.69%	93,994.44
吉林市金坛车用燃油有限责任公司安达分公司	往来款	2,885,300.40	5 年以上	10.19%	1,442,650.20
合计	--	21,893,265.17	--	77.36%	1,745,596.51

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

- ①其他应收款期末余额比期初减少 7,842.52 万元，减少比率为 73.48%，主要系本期收到股权转让款所致；
 ②本期计提坏账准备- 684,113.43 元，无核销的其他应收款，同其他应收款余额一并转入持有待售资产 252,937.66 元。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,717,442.16	4,224,886.73	55,492,555.43	52,686,837.17	2,292,004.96	50,394,832.21
库存商品	45,577,370.93	8,369,802.85	37,207,568.08	51,175,600.24	8,580,653.53	42,594,946.71
发出商品	1,565,279.17	97,735.07	1,467,544.10	1,047,607.91	97,735.07	949,872.84
自制半成品	502,032.49		502,032.49	403,645.91		403,645.91
委托加工物资	279,683.57		279,683.57			

合计	107,641,808.32	12,692,424.65	94,949,383.67	105,313,691.23	10,970,393.56	94,343,297.67
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,292,004.96	3,407,390.97		334,972.65	1,139,536.55	4,224,886.73
库存商品	8,580,653.53	1,935,058.17		1,481,348.60	664,560.25	8,369,802.85
发出商品	97,735.07					97,735.07
自制半成品		81,586.39			81,586.39	
合计	10,970,393.56	5,424,035.53		1,816,321.25	1,885,683.19	12,692,424.65

存货跌价准备说明：

①年末存货计提跌价准备，系公司根据存货的状况及市场供求关系等因素，确定其可变现净值，按照可变现净值低于成本的金额计提。

②本期其他减少系宜昌化工存货跌价准备随存货余额一并转入持有待售资产 1,885,683.19 元。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
拟处置子公司宜昌化工相关资产	45,872,002.53	33,000,000.00		2019 年 04 月 01 日

合计	45,872,002.53	33,000,000.00		--
----	---------------	---------------	--	----

其他说明：

根据2018年8月宜昌市化工产业专项整治及转型升级工作领导小组办公室发布的《关于开展化工企业专项整治及转型升级工作进度落实情况督导检查的通知》，公司拟出售宜昌市欣龙化工新材料有限公司100%股权，于2018年10月开展了以2018年9月30日为基准日审计、评估工作。双方以中威正信评报字（2019）第5011号评估报告确认宜昌市欣龙化工新材料有限公司股东全部权益市场价值3,299.90万元为依据，最终确定交易价格 3,300.00万元。交易双方于2019年1月17日正式签订股权转让协议。2019年1月24日和2019年2月15日，公司董事会和股东大会分别审议通过了《关于同意出售宜昌市欣龙化工新材料有限公司100%股权的议案》。

公司于2018年12月31日将子公司宜昌化工相关资产、负债分别划为持有待售资产和持有待售负债，并按照其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额计提资产减值损失35,421,441.56元。

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	60,325,951.20	1,295,000.00
待抵扣进项税	8,117,963.31	14,600,507.35
预缴所得税	835,204.90	500,172.01
文化属性收藏品	4,720,965.63	10,868,794.74
合计	74,000,085.04	27,264,474.10

其他说明：

其他流动资产减值准备

产品种类	期初减值准备	本期计提	本期减少	期末减值准备
文化属性收藏品	3,008,574.88	6,147,829.11		9,156,403.99
合 计	3,008,574.88	6,147,829.11		9,156,403.99

其他流动资产减值准备说明：

（1）根据海南联合振华土地房地产评估咨询有限公司出具的琼联振资评字[2019]第501号评估报告，截止2018年12月31日，文化属性收藏品评估价值为4,720,965.63元，根据评估测试结果，本期对文化属性收藏品计提了6,147,829.11元减值准备。

（2）保本型理财产品期末余额60,325,951.20元，其中：未到期保本型理财产品本金60,000,000.00元，权责发生制计提理财收益325,951.20元。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海南欣龙 丰裕实业 有限公司	43,952,37 8.51			-637,672. 72						43,314,70 5.79	

首信融达 (天津)商 贸有限公 司		4,000,000 .00		-71,883.7 8						3,928,116 .22	
小计	43,952,37 8.51	4,000,000 .00		-709,556. 50						47,242,82 2.01	
合计	43,952,37 8.51	4,000,000 .00		-709,556. 50						47,242,82 2.01	

其他说明

无。

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无。

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	359,759,694.92	448,518,092.24
合计	359,759,694.92	448,518,092.24

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	329,608,689.37	578,985,337.50	15,426,720.56	7,981,118.84	932,001,866.27

2.本期增加金额	919,219.69	8,307,632.62	1,405,810.42	272,633.89	10,905,296.62
（1）购置	105,227.52	3,634,567.17	1,405,810.42	272,633.89	5,418,239.00
（2）在建工程转入	813,992.17	4,673,065.45			5,487,057.62
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	88,531,391.98	122,627,633.01	1,756,275.00	507,330.41	213,422,630.40
（1）处置或报废		707,999.96	766,871.00		1,474,870.96
（2）划分为持有待售的资产	88,531,391.98	121,919,633.05	989,404.00	507,330.41	211,947,759.44
4.期末余额	241,996,517.08	464,665,337.11	15,076,255.98	7,746,422.32	729,484,532.49
二、累计折旧					
1.期初余额	81,654,270.56	299,849,962.17	9,677,546.02	3,418,285.64	394,600,064.39
2.本期增加金额	6,829,210.40	20,512,320.14	1,322,526.83	939,487.58	29,603,544.95
（1）计提	6,829,210.40	20,512,320.14	1,322,526.83	939,487.58	29,603,544.95
3.本期减少金额	22,089,931.63	36,825,315.55	1,161,897.80	438,774.94	60,515,919.92
（1）处置或报废		350,007.04	351,458.57		701,465.61
（2）划分为持有待售的资产	22,089,931.63	36,475,308.51	810,439.23	438,774.94	59,814,454.31
4.期末余额	66,393,549.33	283,536,966.76	9,838,175.05	3,918,998.28	363,687,689.42
三、减值准备					
1.期初余额		88,832,789.23	905.34	50,015.07	88,883,709.64
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		82,846,561.49			82,846,561.49
（1）处置或报废		320,534.03			320,534.03
（2）划分为持有待售的资产		82,526,027.46			82,526,027.46
4.期末余额		5,986,227.74	905.34	50,015.07	6,037,148.15
四、账面价值					

1.期末账面价值	175,602,967.75	175,142,142.61	5,237,175.59	3,777,408.97	359,759,694.92
2.期初账面价值	247,954,418.81	190,302,586.10	5,748,269.20	4,512,818.13	448,518,092.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
宜昌熔纺机器设备	28,753,576.49	21,362,642.79	5,967,062.93	1,423,870.77	
合 计	28,753,576.49	21,362,642.79	5,967,062.93	1,423,870.77	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四线五线仓库	3,943,647.86	正在办理中
制品车间	6,848,484.33	正在办理中
活动中心	2,556,402.24	正在办理中
名都花园秀水苑 9 号楼	900,677.63	2019 年 4 月 22 日办妥
宜昌卫材 2 号仓库	947,566.58	正在办理中
锅炉房	1,132,291.24	正在办理中
配电房	381,123.71	正在办理中
合计	16,710,193.59	

其他说明

年末抵押或担保的固定资产账面价值为150,931,901.40元，用于抵押固定资产清单如下

固定资产名称	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
水刺车间-2、3车间	16,311,442.12	8,605,035.95		7,706,406.17
热熔复合车间	3,934,233.68	2,164,640.31		1,769,593.37
A号仓库	1,389,150.38	778,066.16		611,084.22

原料库、成品库、综合动力车间、电瓶车间、水池等	54,670,673.62	14,607,211.23		40,063,462.39
合成革车间	43,604,840.08	8,256,996.03		35,347,844.05
水刺热轧车间	12,185,237.52	4,708,100.31		7,477,137.21
办公楼	4,270,887.92	2,400,594.92		1,870,293.00
宿舍楼	9,128,078.04	5,130,740.53		3,997,337.51
水泵房	76,643.20	43,079.87		33,563.33
原料库	1,591,167.74	894,368.87		696,798.87
B号仓库	1,389,150.38	778,066.16		611,084.22
机修车间	535,845.22	301,233.91		234,611.31
水泵房（I）	206,930.19	116,312.01		90,618.18
帝豪大厦十七层B、C	4,342,775.68	1,847,932.80		2,494,842.88
水刺一生产线	54,171,057.90	53,275,188.81		895,869.09
水刺二生产线	94,444,071.88	93,059,288.65		1,384,783.23
水刺三生产线	15,272,807.08	5,301,473.36		9,971,333.72
成品生产线	3,497,350.47	3,322,482.95		174,867.52
水刺后整理生产线	23,006,446.27	22,620,762.82		385,683.45
熔喷线	3,141,303.05	2,219,052.08		922,250.97
湿巾生产线	5,191,135.34	4,931,578.57		259,556.77
SMS复合线	800,000.00	565,130.67		234,869.33
水刺二线梳理机	1,600,538.80	1,013,679.48		586,859.32
其他设备	8,972,160.98	6,701,631.68		2,270,529.30
湖南一号厂房	13,645,066.60	964,447.40		12,680,619.20
湖南熔纺线	23,228,575.88	5,068,573.09		18,160,002.79
合计	400,607,570.02	249,675,668.62		150,931,901.40

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,150,535.48	5,113,735.67
合计	18,150,535.48	5,113,735.67

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、湖南 2.4 米 SSS 生产线及其配套设施	14,230,620.93		14,230,620.93			
2、湖南二期工程--库房	2,963,450.70		2,963,450.70	64,873.58		64,873.58
3、湖南二期工程-综合楼	78,382.84		78,382.84	53,382.84		53,382.84
4、湖南 1#主体厂房	60,005.69		60,005.69	60,005.69		60,005.69
5、纯棉水刺非织造布生产项目	818,075.32		818,075.32	7,650,497.00	2,773,675.87	4,876,821.13
6、湖南一期工程机器设备和辅助设备				58,652.43		58,652.43
7、宜昌化工磷酸二氢钾精制装置				1,553,012.49	1,553,012.49	
合计	18,150,535.48		18,150,535.48	9,440,424.03	4,326,688.36	5,113,735.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1、湖南 2.4 米 SSS 生产线及其配套设施	17,741,100.00		14,230,620.93			14,230,620.93	80.21%	80.21%	279,233.48	279,233.48	6.80%	其他
2、湖南二期工程--库房	5,041,100.00	64,873.58	3,303,528.29	404,951.17		2,963,450.70	76.67%	76.67%	64,609.84	64,609.84	6.80%	其他
3、湖南	4,393,200.00	53,382.84	25,000.00			78,382.84	1.35%					其他

二期工程-综合楼	0.00	4	0			4		1.35%				
4、湖南1#主体厂房	16,300,000.00	60,005.69				60,005.69	110.21%	100.00%				其他
5、纯棉水刺非织造布生产项目	76,531,500.00	7,650,497.00	442,699.32	4,501,445.13	2,773,675.87	818,075.32	87.59%	87.59%				其他
6、湖南一期工程机器设备和辅助设备		58,652.43	522,008.89	580,661.32								其他
7、宜昌化工磷酸二氢钾精制装置		1,553,012.49			1,553,012.49							其他
合计	120,006,900.00	9,440,424.03	18,523,857.43	5,487,057.62	4,326,688.36	18,150,535.48	--	--	343,843.32	343,843.32		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

其他减少：1、纯棉水刺非织造布生产项目其他减少2,773,675.87元系资产转固，相应减值准备转销；2、宜昌化工磷酸二氢钾精制装置其他减少1,553,012.49元系转入持有待售资产。

在建工程期末余额比期初增加871.01万元，增长比例为92.26%，系全资子公司湖南欣龙非织造材料有限公司购入2.4米SSS生产线及其配套设施所致。

（4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

无。

18、生产性生物资产**（1）采用成本计量模式的生产性生物资产**☐ 适用 ☒ 不适用**（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐ 适用 ☒ 不适用**19、油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**20、无形资产****（1）无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	商标权	工业产权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	150,682,962.65			1,483,931.69	6,500.00	6,902,800.00	4,103,900.00	163,180,094.34
2.本期增加金额	2,082,500.00			141,509.44				2,224,009.44
（1）购置	2,082,500.00			141,509.44				2,224,009.44
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额	9,317,060.73				6,500.00	6,902,800.00		16,226,360.73

(1) 处置								
(2) 划分为 持有待售资 产	9,317,060.73				6,500.00	6,902,800.00		16,226,360.73
4.期末余额	143,448,401.92			1,625,441.13			4,103,900.00	149,177,743.05
二、累计摊销								
1.期初余额	34,102,415.70			814,723.34	6,500.00	4,832,800.00	621,492.50	40,377,931.54
2.本期增加 金额	2,700,979.10			103,839.91		690,000.00	410,390.00	3,905,209.01
(1) 计提	2,700,979.10			103,839.91		690,000.00	410,390.00	3,905,209.01
3.本期减少 金额	2,767,123.92				6,500.00	5,522,800.00		8,296,423.92
(1) 处置								
(2) 划分为 持有待售资 产	2,767,123.92				6,500.00	5,522,800.00		8,296,423.92
4.期末余额	34,036,270.88			918,563.25			1,031,882.50	35,986,716.63
三、减值准备								
1.期初余额	15,644,332.25							15,644,332.25
2.本期增加 金额								
(1) 计提								
3.本期减少 金额								
(1) 处置								
4.期末余额	15,644,332.25							15,644,332.25
四、账面价值								
1.期末账面	93,767,798.7			706,877.88			3,072,017.50	97,546,694.1

价值	9							7
2.期初账面价值	100,936,214.70			669,208.35		2,070,000.00	3,482,407.50	107,157,830.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
老城国用（2005）第 788 号	16,066,520.48	政府有偿分割收回后，剩余土地重新办证
老城国用（2005）第 789 号	18,292,721.94	政府有偿分割收回后，剩余土地重新办证
合 计	34,359,242.42	

其他说明：

1、年末用于抵押的无形资产账面原值为118,937,150.93元，累计摊销31,544,148.62元，计提减值准备15,423,639.39 元，账面价值71,969,362.92元，用于抵押的无形资产清单如下：

序号	土地使用证号	地址	面积(平方米)	抵押权人
1	老城国用（2005）第788号	老城开发区工业大道北侧	217,866.37	海南澄迈农村商业银行股份有限公司、海口农村商业银行股份有限公司
2	老城国用（2005）第789号	老城潭才坡欣龙无纺厂区内	248,047.74	海南澄迈农村商业银行股份有限公司、海口农村商业银行股份有限公司
3	老城国用（2011）第1356号	老城开发区工业大道北侧（潭才坡）	129,764.88	兴业银行海口分行
4	津国用（2014）第1332号	津市市工业集中区	78,082.30	中国工商银行股份有限公司津市支行
5	津国用（2014）第1331号	津市市工业集中区	71,243.40	中国工商银行股份有限公司津市支行

2、抵押借款情况如下

借款人	贷款人	借款额	借款合同	抵押合同	抵押土地号
欣龙控股（集团）股份有限公司	海南澄迈农村商业银行股份有限公司	100,000,000.00	澄微社2016年社团流借（诚）字第001号	澄微社2016年社团保字第001号，澄微社2016年社团抵字第001号	老城国用（2005）第788号，老城国用（2005）第789号
欣龙控股（集团）股份有限公司	海口农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	海口农商银社/行2017年流借（诚）字第029号	海口农商银社/行2017年抵字第029号《抵押合同》、海口农商银社/行2017年诚保字第029号、海口农商银社/行2017年保字第029-1号、海口农商银社/行2017年保字第029-2号	老城国用（2005）第788号，老城国用（2005）第789号
海南欣龙无纺股份有限公司	兴业银行股份有限公司海口分行	70,000,000.00	兴银琼BHZH(授信)字2018第003号	兴银琼BHZH（授信）字2018第003号、兴银琼BHZH（最高额抵押）字2018第002号	老城国用（2011）第1356号
湖南欣龙	中国工商	22,500,000.00	019080009-2018（津市）字00002号、	019080009-2017年津市（抵）字0004号	津国用（2014）第

非织造材料有限公司	银行天津市支行		019080009-2018（津市）字00024号、 019080009-2018（津市）字00029号		1332号、第1331号
-----------	---------	--	---	--	--------------

21、开发支出

单位：元

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

其他说明

无。

22、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东聚元堂药业有限公司	1,858,182.57			1,858,182.57
海口新欣华医院有限公司	4,154,105.49			4,154,105.49
合计	6,012,288.06			6,012,288.06

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东聚元堂药业有限公司	1,858,182.57			1,858,182.57
海口新欣华医院有限公司	2,566,620.56	1,587,484.93		4,154,105.49
合计	4,424,803.13	1,587,484.93		6,012,288.06

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	1,826,032.65	2,832,936.92	1,068,720.47		3,590,249.10
证券时报费用		226,415.16	113,207.58		113,207.58
席位会员费	1,100,628.97		377,358.48		723,270.49
合计	2,926,661.62	3,059,352.08	1,559,286.53		4,426,727.17

其他说明

长期待摊费用期末余额比期初余额增加150.01万元，增长比例为51.26%，主要系改造办公设施所致。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,067,210.16	766,802.54	3,477,600.16	869,400.04
合计	3,067,210.16	766,802.54	3,477,600.16	869,400.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税负债		766,802.54		869,400.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,898,210.30	47,623,168.55
可抵扣亏损	192,176,501.11	131,151,170.34
合计	245,074,711.41	178,774,338.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	15,824,734.77	18,352,029.65	
2020 年	21,926,600.51	24,554,308.90	
2021 年	22,751,359.15	25,144,845.58	
2022 年	43,228,327.99	44,714,713.42	
2023 年	88,445,478.69		
合计	192,176,501.11	112,765,897.55	--

其他说明：

无。

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	14,770,150.00	412,000.00
深圳红棉投资款	26,319,934.51	29,575,048.20
合计	41,090,084.51	29,987,048.20

其他说明：

其他非流动资产期末余额比期初增加1,110.30万元，增长比率为 37.03%，主要系全资子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司预付设备款增加所致。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,500,000.00	92,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	
抵押保证借款	80,000,000.00	

其他	41,413,727.79	
合计	163,913,727.79	92,500,000.00

短期借款分类的说明：

①2018年3月28日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行获得借款1,000.00万元，借款利率以人民银行相应基准贷款利率上浮30%，借款期限自2018年3月28日至2019年3月14日。湖南欣龙非织造材料有限公司以其房屋及土地使用权作为抵押物。

②2018年9月6日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行获得借款800.00万元，借款利率以人民银行相应基准贷款利率上浮30%，借款期限自2018年9月6日至2019年8月31日。湖南欣龙非织造材料有限公司以房屋及土地使用权作为抵押物。

③2018年11月27日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行获得借款450.00万元，借款利率以人民银行相应基准贷款利率上浮20%，借款期限自2018年11月27日至2019年11月21日。湖南欣龙非织造材料有限公司以其房屋及土地使用权作为抵押物。

④2018年4月11日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向中华融湘江银行津市支行获得借款1,000.00万元；借款期限自发放借款之日起一年。借款利率6.80%，该子公司以其生产线作为抵押物，本公司为该借款提供担保。

⑤2018年10月26日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向兴业银行常德支行获得借款1,000.00万元；2018年10月29日，该子公司向兴业银行常德支行获得借款1,000.00万元；借款期限自发放借款之日起一年。借款利率=定价基准利率+4.12%（定价基准利率按央行人民币存款基准利率3个月期限档次约定执行），本公司为该借款提供担保。

⑥2018年6月20日，本公司全资子公司海南欣龙无纺股份有限公司向兴业银行海口分行获得借款3,000.00万元；2018年7月20日，该子公司向兴业银行海口分行获得借款2,000.00万元；2018年8月15日，该子公司向兴业银行海口分行获得借款2,000.00万元；借款期限自发放借款之日起一年。借款利率5.22%，公司以其房屋及土地使用权作为抵押物，该子公司以其机器设备作为抵押物，郭开铸为该借款提供担保。

⑦其他系票据贴现款41,413,727.79元，列为短期借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

无。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	10,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	27,035,053.25	36,839,921.48
合计	37,035,053.25	42,839,921.48

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	6,000,000.00
合计	10,000,000.00	6,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	15,460,130.76	21,026,741.98
应付工程款	3,315,272.87	3,711,775.67
应付设备款	8,008,798.27	12,101,403.83
其他	250,851.35	
合计	27,035,053.25	36,839,921.48

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
恒天重工股份有限公司	2,504,000.00	未结清
邵阳二纺机能源设备有限责任公司	1,009,000.00	未结清
无锡市荣孚机械制造有限公司	618,500.00	未结清
常德宏森钢构有限公司	566,846.00	未结清

青岛青锋无纺科技有限公司	400,000.00	未结清
合计	5,098,346.00	--

其他说明：

无。

30、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,048,906.16	4,440,703.66
合计	4,048,906.16	4,440,703.66

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

31、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,205,756.46	67,014,127.40	67,407,408.74	812,475.12
二、离职后福利-设定提存计划	3,384.70	5,366,639.04	5,364,099.22	5,924.52
三、辞退福利		222,698.57	222,698.57	
合计	1,209,141.16	72,603,465.01	72,994,206.53	818,399.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	787,629.35	59,854,326.46	60,249,748.81	392,207.00
2、职工福利费		2,971,204.67	2,971,204.67	
3、社会保险费	10,528.09	2,704,896.97	2,703,729.82	11,695.24
其中：医疗保险费	10,348.15	2,334,368.93	2,333,395.56	11,321.52
工伤保险费	123.79	210,719.27	210,575.89	267.17
生育保险费	56.15	159,808.77	159,758.37	106.55
4、住房公积金		853,718.60	853,718.60	
5、工会经费和职工教育经费	407,599.02	629,980.70	629,006.84	408,572.88
合计	1,205,756.46	67,014,127.40	67,407,408.74	812,475.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,249.30	5,212,387.70	5,209,883.30	5,753.70
2、失业保险费	135.40	154,251.34	154,215.92	170.82
合计	3,384.70	5,366,639.04	5,364,099.22	5,924.52

其他说明：

无。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	553,222.44	300,860.97
企业所得税	1,258,831.99	18,294,359.53
个人所得税	14,958.29	17,138.67
城市维护建设税	26,492.90	6,486.51
教育费附加	22,802.86	3,572.58
土地使用税	1,138,038.15	1,892,066.27
房产税	186,222.28	447,936.04
印花税	182,565.56	162,052.75
其他	31,115.48	23,326.40

合计	3,414,249.95	21,147,799.72
----	--------------	---------------

其他说明：

应交税费说明：应交税费期末比期初减少1,773.35 万元，减少比率为83.86%，主要是上期股权转让产生的企业所得税，本期缴纳所致。

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	918,999.01	901,277.20
其他应付款	8,129,571.86	6,128,098.62
合计	9,048,570.87	7,029,375.82

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	510,237.22	750,749.07
短期借款应付利息	408,761.79	150,528.13
合计	918,999.01	901,277.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位往来款	2,818,447.16	183,956.42
个人往来款	2,496,031.52	1,662,934.13
押金、保证金	1,614,588.77	538,076.89
其他	1,200,504.41	3,743,131.18
合计	8,129,571.86	6,128,098.62

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈兰萍	1,350,000.00	未结清
合计	1,350,000.00	--

其他说明

其他应付款期末余额比期初增加200.15万元，增长比例为32.66%，主要系本期收到关联方首信融达(天津)商贸有限公司226.00万元往来款所致。

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拟处置子公司宜昌化工相关负债	9,421,864.52	
合计	9,421,864.52	

其他说明：

划分为持有待售负债说明见附注七.注释8.持有待售资产说明。

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	140,000,000.00	149,000,000.00
合计	140,000,000.00	149,000,000.00

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债140,000,000.00元，详见本报告附注七.注释37.1之说明。

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

37、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	109,730,000.00	237,500,000.00
合计	109,730,000.00	237,500,000.00

长期借款分类的说明：

①2016年8月29日，公司向海南澄迈农村商业银行股份有限公司获得流动资金借款人民币100,000,000.00元，借款期限自2016年8月29日至2019年8月29日，公司以其拥有地上建筑物和生产机器设备作为抵押物，同时郭开铸、魏毅提供保证。截止2018年12月31日借款余额50,000,000.00元，其中转入一年内到期的长期借款50,000,000.00元。

②2017年3月22日，公司向海口农村商业银行股份有限公司获得流动资金借款人民币200,000,000.00元，借款期限自2017年3月22日至2020年3月21日，公司以其拥有地上建筑物和土地使用权作为抵押物，同时海南筑华科工贸有限公司、郭开铸、魏毅提供保证。截止2018年12月31日借款余额180,000,000.00元，其中转入一年内到期的长期借款90,000,000.00元。

③2018年8月7日，本公司子公司湖南欣龙非织造材料有限公司向华融湘江银行津市支行获得流动资金借款人民币10,000,000.00元，借款期限自2018年8月7日至2020年8月7日，2018年11月9日，该子公司向华融湘江银行津市支行获得流动资金借款人民币 9,730,000.00 元，借款期限自2018年11月9日至2020年11月9日，该子公司以其生产线为抵押物，同时本公司提供保证。截止2018年12月31日借款余额19,730,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额		年初余额	
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币
澄迈县农村信用合作社	2015.11.20	2018.11.20	RMB	5.758%				81,500,000.00
海南澄迈农村商业银行股份有限公司	2016.8.29	2019.8.29	RMB	5.758%		50,000,000.00		90,000,000.00
海口农村商业银行股份有限公司	2017.3.22	2020.3.22	RMB	7.00%		180,000,000.00		195,000,000.00
平安银行海口分行	2016.3.17	2019.3.17	RMB	5.225%				20,000,000.00
华融湘江银行津市支行	2018.8.7	2020.8.7	RMB	6.80%		10,000,000.00		
华融湘江银行津市支行	2018.11.9	2020.11.9	RMB	6.80%		9,730,000.00		
合 计						249,730,000.00		386,500,000.00

38、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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

其他说明：

无。

40、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	530,979.00		全资子公司宜昌市欣龙卫生材料有限公司专利纠纷
合计	530,979.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明见附注十四、承诺及或有事项（二）重要或有事项第3项描述。

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,737,079.27	48,480.00	1,689,255.72	15,096,303.55	政府专项资金补助款
合计	16,737,079.27	48,480.00	1,689,255.72	15,096,303.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖南 1#主体厂房基础设施建设	1,209,600.00			25,920.00			1,183,680.00	与资产相关
年产 10000 吨超高压水刺非织造布生产线项目	8,838,782.21			973,076.81			7,865,705.40	与资产相关
外经贸发展专项资金进口贴息项目	2,676,089.70			294,615.43			2,381,474.27	与资产相关
湖南非织造新材料产业园建设项目	671,794.86			61,538.48			610,256.38	与资产相关
湖南标准化厂房补助	1,115,812.50	48,480.00		34,105.00			1,130,187.50	与资产相关
宜昌卫材基础设施建设	2,225,000.00			300,000.00			1,925,000.00	与资产相关
合计	16,737,079.27	48,480.00		1,689,255.72			15,096,303.55	

其他说明：

（1）根据津市市人民政府第42次专题会议纪要2014年9月收到基础设施建设补助1,296,000.00元，按土地使用年限50年摊销，当期计入其他收益25,920.00元；

（2）根据国家发展改革委办公厅发改办产业[2013]1245号文件，2015年8月收到澄迈县财政局财政补助资金12,650,000.00元，按设备使用年限13年摊销，当期计入其他收益 973,076.81元；

（3）根据国家发展改革委办公厅关于2013年产业结构调整专项轻纺项目的复函，2016年3月收到专项

资金进口贴息3,830,000.00元，按设备使用年限13年摊销，当期计入其他收益294,615.43元。

（4）根据常德市发展和改革委员会文常发改规划[2015]295号文件，2015年12月收到非织造布生产线补助800,000.00元，按设备使用年限13年摊销，当期计入其他收益61,538.48元；

（5）根据湖南省财政厅湘财建[2015]25号文件，2015年7月收到标准化厂房补助600,000.00元；2015年11月收到标准化厂房补助585,000.00元，2018年5月16日收到标准化厂房补助48,480.00元，按厂房使用年限40年摊销，当期计入其他收益34,105.00元；

（6）根据宜都市财政局都财预发[2015]31号文件，2015年6月收到基础设施补助3,000,000.00元，按设备使用年限10年摊销，当期计入其他收益300,000.00元。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	538,395,000.00						538,395,000.00

其他说明：

无。

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	443,935,011.07			443,935,011.07
其他资本公积	51,799,659.84			51,799,659.84
合计	495,734,670.91			495,734,670.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

47、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

48、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

50、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-310,120,568.77	
调整后期初未分配利润	-310,120,568.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-108,732,376.82	
期末未分配利润	-418,852,945.59	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	738,892,507.38	651,040,403.68	627,302,293.89	550,903,374.05
其他业务	3,867,048.64	3,466,213.24	4,341,423.15	4,031,897.16
合计	742,759,556.02	654,506,616.92	631,643,717.04	554,935,271.21

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	763,124.81	181,785.95
教育费附加	691,105.64	158,081.98
房产税	1,163,360.12	1,203,624.72
土地使用税	5,754,157.84	5,902,262.72
车船使用税	31,806.08	38,144.76
印花税	292,941.71	293,117.52
其他	93,351.81	34,619.00
合计	8,789,848.01	7,811,636.65

其他说明：

无。

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	9,064,527.08	7,845,276.56
办公费	774,195.42	674,941.29
业务接待费	1,279,398.84	1,232,935.70
差旅费	1,849,097.75	1,855,100.36
通讯费	175,762.31	124,239.32
租赁费	1,422,739.26	1,427,272.01
广告宣传费	12,511,321.64	2,443,076.52
运杂费	13,064,727.43	14,086,311.96
折旧及摊销费用	172,644.18	85,695.94
其它费用	2,390,735.97	2,291,373.36
合计	42,705,149.88	32,066,223.02

其他说明：

销售费用说明：本期销售费用比上年增加 1,063.89万元，增长比率为33.18%，主要系为了扩大市场销售，加大广告宣传费支出所致。

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	27,035,267.55	23,200,920.88
办公费	1,901,405.14	1,257,282.27
业务接待费	3,041,572.18	2,147,690.24
差旅费	3,170,310.00	3,182,314.94
通讯费	307,501.90	315,134.20
保险费、修理费	1,265,678.08	1,894,940.99
税金		8,755.16
折旧、摊销支出	11,662,908.16	10,579,811.59
聘请中介机构费	2,017,243.51	3,425,292.59
租赁费	1,392,892.91	1,405,223.88
广告宣传费	833,079.06	1,106,228.34
其它费用	10,721,085.86	5,980,157.60
合计	63,348,944.35	54,503,752.68

其他说明：

无。

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	644,579.70	422,955.55
材料	9,856,232.80	4,249,457.52
燃料与动力	920,506.60	601,835.84
折旧、摊销支出	104,181.60	203,116.74
其他	254,655.07	182,264.45
合计	11,780,155.77	5,659,630.10

其他说明：

研发费用说明：研发费用本期发生额比上期增加612.05万元，增长比率为108.14%，主要系本期拓宽研发项目的领域，加大了研发费用的投入所致。

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,142,359.95	29,467,589.11
减：利息收入	4,286,988.60	2,573,567.64
汇兑损失	11,260.00	1,232,085.64
减：汇兑收益	829,766.74	
手续费	1,832,517.20	311,317.43
合计	21,869,381.81	28,437,424.54

其他说明：

无。

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,234,803.11	1,829,454.55
二、存货跌价损失	5,424,035.53	-507,102.59
七、固定资产减值损失		6,269,417.34
十三、商誉减值损失	1,587,484.93	4,424,803.13

十四、其他	41,569,270.67	3,008,574.88
合计	50,815,594.24	15,025,147.31

其他说明：

资产减值损失说明：资产减值损失本期发生额比上期增加3,579.05万元，增长比例为238.20%，主要系本期计提持有待售资产减值损失及存货跌价损失所致。

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
国家发展改革委办公厅 2013 年产业结构调整专项轻纺项目	973,076.81	973,076.88
递延收益摊销-2015 年外经贸发展专项资金的通知	294,615.43	294,615.36
海南省商务厅 2016 年外经贸发展专款		101,159.00
海南省商务厅外经贸专项资金		99,900.00
海南省财政国库支付局 2016 年新认定高新技术产品研发补助经费		200,000.00
海南省财政重点实验室和工程技术研究中心款		350,000.00
海南省商务厅 2016 年外经贸发展专项资金		764,000.00
洋浦经济开发区开发建设基金	158,649.76	129,983.58
财政扶持资金		61,300.00
基础设施政府补助	300,000.00	300,000.00
财政专项扶持资金		454,600.00
湖南 1#主体厂房基础设施建设	25,920.00	25,920.00
湖南非织造新材料产业园建设项目	61,538.48	61,538.47
湖南标准化厂房补助	34,105.00	29,625.00
财政中小企业国际市场开拓资金		9,800.00
人社局引进国外智力专项经费		40,000.00
2016 年度公共卫生服务款项		207,977.00
2016 年度妇幼资金		8,480.00
2018 年海南省重点研发计划项目	500,000.00	
2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金	50,000.00	
2017 年度海南省高新技术产品研发资金补贴	200,000.00	
政府主导租赁化工厂房补贴	108,500.00	

宜都市环保局锅炉淘汰补贴	160,000.00	
稳岗补贴	22,800.00	
2018 年开放型经济发展资金	22,400.00	
2018 年中小企业国际市场开发资金	12,000.00	
再就业企业用工补贴	4,200.00	
出口奖励资金	10,420.00	
企业发展基金	101,422.41	
其他	2,042.94	
合计	3,041,690.83	4,111,975.29

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,964,670.19	-1,892,186.11
处置长期股权投资产生的投资收益		149,938,236.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-650,789.61	-17,555,013.88
文化收藏品（其他流动资产）投资收益	-540.00	-4,351,141.57
理财产品投资收益	3,338,080.84	1,196,048.98
合计	-1,277,918.96	127,335,943.81

其他说明：

投资收益说明：投资收益本期发生额比上期减少12,861.39万元，减少比例为101.00%，主要系上期处置长期股权投资产生的投资收益所致。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
股票	-650,789.61	-15,210,688.04
瑞达-欣财1号基金		-2,344,325.84
合计	-650,789.61	-17,555,013.88

（2）权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	持股比例（%）	本期发生额	上期发生额
深圳前海红棉欣龙健康产业投资中心（有限合伙）	30.00	-3,255,113.69	-200,256.64
海南欣龙丰裕实业有限公司	20.00	-637,672.72	-1,691,929.47
首信融达(天津)商贸有限公司	20.00	-71,883.78	
合计		-3,964,670.19	-1,892,186.11

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,601,225.90	-156,297.66
合计	-2,601,225.90	-156,297.66

其他说明：

公允价值变动收益说明：本期公允价值变动损益-2,601,225.90元，为股票公允价值变动损益。

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	183,269.60	-5,314.65
合计	183,269.60	-5,314.65

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,152.00		1,152.00
其他	686,552.89	219,262.54	686,552.89
毁损报废固定资产	8,128.16	3,841.45	8,128.16
合计	695,833.05	223,103.99	695,833.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
毁损报废固定资产	4,314.65	1,047,095.51	4,314.65

其他	393,210.65	531,378.02	393,210.65
预计负债	530,979.00		530,979.00
合计	928,504.30	1,578,473.53	928,504.30

其他说明：

无。

65、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,418,274.93	18,765,258.13
递延所得税费用	-102,597.50	-102,597.50
合计	1,315,677.43	18,662,660.63

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-111,942,990.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,791,448.61
子公司适用不同税率的影响	365,393.74
调整以前期间所得税的影响	171,708.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,904.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,400,444.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,080,797.43
研发费用加计扣除影响	-1,342,470.03
内部交易合并抵消的影响	237,833.13
评估增值合并产生的递延所得税	-102,597.50
所得税费用	1,315,677.43

其他说明

无。

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	61,421,017.80	1,989,724.45
利息收入	5,017,975.68	1,804,734.31
政府补助	1,402,067.11	2,427,199.58
保证金	6,303,224.76	190,159.32
其他	240,720.22	1,996,300.86
合计	74,385,005.57	8,408,118.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

说明：本期收到的其他与经营活动有关的现金比上期增加 6,597.69万元，增长比率为784.68%，主要系本期收到往来款较多所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	34,174,030.76	22,355,330.15
付现管理费用	20,942,345.85	16,518,901.14
其他往来	59,741,278.15	64,329,329.54
保证金	8,124,976.03	6,405,305.61
其他费用	6,847,037.70	2,991,862.06
合计	129,829,668.49	112,600,728.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
文化收藏品(其他流动资产)投资收益	540.00	
拟处置子公司现金净值	126,897.63	
合计	127,437.63	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	202,207.35	1,318,376.85
银行承兑汇票保证金	1,801,585.30	6,045,900.00
合计	2,003,792.65	7,364,276.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金比上期减少536.05 万元，减少比率为72.79%，主要是本期票据到期收回保证金减少所致。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	12,361.79	202,207.35
银行承兑汇票保证金	15,900,000.00	1,801,585.30
合计	15,912,361.79	2,003,792.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金比上期增加1,390.86万元，增长比例为694.11%，主要系本期支付的银行承兑汇票保证金增加所致。

68、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-113,258,668.07	44,472,908.15
加：资产减值准备	50,815,594.24	15,025,147.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,603,544.95	30,209,595.14
无形资产摊销	3,905,209.01	3,853,412.12
长期待摊费用摊销	1,559,286.53	612,765.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-183,269.60	5,314.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-3,813.51	1,043,254.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,601,225.90	156,297.66
财务费用（收益以“－”号填列）	25,142,359.95	28,295,827.87
投资损失（收益以“－”号填列）	1,277,918.96	-127,335,943.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-102,597.50	-102,597.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,773,661.99	-15,811,064.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,704,703.24	-26,076,520.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,367,181.14	-44,456,711.13
经营活动产生的现金流量净额	-62,207,069.25	-90,108,315.89
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	192,286,577.50	368,381,006.87
减：现金的期初余额	368,381,006.87	113,436,533.38
现金及现金等价物净增加额	-176,094,429.37	254,944,473.49

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	192,286,577.50	368,381,006.87
其中：库存现金	178,513.89	215,512.48
可随时用于支付的银行存款	191,527,277.31	339,974,907.93
可随时用于支付的其他货币资金	580,786.30	28,190,586.46
三、期末现金及现金等价物余额	192,286,577.50	368,381,006.87

其他说明：

注：本年年末不属于现金及现金等价物的货币资金为16,524,340.79元。其中：信用证保证金 12,361.79元，银行承兑汇票保证金15,900,000.00元，预计负债事项冻结银行存款 530,979.00元，其他保证金 81,000.00元。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,524,340.79	保证金
固定资产	150,931,901.40	借款抵押
无形资产	71,969,362.92	借款抵押
合计	239,425,605.11	--

其他说明：

货币资金受限情况，详见本报告附注七.1注释1；固定资产、无形资产抵押情况详见本报告附注七.注释16-5注释20-2。

71、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,601,436.99
其中：美元	3,143,123.05	6.8632	21,571,882.12
欧元	3,183.33	7.8473	24,980.55
港币			
澳大利亚元	925.00	4.8250	4,463.13
瑞士法郎	16.00	6.9494	111.19
应收账款	--	--	20,378,302.84
其中：美元	2,119,712.16	6.8632	14,548,043.64
欧元	742,963.72	7.8473	5,830,259.20
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			121,948.77
其中：美元	17,768.50	6.8632	121,948.77

其他说明：

无。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	973,076.81	国家发展改革委办公厅 2013 年产业结构调整专项轻纺项目	973,076.81
与资产相关	294,615.43	递延收益摊销-2015 年外经贸发展专项资金的通知	294,615.43
与收益相关	158,649.76	洋浦经济开发区开发建设基金	158,649.76
与资产相关	300,000.00	基础设施政府补助	300,000.00
与资产相关	25,920.00	湖南 1#主体厂房基础设施建设	25,920.00
与资产相关	61,538.48	湖南非织造新材料产业园建设项目	61,538.48
与资产相关	34,105.00	湖南标准化厂房补助	34,105.00
与收益相关	500,000.00	2018 年海南省重点研发计划项目	500,000.00
与收益相关	50,000.00	2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金	50,000.00
与收益相关	200,000.00	2017 年度海南省高新技术产品研发资金补贴	200,000.00
与收益相关	108,500.00	政府主导租赁化工厂房补贴	108,500.00
与收益相关	160,000.00	宜都市环保局锅炉淘汰补贴	160,000.00
与收益相关	22,800.00	稳岗补贴	22,800.00
与收益相关	22,400.00	2018 年开放型经济发展资金	22,400.00
与收益相关	12,000.00	2018 年中小企业国际市场开发资金	12,000.00
与收益相关	4,200.00	再就业企业用工补贴	4,200.00
与收益相关	10,420.00	出口奖励资金	10,420.00
与收益相关	101,422.41	企业发展基金	101,422.41
与收益相关	2,042.94	其他	2,042.94
合计	3,041,690.83	合计	3,041,690.83

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

74、其他

无。

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****（1）本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

无。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

不适用。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

3、反向购买

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

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本期纳入合并范围的子公司

名称	成立时间	备注
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	2018年12月20日	新设投资

（2）本期不再纳入合并范围的子公司

武汉欣龙联合营销有限公司	2018年5月25日	无业务
上海洁之梦环保器材有限公司	2018年11月3日税务注销，2019年1月7日松江区市场监管局批注予以注销	无业务

（3）海口欣龙医院有限责任公司系子公司海口新欣华医院有限公司2019年2月20日更名。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南欣龙服装衬布有限公司	澄迈	澄迈	制造业	90.00%	10.00%	设立

宜昌市欣龙化工新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造业	97.67%	2.33%	设立
北京欣龙无纺新材料有限公司	北京	北京	商业		51.00%	设立
上海欣龙联合营销有限公司	上海	上海	商业		100.00%	设立
广州欣龙联合营销有限公司	广州	广州	商业	90.00%	10.00%	设立
海南欣龙无纺科技制品有限公司	澄迈	澄迈	制造业	85.00%		设立
洋浦方大进出口有限公司	洋浦	洋浦	商业	98.40%	1.60%	设立
大连欣龙联合营销有限公司	大连	大连	商业	90.00%	10.00%	设立
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造业	80.00%	20.00%	设立
海南欣龙熔纺新材料有限公司	澄迈	澄迈	制造业	90.00%	10.00%	设立
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	澄迈	澄迈	农业	90.00%	10.00%	设立
海南欣龙无纺股份有限公司	澄迈	澄迈	制造业	95.44%	4.56%	设立
广西欣龙辉务贸易有限公司	广西	广西	商业	60.00%	40.00%	设立
广西鑫可达贸易有限公司	广西	广西	商业	5.00%	95.00%	设立
湖南欣龙非织造材料有限公司	湖南	湖南	制造业	55.00%		设立
大连欣龙石油化工有限公司	大连	大连	商业		100.00%	设立
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	宜昌	宜昌	制造业	95.00%	5.00%	设立
广东聚元堂药业有限公司	广州	广州	医药业	95.00%	5.00%	非同一控制下合并
海口欣龙医院有限责任公司	海口	海口	医疗业	95.00%	5.00%	非同一控制下合并
丹东欣龙生物科技公司	丹东	丹东	医药业	90.00%	10.00%	设立

贵州欣龙上医堂医院有限公司	贵阳	贵阳	医疗业	70.00%		设立
贵州欣龙中医药研究院有限公司	贵阳	贵阳	医药业	70.00%		设立
新疆欣龙财源贸易股份有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		51.00%	设立
广州市欣龙卫生用品有限公司	广州市	广州市	批发业	5.00%	95.00%	设立
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	深圳市	深圳市	金融业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
海南欣龙服装衬布有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	全资子公司	一级	直接97.67 间接2.33	直接97.67 间接2.33
北京欣龙无纺新材料有限公司	控股子公司	二级	间接51	间接51
上海欣龙联合营销有限公司	全资子公司	二级	间接100	间接100
广州欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙无纺科技制品有限公司	控股子公司	一级	直接85	直接85
洋浦方大进出口有限公司	全资子公司	一级	直接98.40 间接1.60	直接98.40 间接1.60
大连欣龙联合营销有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	全资子公司	一级	直接80 间接20	直接80 间接20
海南欣龙熔纺新材料有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙丰裕庄园有限责任公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海南欣龙无纺股份有限公司	全资子公司	一级	直接95.44 间接4.56	直接95.44 间接4.56
广西欣龙辉务贸易有限公司	全资子公司	一级	直接60 间接40	直接60 间接40
广西鑫可达贸易有限公司	全资子公司	一级	直接5 间接 95	直接5 间接 95
湖南欣龙非织造材料有限公司	控股子公司	一级	直接55	直接55
大连欣龙石油化工有限公司	全资子公司	二级	间接100	间接100

宜昌市欣龙卫生材料有限公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
丹东欣龙生物科技有限公司	全资子公司	一级	直接90 间接10	直接90 间接10
海口欣龙医院有限责任公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
广东聚元堂药业有限公司	全资子公司	一级	直接95 间接5	直接95 间接5
新疆欣龙财源贸易股份有限公司	控股子公司	二级	间接51	间接51
贵州欣龙上医堂医院有限公司	控股子公司	一级	直接70	直接70
贵州欣龙中医药研究院有限公司	控股子公司	一级	直接70	直接70
广州市欣龙卫生用品有限公司	全资子公司	二级	直接5 间接95	直接5 间接95
深圳市欣龙控股股权投资基金管理有限公司	全资子公司	一级	直接100	直接100

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南欣龙非织造材料有限公司	45.00%	-3,303,641.36	0.00	28,886,709.55
海南欣龙无纺科技制品有限公司	15.00%	-283,974.53	0.00	-418,249.72
贵州欣龙上医堂医院有限公司	30.00%	-463,740.66	0.00	-1,021,197.06
贵州欣龙中医药研究院有限公司	30.00%	-264,741.45	0.00	-503,688.47
新疆欣龙财源贸易股份有限公司	49.00%	63,938.02	0.00	215,010.79
北京欣龙无纺新材料有	49.00%	-274,131.27	0.00	45,620.70

限公司				
合计		-4,526,291.25		27,204,205.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南欣龙非织造材料有限公司	58,769,710.75	89,138,443.81	147,908,154.56	61,061,342.80	22,654,123.88	83,715,466.68	39,107,793.20	74,108,067.19	113,215,860.39	38,684,539.91	2,997,207.36	41,681,747.27
海南欣龙无纺科技制品有限公司	11,461,915.81	3,586,244.03	15,048,159.84	17,836,491.32		17,836,491.32	47,744,009.05	3,693,060.39	51,437,069.44	52,332,237.48		52,332,237.48
贵州欣龙上医堂医院有限公司	3,873,377.25	916,299.75	4,789,677.00	5,393,667.19		5,393,667.19	1,053,142.70	722,864.92	1,776,007.62	834,195.59		834,195.59
贵州欣龙中医药研究院有限公司	609,233.66	66,599.02	675,832.68	2,354,794.24		2,354,794.24	14,070.75	37,957.00	52,027.75	848,517.81		848,517.81
新疆欣龙财源贸易股份有限公司	511,721.53		511,721.53	72,924.00		72,924.00	22,385.71	429,450.06	451,835.77	73,524.00		73,524.00
北京欣龙无纺新材料	1,821,184.66	279,095.88	2,100,280.54	2,007,177.07		2,007,177.07	2,342,755.14	320,706.24	2,663,461.38	2,010,906.33		2,010,906.33

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南欣龙非织造材料有限公司	83,925,829.31	-7,341,425.24	-7,341,425.24	-23,127,420.16	79,363,406.86	-9,321.45	-9,321.45	-3,457,537.20
海南欣龙无纺科技制品有限公司	51,006,519.64	-1,893,163.44	-1,893,163.44	4,357,182.08	39,624,984.44	-157,692.48	-157,692.48	1,934,661.39
贵州欣龙上医堂医院有限公司	1,353,689.31	-1,545,802.22	-1,545,802.22	-247,621.85	1,016,286.30	-1,505,165.94	-1,505,165.94	-378,815.61
贵州欣龙中医药研究院有限公司		-882,471.50	-882,471.50	107,768.52		-562,818.60	-562,818.60	13,382.61
新疆欣龙财源贸易股份有限公司		130,485.76	130,485.76	-84.80		-304,058.08	-304,058.08	-114,778.81
北京欣龙无纺新材料有限公司	726.21	-559,451.58	-559,451.58	-500,668.99	365,093.29	-197,909.42	-197,909.42	-484,794.12

其他说明：

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南欣龙丰裕实业有限公司	澄迈	澄迈	商业	10.00%	10.00%	权益法
首信融达(天津)商贸有限公司	天津	天津	商业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	海南欣龙丰裕实业有限 公司	首信融达(天津)商贸有 限公司	海南欣龙丰裕实业有限 公司	首信融达(天津)商贸有 限公司
流动资产	127,857,251.96	5,640,708.83	23,888,706.00	
非流动资产	4,666,070.51	0.00	110,072,267.67	
资产合计	132,523,322.47	5,640,708.83	133,960,973.67	
流动负债	2,004,110.47	127.72	216,553.38	
非流动负债	0.00	0.00	0.00	
负债合计	2,004,110.47	127.72	216,553.38	
净利润	-3,188,363.63	-359,418.89	-3,452,917.28	
综合收益总额	-3,188,363.63	-359,418.89	-3,452,917.28	

其他说明

无。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

无。

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

无。

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险(主要为外汇风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，用于定期存款和购买保本型理财产品。管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2018年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额36.62% (2017年:31.54%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务

的风险。

本公司金融事务部、计划财务处持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3.市场风险

1)汇率风险

本公司有较大份额的业务为出口业务，计价货币主要为美元和欧元，其汇率的变动将对公司业绩造成影响。本公司加强对外汇市场的分析，及时根据汇率的变动及时调整结算方式和外币结算币种以达到规避外汇风险的目的；同时公司财务部门将密切监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低可能存在的外汇风险。

(1)截止2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债按期末汇率折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	澳大利亚元项目	瑞士法郎项目	合计
期末汇率	6.8632	7.8473	4.8250	6.9494	
外币金融资产：					
货币资金	3,143,123.05	3,183.33	925.00	16.00	3,147,247.38
应收账款	2,119,712.16	742,963.72			2,862,675.88
小计本币	5,262,835.21	746,147.05	925.00	16.00	6,009,923.26
小计人民币	36,119,890.61	5,855,239.75	4,463.13	111.19	41,979,704.67
外币金融负债：	-	-	-	-	
应付账款	17,768.50				17,772.50
小计本币	17,768.50				17,772.50
小计人民币	121,948.77				121,948.77

(2)敏感性分析

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	澳大利亚元项目	瑞士法郎项目	合计
期末汇率	6.1769	7.0626	4.3425	6.2545	
外币金融资产：					
货币资金	3,143,123.05	3,183.33	925.00	16.00	3,147,247.38
应收账款	2,119,712.16	742,963.72	-	-	2,862,675.88
小计本币	5,262,835.21	746,147.05	925.00	16.00	6,009,923.26
小计人民币	32,508,006.81	5,269,738.16	4,016.81	100.07	37,781,861.85
外币金融负债：					
应付账款	17,768.50				17,768.50
小计本币	17,768.50				17,768.50
小计人民币	109,754.25	-	-	-	109,754.25

截止2018年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值10%，则持有的外币金融资产和外币金融负债按期末汇率折算成人民币的金额分别为37,781,861.85元和109,754.25元，将会影响本公司减少利润约4,185,648.30元；反之，如果人民币对美元及欧元贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加净利润4,185,648.30元（2017年度3,246,602.96元）。

2)利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。本公司借款利率全部采取固定利率结算，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定选择相应的金融机构，以规避公允价值利率风险。

本公司金融事务部、计划财务处持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是通过调整及选择相应的金融机构等财务安排来降低利率风险

3)价格风险

本公司主要原材料为粘胶短纤、木浆纸、天然棉花纤维等纤维素纤维和涤纶短纤等化学合成纤维、pp切片，主要从国内采购。粘胶短纤作为我司主要原材料之一，2018年持续受环保限产、浆粕价格上涨以及国际原棉价格上涨的共同影响，粘胶价格出现了一定的上涨幅度，造成公司产品成本有所上升，但公司同期上调了产品销售价格，并及时根据市场行情调整存货最佳持有量；报告期内木浆纸价格受到废纸禁止进口的政策影响，国内纸品价格上涨幅度较大；涤纶短纤的价格在原油和PTA价格上涨的影响下出现了较大幅度的增长，PP切片受国际原油价格、PP期货价格以及市场供求状况的影响，价格逐渐走低；原材料价格的波动因公司及时调整采购库存量和产品销售价格，对公司盈利水平影响不大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,078,983.80			5,078,983.80
（2）权益工具投资	5,078,983.80			5,078,983.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：

- 1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；
- 2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；

4) 市场验证的输入值等。

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南筑华科工贸有限公司	海口市	金属材料、矿产品、化工产品 及原料（危险品除外）、服装、 电子产品、五金交电、百货的销 售，信息咨询服务。	1,500 万元	16.73%	16.73%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是张哲军。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排和联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海南永昌和投资有限公司	公司实际控制人控制的公司
海南同泰丰实业有限公司	公司关联自然人控制的公司
海南永居房地产开发有限公司	公司关联自然人控制的公司
海南欣安生物制药有限公司	公司关联自然人控制的公司
海南欣安实业有限公司	公司关联自然人控制的公司
海南东昶实业有限公司	公司关联自然人控制的公司
深圳前海红棉欣龙健康产业投资中心（有限合伙）	公司关联自然人任基金投资决策委员会委员
广州稳达稳软件科技有限公司	公司实际控制人控制的公司

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海南欣龙无纺股份有限公司	20,000,000.00	2016 年 03 月 17 日	2018 年 04 月 23 日	是
海南欣龙无纺股份有限公司	70,000,000.00	2017 年 01 月 12 日	2018 年 04 月 23 日	是
海南欣龙无纺股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 19 日	否
海南欣龙无纺股份有限公司	20,000,000.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 07 月 19 日	否
海南欣龙无纺股份有限公司	20,000,000.00	2018 年 08 月 15 日	2019 年 08 月 14 日	否

湖南欣龙非织造材料有限公司	10,000,000.00	2018 年 10 月 26 日	2019 年 10 月 25 日	否
湖南欣龙非织造材料有限公司	10,000,000.00	2018 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 28 日	否
湖南欣龙非织造材料有限公司	10,000,000.00	2018 年 08 月 07 日	2020 年 08 月 07 日	否
湖南欣龙非织造材料有限公司	9,730,000.00	2018 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 09 日	否
湖南欣龙非织造材料有限公司	10,000,000.00	2018 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 10 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,804,446.07	2,581,103.23

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	海南欣龙丰裕实业有限公司		35,997.17
其他应付款	首信融达(天津)商贸有限公司	2,260,000.00	
	合计	2,260,000.00	35,997.17

7、关联方承诺

本公司不存在需要披露的承诺事项。

8、其他

无。

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①2014年6月25日，公司与新乡豫新起重机机械公司海口分公司产品质量纠纷一案，因一台起重机发生事故，公司要求新乡豫新起重机机械公司海口分公司赔付经济损失，根据海南省海口市中级人民法院2017年9月28日（2017）琼01民终2203号民事判决书，判决新乡豫新起重机机械公司海口分公司于判决生效之日起10日内赔偿货款57,764.00欧元、报关手续费117,004.16元人民币、检测费及运费42,518.00元人民币。案件在执行过程中。

②2014年12月3日，公司全资子公司广西欣龙辉务贸易有限公司与吉林市金坛车用燃料油有限责任公司安达分公司、蒋立新、何洋燃料油贸易合作发生纠纷一案，已向绥化市中级人民法院起诉。2015年1月12日绥化市中级人民法院下发传票及立案通知书、举证通知书。2015年2月12日在绥化市中级人民法院开庭，三被告均未出庭，进行了缺席审理。公司诉讼被告偿还欠款金额2,450,845.05元，违约金3,927,825.32元。2015年12月绥化市中级人民法院将吉林市金坛车用燃料油有限责任公司安达分公司、蒋立新列入失信被执行人名单。

③深圳全棉时代科技有限公司以其是专利号为ZL200510033147.1专利的专利权人，认为宜昌市欣龙卫生材料有限公司生产、销售、许诺销售的纯棉水刺无纺布产品侵犯了其专利权，于2016年6月20日起诉至湖北省宜昌市中级人民法院，请求法院判令宜昌市欣龙卫生材料有限公司和欣龙控股（集团）股份有限公司停止侵权并赔偿损失100.00万元以及为制止侵权行为所花费的费用60.00万元。2017年6月3日，宜昌市中级人民法院作出判决驳回深圳全棉时代科技有限公司的全部诉讼请求。2017年6月28日，深圳全棉时代科技有限公司向湖北省高级人民法院提起上诉，2018年3月7日（2017）鄂民终2796号判决应赔偿全棉时代经济损失及合理费用合计492,626.00元，冻结银行存款530,979.00元，宜昌市欣龙卫生材料有限公司不服申请再审，已立案尚未开庭，出于谨慎性考虑，公司对此计提预计负债530,979.00元。

④2018年5月28日，公司全资子公司湖南欣龙非织造材料有限公司与湖南漫画岛日用品股份有限公司买卖合同纠纷一案向湖南省津市市人民法院起诉，2018年7月3日湖南省津市市人民法院（2018）湘0781民初289号判决，湖南漫画岛日用品股份有限公司于判决生效之日起十日内支付湖南欣龙非织造材料有限公司货款513,468.38元及利息，案件在执行中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

1) 利润分配情况

2019年4月28日，经本公司第七届第二次董事会会议决议，本年度拟不实施红利分配，也不实施资本公积转增股本。

2) 其他

有关宜昌化工股权转让情况详见附注七.注释8.持有待售资产。

2019年4月22日经（宜都工商）登记内变字[2019]第379号批准，全资子公司宜昌市欣龙化工新材料有限公司股东变更为西安中金投资有限公司。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2012 年公司以其持有土地及地上建筑	本项差错经公司第七届第二次董事会	母公司未分配利润	26,423,872.58

物评估作价投资于全资子公司丰裕实业有限公司，土地及地上建筑物评估增值 132,119,362.87 元，公司将其计入母公司资本公积。因该事项账务处理不符合《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的相关要求，从而导致母公司在 2016 年度处置 51% 股权及 2017 年度处置 29% 股权计算投资收益时存在错报，但对合并报表层面无影响。	审议通过，该错报作为会计差错进行追溯调整。本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。调增母公司报表年初未分配利润 26,423,872.58 元，其中：（1）调减 2017 年投资收益 38,314,615.23 元；（2）调减 2016 年投资收益 67,380,875.06 元；（3）调增 2016 年年初未分配利润 132,119,362.8 元。调减资本公积 26,423,872.58 元。		
2012 年公司以其持有土地及地上建筑物评估作价投资于全资子公司丰裕实业有限公司，土地及地上建筑物评估增值 132,119,362.87 元，公司将其计入母公司资本公积。因该事项账务处理不符合《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的相关要求，从而导致母公司在 2016 年度处置 51% 股权及 2017 年度处置 29% 股权计算投资收益时存在错报，但对合并报表层面无影响。	本项差错经公司第七届第二次董事会审议通过，该错报作为会计差错进行追溯调整。本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。调增母公司报表年初未分配利润 26,423,872.58 元，其中：（1）调减 2017 年投资收益 38,314,615.23 元；（2）调减 2016 年投资收益 67,380,875.06 元；（3）调增 2016 年年初未分配利润 132,119,362.8 元。调减资本公积 26,423,872.58 元。	母公司资本公积	-26,423,872.58
合计			0.00

（2）未来适用法

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

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营项目-拟转让宜昌化工股权	10,800,621.61	20,128,120.95	-9,327,499.34	0.00	-9,327,499.34	-9,391,437.36

其他说明

项 目	终止经营项目-拟转让宜昌化工股权	
	本期发生额	上期发生额
终止经营收入	10,800,621.61	
终止经营费用	20,128,120.95	
终止经营利润总额	-9,327,499.34	
终止经营净利润	-9,327,499.34	
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-9,391,437.36	
终止经营的现金流量净额	104,783.65	
其中：经营活动现金流量净额	-32,216.35	
投资活动现金流量净额	137,000.00	

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- [1] 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- [2] 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- [3] 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息；

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ① 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- ② 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入【或企业总收入】的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- ① 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- ② 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	海南地区	中南地区	东北地区	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	431,847,125.66	160,059,923.88	143,814,371.63	40,949,674.74	-33,911,539.89	742,759,556.02
其中：对外交易收入	419,183,888.24	141,021,667.36	143,814,371.63	38,739,628.79		742,759,556.02
分部间交易收入	12,663,237.42	19,038,256.52		2,210,045.95	-33,911,539.89	0.00
二、期间费用	105,563,572.73	23,460,869.77	1,756,904.72	16,045,370.70	-7,123,086.11	139,703,631.81
其中：折旧费和摊销费	5,407,696.80	5,272,878.17	39,262.68	703,246.05	412,468.64	11,835,552.34
三、资产减值损失	72,027,027.16	-4,819,786.82	78,579.30	-16,988,835.24	518,609.84	50,815,594.24
四、利润总额（亏损）	-118,378,185.85	-6,794,620.71	842,770.53	13,972,599.60	-1,585,554.21	-111,942,990.64
五、所得税费用	1,345,717.14		72,557.79		-102,597.50	1,315,677.43
六、净利润（亏损）	-119,723,902.99	-6,794,620.71	770,212.74	13,972,599.60	-1,482,956.71	-113,258,668.07
七、资产总额	1,407,683,931.49	355,026,502.72	12,075,388.96	69,489,620.38	-707,969,655.17	1,136,305,788.38
八、负债总额	644,400,780.00	196,004,488.81	9,087,143.28	50,689,192.16	-406,356,746.98	493,824,857.27

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

不适用。

（4）其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司按经营区域确定报告分部，每个报告分部面向不同区域的消费群体提供产品服务，由于每

个分部需要不同的市场策略而需要单独的管理，因此本公司分别独立管理不同报告分部的财务信息以决定向其配置资源，评价其业绩。

本公司有4个报告分部：海南地区、中南地区、东北地区、其他地区。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,026,385.00	20,000,000.00
合计	1,026,385.00	20,000,000.00

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,026,385.00	20,000,000.00
合计	1,026,385.00	20,000,000.00

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,541,446.90	
合计	1,541,446.90	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

应收票据期末余额比期初减少1,897.36万元，减少比例为94.87%，主要系期初2,000.00万元银行承兑汇票到期收款所致。

(2) 应收账款**1) 应收账款分类披露**

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

不适用。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

不适用。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	37,846.25	
其他应收款	208,625,520.78	392,809,541.40
合计	208,663,367.03	392,809,541.40

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	37,846.25	
合计	37,846.25	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	232,718,640.02	93.46%	39,911,058.27	17.15%	192,807,581.75	357,580,337.46	78.74%	60,327,237.27	16.87%	297,253,100.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,746,473.96	5.92%	267,895.19	1.82%	14,478,578.77	96,562,765.68	21.26%	1,006,324.47	1.04%	95,556,441.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,530,386.84	0.62%	191,026.58	12.48%	1,339,360.26					
合计	248,995,500.82	100.00%	40,369,980.04	16.21%	208,625,520.78	454,143,103.14	100.00%	61,333,561.74	13.51%	392,809,541.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连欣龙石油化工有限公司	8,120,714.44			上述欠款单位大部分为本公司合并范围内的子公司，按照本公司的坏账政策，对合并范围内各单位的往来款不计提坏账准备，但对于超额亏损、严重资不抵债的子公司的往来款，则按照资不抵债子公司的资产总额占负债总额的比例考虑该笔往来款的可收回性，并据以计提坏账准备。
丹东欣龙生物科技有限公司	4,452,480.00	1,483,975.61	33.33%	同上
广东聚元堂药业有限公司	9,351,028.00			同上
广州市欣龙卫生用品有限公司	5,019,706.67	3,410,737.47	67.95%	同上
贵州欣龙上医堂医院有限公司	4,367,378.93	276,101.45	6.32%	同上
贵州欣龙中医药研究院有限公司	1,721,052.69	1,227,105.65	71.30%	同上
海口欣龙医院有限责任公司	6,134,319.24	3,732,745.63	60.85%	同上
海南欣龙服装衬布有限公司	3,679,337.13	2,763,207.05	75.10%	同上
海南欣龙熔纺新材料有限公司	32,556,320.79	14,402,418.78	44.24%	同上
海南欣龙无纺股份有限公司	11,692,334.98			同上
海南欣龙无纺科技制品有限公司	13,984,971.78			同上
洋浦方大进出口有限公司	47,015,210.64			同上

宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	34,186,864.25	11,614,766.63	33.97%	同上
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	49,436,920.48			同上
王江泉	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计不能收回
合计	232,718,640.02	39,911,058.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,265,429.28	62,654.30	1.00%
1 至 2 年	7,947,878.03	158,957.56	2.00%
2 至 3 年	516,666.65	41,333.33	8.00%
3 年以上	16,500.00	4,950.00	30.00%
合计	14,746,473.96	267,895.19	1.82%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京欣龙无纺新材料有限公司	373,309.54			上述欠款单位大部分为本公司合并范围内的子公司，按照本公司的坏账政策，对合并范围内各单位的往来款不计提坏账准备，但对于超额亏损、严重资不抵债的子公司的往来款，则按照资不抵债子公司的资产总额占负债总额的比例考虑该笔往来款的可收回性，并据以计提坏账准备。
广州欣龙联合营销有限公司	662,486.88	191,026.58	28.83	同上
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	494,590.42			同上
合计	1,530,386.84	191,026.58	12.48	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-15,947,622.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,015,959.30

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海洁之梦环保器材有限公司	内部往来	5,015,959.30	公司注销	董事会决议	是
合计	--	5,015,959.30	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,403,888.89	10,784,055.58
往来款	234,060,684.34	356,580,337.46
股权转让款	4,100,000.00	86,349,560.00
其他	430,927.59	429,150.10
合计	248,995,500.82	454,143,103.14

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	往来款	49,436,920.48	2-3 年	23.69%	
洋浦方大进出口有限公司	往来款	47,015,210.64	1 年	22.53%	
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	往来款	34,186,864.25	2-3 年	16.38%	11,614,766.63
海南欣龙熔纺新材料有限公司	往来款	32,556,320.79	2-3 年	15.60%	14,402,418.78
海南欣龙无纺制品	往来款	13,984,971.78	1 年	6.70%	

有限公司					
合计	--	177,180,287.94	--	84.91%	26,017,185.41

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

①其他应收款期末余额比期初减少 20,514.76万元，减少比率为45.17%，主要系本期收到股权转让款 8,224.96 万元、及与子公司宜昌化工往来款债权转股权10,760.00万元所致；

②本期计提坏账准备-15,947,622.40元，核销其他应收款坏账准备5,015,959.30元。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	350,930,998.57	73,708,846.01	277,222,152.56	496,130,998.57	211,108,846.01	285,022,152.56
对联营、合营企业投资	27,742,191.89		27,742,191.89	24,132,912.03		24,132,912.03
合计	378,673,190.46	73,708,846.01	304,964,344.45	520,263,910.60	211,108,846.01	309,155,064.59

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南欣龙无纺股份有限公司	104,650,000.00			104,650,000.00		
宜昌市欣龙化工新材料有限公司	136,500,000.00	107,600,000.00	244,100,000.00			
海南欣龙服装衬布有限公司	37,632,958.94			37,632,958.94		37,632,958.94
上海欣龙联合营	21,262,498.08			21,262,498.08		

销有限公司						
广州欣龙联合营 销有限公司	3,975,887.07			3,975,887.07		3,975,887.07
海南欣龙无纺科 技制品有限公司	11,935,079.48			11,935,079.48		
洋浦方大进出口 有限公司	24,600,000.00			24,600,000.00		
大连欣龙联合营 销有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
宜昌市欣龙熔纺 新材料有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		32,000,000.00
武汉欣龙联合营 销有限公司	5,900,000.00		5,900,000.00			
海南欣龙丰裕庄 园有限责任公司	900,000.00			900,000.00		
广西鑫可达贸易 有限公司	100,000.00			100,000.00		100,000.00
广西欣龙辉务贸 易有限公司	6,480,000.00			6,480,000.00		
上海洁之梦环保 器材有限公司	900,000.00		900,000.00			
大连欣龙石油化 工有限公司	1,900,000.00		1,900,000.00			
湖南欣龙非织造 材料有限公司	45,650,000.00			45,650,000.00		
宜昌市欣龙卫生 材料有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
丹东欣龙生物科 技有限公司	500,000.00			500,000.00		
广东聚元堂药业 有限公司	9,004,575.00			9,004,575.00		
贵州欣龙上医堂 医院有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
海口欣龙医院有 限责任公司	6,840,000.00			6,840,000.00		
广州市欣龙卫生 用品有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	496,130,998.57	107,600,000.00	252,800,000.00	350,930,998.57		73,708,846.01

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海南欣龙 丰裕实业 有限公司	24,132,91 2.03			-318,836. 36						23,814,07 5.67	
首信融达 (天津)商 贸有限公 司		4,000,000 .00		-71,883.7 8						3,928,116 .22	
小计	24,132,91 2.03	4,000,000 .00		-390,720. 14						27,742,19 1.89	
合计	24,132,91 2.03	4,000,000 .00		-390,720. 14						27,742,19 1.89	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,759,468.53	151,579,596.16	203,483,195.41	172,853,496.52
其他业务	7,165,843.65	3,964,250.47	6,615,656.28	3,250,081.30
合计	176,925,312.18	155,543,846.63	210,098,851.69	176,103,577.82

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-3,645,833.83	-1,546,894.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,750,016.94	136,568,688.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-650,789.61	-17,555,013.88
其他	3,000,219.46	-4,181,968.44
合计	-4,046,420.92	113,284,811.41

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	183,269.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,041,690.83	
委托他人投资或管理资产的损益	3,338,260.84	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-530,979.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-651,509.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	298,307.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,601,225.90	
减：所得税影响额	577,595.68	
少数股东权益影响额	133,310.27	
合计	2,366,908.56	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-16.24%	-0.2020	-0.2020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.59%	-0.2064	-0.2064

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无。

4、其他

无。

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

欣龙控股（集团）股份有限公司

2019年4月28日