

欣龙控股（集团）股份有限公司 关于深圳证券交易所年报问询函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“我司”）于 2015 年 5 月 18 日收到深圳证券交易所公司管理部《关于对欣龙控股(集团)股份有限公司的年报问询函》(公司部年报问询函【2015】第 174 号)（以下简称“问询函”），现将深圳证券交易所问询函及公司回复内容公告如下：

1、报告期你公司化工业务生产量小于销售量，但库存量却大幅增加，请说明原因。

回复：报告期内我司化工产品的期初存量为 1451.68 吨，当期生产量 4620.62 吨，当期销售量 3893.34 吨，期末库存量为 2178.96 吨，进销存情况详见下表。我司财务人员在填报年报上报系统时误将本期销量和产量两个数据弄颠倒了，对此深表致歉！

存货名称	存货规格	单位	期初数量	生产数量	发出数量	期末数量
农业级磷酸二氢钾	25kg	吨	520.47	2,676.23	2,737.95	458.75
农业级磷酸二氢钾	40kg	吨	3.71	252.12	105.85	149.98
农业级磷酸二氢钾 (外文)	25kg	吨	117.85	432.78	433.35	117.28
农业级磷酸二氢钾	25.2kg 小包装	吨	58.64	0.30	49.93	9.01
农业级磷酸二氢钾	25kg 中文 1kg	吨		312.51	152.32	160.19
农业级磷酸二氢钾	25kg 中文 5kg	吨		6.00	6.00	
农业级磷酸二氢钾	25kg 中文 100g	吨		1.41	1.41	
磷酸氢钙(饲料级)	50 公斤	吨	207.83	113.77	321.60	

磷酸氢钙（外文）	50kg	吨	84.93		84.93	
磷酸氢钙（在产品）		吨	458.25	825.50		1,283.75
合计			1,451.68	4,620.62	3,893.34	2,178.96

2、报告期投入募集资金总额为 -339.57 万元，请说明原因。

回复：我司年报显示报告期内投入募集资金总额为 -339.57 万元，主要为报告期内退回了一部募集资金到募集资金专用账户，由于此部分资金在前一报告期内已被列作“已投入募集资金总额”，故在本期内冲回，包括以下二部分：

（1）2014 年 1 月收回 10,000 吨水刺项目的信用证保证金余额 521,408.37 元。由于该项目的主体设备从德国引进，采取信用证方式结算，以欧元为结算货币。根据银行规定，公司在向开证行申请开信用证时需事先预存足额的人民币开证保证金，开证行为了控制自身的汇率风险，当时以相对较高的汇率 1：8.5 进行折算，而后来到了合同约定的付款期时是按当日实际的汇率进行购汇支付的，于是产生了保证金的余额。

（2）2014 年 1 月收回年产 10,000 吨水刺非织造材料生产线项目自有资金占用募集资金 2,874,338.72 元。此事项在 2013 年的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》中第五章“募集资金使用及揭露中存在的问题”中有过说明。

3、你公司期末货币资金余额 2.1 亿元，请详细说明你公司货币资金的存放情况及是否存在权利受限情况。

回复：我司报告期末货币资金余额为 20,994.51 万元，包括：库存现金 25.87 万元，银行存款 20,757.31 万元，其他货币资金 211.33 万元。其中其他货币资金中有 211.16 万元为存在银行的信用证保证

金,此部分资金受到限制,其他部分均未受限。货币资金的存放地点如下:

金额:人民币万元

存放地点	现金	银行存款	其它货币资金	合计
欣龙控股(集团)股份有限公司	4.71	14,440.15	143.00	14,587.86
海南欣龙无纺股份有限公司	2.74	5,319.71	63.15	5,385.60
海南欣龙熔纺新材料有限公司	1.06	12.40	-	13.46
宜昌市化工新材料有限公司	0.61	2.78	-	3.39
海南欣龙服装衬布有限公司	0.95	14.09	-	15.04
上海欣龙联合营销公司	-	7.72	-	7.72
上海欣龙衬布制造公司	0.00	101.35	-	101.35
广州欣龙联合营销公司	3.17	116.38	-	119.55
北京欣龙无纺新材料有限公司	-	2.90	-	2.90
海南欣龙无纺制品有限公司	0.92	10.85	5.18	16.95
洋浦方大进出口有限公司	4.14	16.21	-	20.35
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	0.08	187.36	-	187.44
海南丰裕实业有限公司	1.58	103.01	-	104.59
海南欣龙丰裕庄园有限公司	0.10	11.99	-	12.09
广西鑫可达贸易有限公司	3.70	16.12	-	19.82
广西欣龙辉务贸易有限公司	1.62	7.04	-	8.66
上海洁之梦环保器材有限公司		5.91	-	5.91
大连欣龙石油化工有限公司	0.49	353.12	-	353.61
湖南欣龙非织造材料有限公司		28.22	-	28.22
合计	25.87	20,757.31	211.33	20,994.51

4、你公司报告期对澄迈县农村信用合作社联社营业部发生其他应收款 569.9 万元,请说明上述款项发生的原因。

回复:此笔 569.9 万元的其他应收款为我司向澄迈县农村信用合作社联社缴纳的贷款诚信保证金、诚信奖励金及贡献奖励金。根据我司与澄迈县农村信用合作社联签定的贷款合同约定,我司在支付借款利息的同时需同期支付诚信保证金及诚信奖励金、贡献奖励金:在合同履行期间内,如果借款人如约归还贷款本息,则贷款人在合同期满且贷款本息结清后将已收取的贷款诚信保证金等全额还给借款人。具

体由二笔组成：

(1) 2013 年 1 月份我司与澄迈县农村信用合作联社签订 1 亿借款协议，根据澄迈联社 2012 年社团流借（诚）字第 030 号合同，我司要按贷款年率 10.15%向贷款人支付贷款利息和贷款诚信保证金，其中固定银行利息率 8.15%、诚信保证金率 2%，截止 2014 年 12 月 31 日，我司已累计支付澄迈县农村信用合作联社诚信保证金 337.86 万。

(2) 2013 年 9 月份我司与澄迈县农村信用合作联社签订 1 亿借款协议，根据澄迈联社 2013 年流借（诚）字第 004 号合同，我司要按贷款年率 8.758%向贷款人支付贷款利息和贷款诚信奖励金、贡献奖励金，其中固定银行利息率 5.758%、诚信奖励金率 2%、贡献奖金率 1%，截止 2014 年 12 月 31 日，我司已累计支付澄迈县农村信用合作联社诚信奖励金等 232.04 万。

由于上述借款尚未到合同约定的最后还款期限，所以此类保证金每月还在不断新增。

5、你公司期末库存商品余额高达 4013 万元，较期初大幅增长，且部分产品毛利率为负数，请按产品类别结合市场价格、毛利率情况说明期末存货余额减值准备计提的合理性。

回复：我司报告期期末库存余额为 4013 万元，较期初增加了 1681.86 万元，增加的情况如下：

(1) 因报告期内 1 万吨的水刺新项目正式投产，用于正常周转的水刺及其制品库存额增加了 771.1 万元；

(2) 报告期内公司开展了大宗贸易业务，橡胶库存量增加了

824.16 万元；

(3) 报告期内磷化工及其他产品库存量增加了 86.6 万元。

报告期内有二类产品的毛利出现了负数，其中：熔喷产品毛利率为-0.65%，磷化工产品的毛利率为-2.7%。公司对这二类产品计提的跌价准备计提率分别高达 31.25%和 7.43%，（详见下表）计提比例远远超出了毛利的亏损比率，公司对库存产品的减值计提是充分的。

产品名称	本年发生额（元）		毛利率（%）
	营业收入	营业成本	
水刺产品	145,414,588.56	123,539,228.53	15.04%
无纺深加工产品	35,640,173.19	30,282,796.89	15.03%
热轧及服衬产品	12,024,189.61	11,516,038.67	4.23%
熔纺无纺布	28,427,886.96	28,613,494.54	-0.65%
磷化工产品	18,303,560.81	18,807,922.76	-2.76%
贸易业务及其他	9,939,669.58	8,992,414.18	9.53%
合计	249,750,068.71	221,751,895.57	

项目	年末数			年初数
	存货账面余额（元）	跌价准备（元）	准备计提率（%）	存货账面余额（元）
水刺卷材产品	13,787,504.81	1,076,189.49	7.81%	8,882,368.29
熔纺无纺布	2,195,136.51	685,912.88	31.25%	1,764,605.11
无纺深加工产品	5,563,820.20	1,087,187.90	19.54%	2,757,832.26
磷化工产品	7,665,215.69	569,643.42	7.43%	6,059,139.31
热轧及服衬产品	2,679,865.12	327,628.53	12.23%	3,850,506.43
贸易业务及其他	8,241,600.00	-	0.00%	-
合计	40,133,142.33	3,746,562.22	9.34%	23,314,451.40

特此公告

欣龙控股（集团）股份有限公司

董事会

2015 年 5 月 26 日