

2008 年 度 报 告



山东海龙股份有限公司

SHANDONG HELON CO., LTD

第一节 重要提示及目录

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

公司董事除张志鸿先生、刘金波先生因公出差外，其他董事均出席董事会会议。

公司董事长逢奉建先生；副董事长、副总经理、财务总监王利民先生；总经理张志鸿先生；财务部经理李洪太先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

年 度 报 告 目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理结构.....	17
第七节	股东大会情况简介.....	22
第八节	董事会报告.....	24
第九节	监事会报告.....	36
第十节	重要事项.....	38
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	110

第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 山东海龙股份有限公司
公司法定英文名称: SHANDONG HELON CO., LTD
英文名称缩写: SDHL
- (二) 公司法定代表人: 逢奉建
- (三) 公司董事会秘书: 辛青
联系电话: 0536-2275007
传真: 0536-7252140
电子信箱: HelonSecretary@126.com
联系地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
- (四) 公司注册地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
公司办公地址: 山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
邮政编码: 261100
公司网址: <http://www.helon.com.cn>
公司电子信箱: HelonCompany@126.com
- (五) 信息披露媒体: 巨潮资讯网
网站: <http://www.cninfo.com.cn>
定期报告刊登报刊: 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司年报备置地点: 山东海龙股份有限公司证券法规部
- (六) 股票上市交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 山东海龙
股票代码: 000677
- (七) 其他有关资料:
公司首次注册登记日期: 1989 年 7 月 21 日
公司首次注册登记地点: 山东省潍坊市寒亭区工商行政管理局
公司变更注册登记日期: 2008 年 5 月 22 日
公司变更注册登记地点: 山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 3700001801645
税务登记号码: 370705165440805
公司聘请的会计师事务所: 大信会计师事务所有限公司
办公地址: 武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 AB 座七、八楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要经营数据（单位：人民币元）

项 目	本 期 数
营业利润	-218,276,448.45
利润总额	-198,834,477.84
净利润	-178,822,650.60
归属于上市公司股东的净利润	-179,088,856.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-193,989,572.80
经营活动产生的现金流量净额	145,729,894.98

扣除非经常性损益后的净利润扣除的项目及涉及的金额：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,812,174.02	
计入当期损益的政府补助	14,723,378.72	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	437,438.53	
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	98,315.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-629,335.86	
所得税影响额	-4,541,254.46	
合计	14,900,716.15	-

二、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

（一）、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 （%）	2006 年
营业收入	2,793,626,588.90	3,119,745,387.82	-10.45%	2,508,063,533.98

利润总额	-198,834,477.84	360,719,198.45	-155.12%	95,752,784.70
归属于上市公司 股东的净利润	-179,088,856.65	276,353,585.66	-164.80%	70,346,489.78
归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润	-193,989,572.80	255,033,003.88	-176.06%	70,110,473.46
经营活动产生的 现金流量净额	145,729,894.98	334,413,012.00	-56.42%	48,527,694.17
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2006 年末
总资产	5,910,549,094.15	4,152,164,593.54	42.35%	3,641,098,839.48
所有者权益 (或 股东权益)	1,235,558,908.55	1,431,927,324.16	-13.71%	858,781,647.72
股本	863,977,948.00	431,988,974.00	100.00%	411,348,974.00

(二)、主要财务指标

单位：(人民币) 元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
基本每股收益 (元/股)	-0.21	0.32	-165.63%	0.1715
稀释每股收益 (元/股)	-0.21	0.32	-165.63%	0.1715
扣除非经常性损益后 的基本每股收益 (元/ 股)	-0.22	0.31	-170.97%	0.1715
全面摊薄净资产收益 率 (%)	-14.49%	19.30%	-33.79%	8.19%
加权平均净资产收益 率 (%)	-13.46%	27.98%	-41.44%	8.23%
扣除非经常性损益后 全面摊薄净资产收益 率 (%)	-15.70%	17.81%	-33.51%	8.16%
扣除非经常性损益后 的加权平均净资产收 益率 (%)	-14.58%	25.82%	-40.40%	8.20%
每股经营活动产生的 现金流量净额 (元/股)	0.17	0.77	-77.92%	0.118
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2006 年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.43	3.31	-56.80%	2.09
----------------------	------	------	---------	------

三、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.49	-13.46	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.70	-14.58	-0.22	-0.22

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	191,403,454	44.31%		55,022,330	128,385,438	-7,991,336	175,416,432	366,819,886	42.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股	70,162,059	16.24%		21,048,618	49,113,441		70,162,059	140,324,118	16.24%
3、其他内资持股	121,241,395	28.07%		33,973,712	79,271,997	-7,991,336	105,254,373	226,495,768	26.22%
其中：境内非国有法人持股	121,237,081	28.06%		33,972,418	79,268,977	-7,995,686	105,245,709	226,482,790	26.21%
境内自然人持股	4,314	0.00%		1,294	3,020	4,350	8,664	12,978	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	240,585,520	55.69%		74,574,362	174,006,844	7,991,336	256,572,542	497,158,062	57.54%
1、人民币普通股	240,585,520	55.69%		74,574,362	174,006,844	7,991,336	256,572,542	497,158,062	57.54%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总	431,988,974	100.00%		129,596,692	302,392,282		431,988,974	863,977,948	100.00

数									%
---	--	--	--	--	--	--	--	--	---

限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
潍坊市投资公司	70,162,059	0	0	70,162,059	承诺自改革方案实施之日起在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。	2009年1月23日
潍坊康源投资有限公司	49,500,466	0	0	49,500,466	承诺自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十；	2009年1月23日全部解除。
上海东银投资有限公司	33,783,151	0	0	33,783,151	承诺自改革方案实施之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。	2011年1月23日
合计	183,403,454	0	0	183,403,454		

(二) 股票发行与上市情况

1、股份变动情况

(1) 2008年1月17日，公司公告：根据中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】407号文核准，山东海龙股份有限公司在深圳证券交易所向社会公开发售人民币普通股（A股）2,064万股，其中网下向A类投资者配售800万股，发行价格15.73元/股。网下发行结果已刊登在2007年12月11日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。网下向A类投资者配售的800万股股份于向社会公众投资者公开发行的股票上市日即2007年12月20日起，锁定一个月后方可上市流通，该部分股票将于2008年1月21日起开始上市流通。

(2) 2008年1月22日，公司股东潍坊广澜投资有限公司将其持有本公司的限售流通股29,957,778股（占本公司股份总数的6.93%）为向中国民生银行股

份有限公司青岛分行借款办理了质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押冻结手续，冻结期限自 2008 年 1 月 22 日起至借款本息偿还完毕。1 月 26 日，公司对股份解除限售在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”进行了公告。

(3) 2008 年 2 月 27 日，公司股东上海东银投资有限公司将其持有的、向中信信托有限责任公司借款质押的本公司限售流通股 33,783,100 股（占本公司股份总数的 7.82%）办理了解除质押。同时为向中信信托有限责任公司借款质押了本公司限售流通股 28,000,000 股（占本公司股份总数的 6.48%），并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押冻结手续，冻结期限自 2008 年 2 月 27 日起至借款本息偿还完毕。3 月 5 日，公司对股份解除限售在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”进行了公告。

(4) 2008 年 4 月 16 日，公司公告：以公司总股本 431,988,974 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股、派 0.40 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.06 元现金），用资本公积每 10 股转增 7 股。分红前总股本为 431,988,974 股，4 月 21 日除权除息后，总股本增至 863,977,948 股。

(5) 2008 年 5 月 16 日，公司股东潍坊市投资公司将其持有的本公司限售流通股中的 70,000,000 股（占本公司股份总数的 8.10%）向中国民生银行股份有限公司济南分行办理了质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押冻结手续，冻结期限自 2008 年 5 月 16 日起至借款本息偿还完毕。5 月 20 日，公司对股份解除限售在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”进行了公告。

(6) 2008 年 5 月 23 日，股东潍坊康源投资有限公司将其持有的、向潍坊市商业银行股份有限公司借款质押的本公司股份 49,500,000 股（占当时本公司股份总数的 12.03%）办理了解除质押。同时为向深圳发展银行青岛分行借款质押了本公司股份 110,000,000 股（占本公司股份总数的 12.73%），并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押冻结手续，冻结期限自 2008 年

05 月 23 日起至借款本息偿还完毕。5 月 29 日，公司对股份解除限售在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”进行了公告。

(7) 2008 年 9 月 19 日，公司股东上海东银投资有限公司为向中信信托有限责任公司借款，将其持有的限售流通股 10,000,000 股（占本公司股份总数的 1.16%）办理了质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押手续，质押期限自 2009 年 9 月 12 日起至借款本息偿还完毕。12 月 24 日，公司对股份解除限售在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”进行了公告。

2、公司无内部职工股。

二、公司股东情况介绍

（一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	102,136 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件数量	质押或冻结的股份数量
潍坊市投资公司	国有法人股	16.24%	140324118	70,162,059	70000000
潍坊康源投资有限公司	其它	13.80%	115450817	49,500,466	110000000
上海东银投资有限公司	其它	8.90%	69566302	33,783,151	66000000
潍坊广澜投资有限公司	其它	6.93%	59915556	29,957,778	59915556
程春艳	其它	2.85%	1650000		未知
山东潍坊广澜投资有限公司	其它	1.67%	1441600		未知
四川和邦投资集团有限公司	其它	1.49%	1177584		未知
赵心红	其它	1.30%	1169500		未知
沈宝妹	其它	1.27%	1162056		未知
刘振来	其它	1.23%	1011501		未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有流通股数量	股份种类	
潍坊康源投资有限公司			16449885	人民币普通股	
上海东银投资有限公司			2000000	人民币普通股	
程春艳			1650000	人民币普通股	
山东潍坊广澜投资有限公司			1441600	人民币普通股	

四川和邦投资集团有限公司	1177584	人民币普通股
赵心红	1169500	人民币普通股
沈宝妹	1162056	人民币普通股
刘振来	1011501	人民币普通股
余继云	879976	人民币普通股
阮曼梨	800000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中法人股东潍坊广澜投资有限公司是由公司 14 名高管人员出资设立，潍坊康源投资有限公司是由公司 4816 名员工出资设立，两公司合并持有公司 20.73% 的股权，超过公司第一大股东潍坊市投资公司 16.24% 的股权比例。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注：报告期内公司限售股股东为办理限售股解禁事宜。

（二）第一大股东情况介绍

潍坊市投资公司

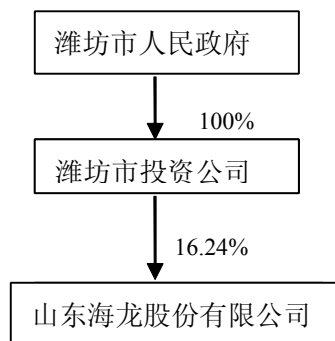
法定代表人：陈学俭

成立日期：1992 年 8 月 18 日

注册资本：754,459,000 元

主要业务及产品：筹集、吸收基础设施，重点建设所需的市级自筹的人民币资金和外汇资金；委托银行、金融组织贷收、投资项目考察、评估；为所投资项目建设、生产所需要的物资、设备提供服务。

潍坊市投资公司为国有独资公司，其实际控制人为潍坊市人民政府。



（三）持股 10%（含 10%）以上法人股东介绍

1、潍坊康源投资有限公司

法定代表人：任国威

成立日期：2004 年 11 月

注册资本：98,109,000 元

主要业务及产品：以自有资产进行项目投资。

第五节 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的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股(股)	年末持股(股)	股票期权(份)	被授予的限制性股票(股)	股份变动量(股)	变动原因
逢奉建	董事长、党委书记	男	47	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
刘金波	董事	男	42	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
王利民	副董事长、副总经理、财务总监	男	50	2006.4-2009.4	0	5675	0	0	5675	二级市场买入
张志鸿	董事、总经理、党委副书记	男	43	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
李月刚	董事、副总经理	男	47	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
任国威	董事	男	44	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
陈学俭	董事	男	54	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
陈 坚	独立董事	男	37	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
韩光亭	独立董事	男	52	2008.11-2009.4	0	0	0	0	0	
袁明哲	独立董事	男	46	2008.11-2009.4	0	0	0	0	0	
刘俊峰	独立董事	男	39	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
郑恩洋	监事会召集人、党委副书记	男	47	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
王兴华	监事	男	47	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
王文涛	监事	男	44	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
宗海省	监事	男	48	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
李玉波	监事	男	46	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
史乐堂	副总经理	男	43	2006.4-2009.4	1000	1500	0	0	500	年度分红后二级市场卖出500股
刘金智	副总经理	男	51	2006.4-2009.4	0	0	0	0	0	
刘全平	副总经理	男	42	2007.6-2009.4	0	0	0	0	0	
辛青	董事会秘书、总法律顾问、证券法规部经理	男	39	2007.6-2009.4	0	0	0	0	0	
李洪太	财务部经理	男	44	2006.4-2009.4	4752	9504	0	0	4752	年度分红

（二）现任董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

逢奉建，公司董事长、党委书记，博士学历，研究员。2000 年 1 月至 2002 年 6 月任山东潍坊海龙股份有限公司总经理；2002 年 6 月至 2007 年 7 月任本公司董事长、总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事长、山东海龙工程设计有限责任公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事、海阳港务有限公司董事；2007 年 7 月至 2008 年 12 月任本公司董事长、总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事长、山东海龙工程设计有限责任公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事、新疆海龙化纤有限责任公司董事长。2008 年 12 月至今任本公司董事长、党委书记；兼任潍坊广澜投资有限公司董事长、山东海龙工程设计有限责任公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事、新疆海龙化纤有限责任公司董事长。

刘金波，公司董事，工商管理硕士，工程师。2000 年 1 月至 2003 年 6 月任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经理；2003 年 6 月至今任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事长、总经理；2005 年 5 月至 2008 年 12 月任本公司董事、党委书记；2008 年 12 月至今任本公司董事；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事。

王利民，公司副董事长、副总经理、财务总监，大本学历，注册会计师，高级会计师。2000 年 7 月至 2002 年 6 月任本公司副总经理；2002 年 6 月至今任本公司副董事长、副总经理、财务总监；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、山东海龙康富特非织造材料有限公

司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事。

张志鸿，公司董事、总经理、党委副书记，大本学历，高级工程师。2000 年至 2008 年 12 月任本公司副总经理、常务副总经理；2008 年 12 月至今任本公司总经理、党委副书记；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙工程设计有限责任公司执行监事；

李月刚，公司董事、副总经理，大本学历，高级经济师。2000 年至今一直担任本公司副总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙龙昊化纤有限公司董事。

任国威，公司董事，工商管理硕士。2000 年至今一直任本公司总经理办公室主任。兼任潍坊康源投资有限公司董事长。

陈学俭，公司董事，大专学历，高级会计师。历任潍坊市会计师事务所所长，潍坊市地税局副局长，潍坊市财政局副局长，现任潍坊市投资公司总经理，潍坊市政协委员，潍坊市科协理事，潍坊港有限公司副董事长，潍柴动力股份有限公司董事，潍坊商业银行董事，山东国际信托投资公司董事。

陈 坚，公司独立董事，工商管理硕士，执业律师。2000 年 5 月至 2001 年 4 月，任福建博世律师事务所律师助理；2001 年 5 月至 2002 年 8 月，任平安证券有限公司投行部项目经理；2002 年 9 月至 2004 年 5 月，任北京天元律师事务所上海分所执业律师；2004 年 6 月至今任上海东方华银律师事务所主任、执业律师；自 2003 年 11 月至今任本公司独立董事。

刘俊峰，公司独立董事，法学学士，2000 年 1 月至 2001 年 5 月，任山东鸢都律师事务所律师；2001 年 6 月至今任山东鸢都英合律师事务所律师；2005 年 6 月至今任本公司独立董事。

韩光亭，公司独立董事，博士、教授。1994 年 5 月至 1998 年 3 月在青岛大学任教，96 年被破格评为教授，历任纺织工程系副主任、主任、科研处处长；2008 年 11 月 至今任公司独立董事。

袁明哲，公司独立董事，博士、教授。1999年12月至2004年3月就读于韩国庆熙大学会计学专业，获博士学位；2004年3月至今任职于山东大学管理学院会计系，副教授、教授；2008年11月至今任公司独立董事。

郑恩泮，公司监事会召集人、党委副书记，本科学历，高级经济师。2000年1月至2003年6月，任山东潍坊海龙股份有限公司党委委员、工会主席；2003年6月至今，任山东海龙股份有限公司党委副书记、工会主席；兼任潍坊广澜投资有限公司董事。

王兴华，公司监事，大专学历，工程师。2000年至2002年6月任本公司浆粕分厂厂长；2002年6月至2006年2月任本公司动力分厂厂长；2006年2月至今，任本公司控股子公司山东海龙建筑安装工程有限公司董事长兼总经理。

王文涛，公司监事，本科学历，工程师。2000年1月至2004年11月，任本公司长丝分厂副厂长、厂长；2004年12月至2007年7月，任本公司浆粕分厂厂长；2007年7月至今，任阿拉尔新农棉浆有限责任公司董事、副总经理。

宗海省，公司监事，大专学历，工程师。2000年至今任潍坊市投资公司资金部主任。

李玉波，公司监事，大学学历，工程师。历任中国人民解放军坦克八师排长、副连长；山东外贸总公司潍坊分公司副总经理；山东外贸总公司业务经理；上海东银投资有限公司监事。

史乐堂，公司副总经理，本科学历，工程师。2000年1月至2000年10月，任本公司长丝分厂厂长；2000年11月至今一直任本公司副总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事。

刘金智，公司副总经理，大专学历，工程师。2001年5月至2003年5月，在潍坊市经贸委工作；2003年6月至2006年4月，任本公司党委副书记、纪委书记；2006年4月至今，任本公司副总经理。

刘全平，公司副总经理，大本学历，经济师。2003年4月至2007年6月任山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事长、党委书记；2007年6月至今任山东海龙股份有限公司副总经理，兼任山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事长、党委书记、海阳港务有限公司董事长、党委书记。

辛青，董事会秘书、总法律顾问、证券法规部经理，大专学历，经济师。2000年2月至2003年12月任山东潍坊海龙股份有限公司法规处处长；2003年12月至2006年12月任山东海龙股份有限公司总法律顾问、法规处处长；2006年12月至2007年6月任山东海龙股份有限公司总法律顾问、证券法规部经理；2007年6月至今任山东海龙股份有限公司董事会秘书、总法律顾问、证券法规部经理。

李洪太，财务部经理，大本学历，高级会计师。2000年至今一直任本公司财务部经理。

（三）年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的确定：在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制。年薪是按照绩效挂钩的原则，并参照地方政府有关国有企业实行年薪制的管理办法，由董事会下设的薪酬与考核委员会考核，提交董事会审议通过，董事、监事的年薪还需公司股东大会审议通过。

2 现任董事、监事和高管人员的年度报酬总额为 309.50 万元（除独立董事外均含税），公司未推出股权激励计划。

姓名	性别	职务	报酬额(万元)	备注
逢奉建	男	董事长、党委书记	35	未在其他单位领薪
刘金波	男	董事	35	未在其他单位领薪
王利民	男	副董事长、副总经理、财务总监	24.5	未在其他单位领薪
张志鸿	男	董事、总经理、党委副书记	24.5	未在其他单位领薪
李月刚	男	董事、副总经理	24.5	未在其他单位领薪

任国威	男	董事	10	未在关联单位领薪
陈学俭	男	董事	0	不在公司领薪
韩光亭	男	独立董事	5	在公司领津贴
袁明哲	男	独立董事	5	在公司领津贴
陈 坚	男	独立董事	5	在公司领津贴
刘俊峰	男	独立董事	5	在公司领津贴
郑恩泮	男	监事会召集人、党委副书记	24.5	未在其他单位领薪
王兴华	男	监事	5	未在其他单位领薪
王文涛	男	监事	5	未在其他单位领薪
李玉波	男	监事	0	不在公司领薪
宗海省	男	监事	0	不在公司领薪
刘金智	男	副总经理	24.5	未在其他单位领薪
史乐堂	男	副总经理	24.5	未在其他单位领薪
刘全平	男	副总经理	24.5	未在其他单位领薪
辛青	男	董事会秘书、总法律顾问、证券法规部经理	14	未在其他单位领薪
李洪太	男	财务经理	14	未在其他单位领薪

（四）报告期内被选举或离任的董事、监事、高级管理人员及解聘原因

公司于 2008 年 10 月 18 日上午召开第七届董事会第十五次会议，同意独立董事王志刚先生、潘爱玲女士因连续任职已超过六年辞去独立董事职务。经董事会推荐，提名委员会审核通过，提名韩光亭先生、袁明哲先生、郝晓明先生为公司第七届董事会独立董事候选人。

公司于 2008 年 11 月 18 日召开 2008 年第五次临时股东大会，选举韩光亭先生、袁明哲先生为公司第七届董事会独立董事。

公司于 2008 年 12 月 22 日召开第七届董事会 2008 年第十三次临时会议，同意公司董事长、总经理逢奉建先生因工作原因辞去本公司总经理职务；并根据逢奉建董事长的提名，同意聘任张志鸿先生为公司总经理。

二、公司员工构成情况

公司现有在岗员工 9042 人，其具体构成如下：

	类 别	人 数	占总人数的比例%
按职能分类	生产人员	7611	84.17
	销售人员	134	1.48
	技术人员	915	10.12
	财务人员	112	1.24
	行政人员	270	2.89
	总 计	9042	100
按学历分类	本科以上（含本科）	467	5.16
	大 专	1120	12.39
	中 专	1075	11.89
	其 他	6380	70.56
	总 计	9042	100
按职称分类	高级职称	52	0.58
	中级职称	290	3.21
	初级职称	570	6.3
	其 他	8130	89.91
	总 计	9042	100

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

(一) 公司治理概述

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求进一步建立和完善了公司法人治理结构。按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》等规范运作。公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。

1. 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东大会规范意见》的要求通知、召开股东大会；重大关联交易，表决时关联股东均予以回避，并按要求进行了充分披露。确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2. 控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 董事与董事会：董事会由 11 人组成，其中独立董事 4 人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。公司已建立了独立董事制度，法人治理结构健全、完善。

4. 监事与监事会：公司监事会由 5 人组成，其中有两名职工代表出任的监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东

的合法权益。

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司将一如既往地按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

（二）2008 年度公司治理专项活动

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号文件和中国证券监督管理委员会山东监管局《关于2008年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》，公司2008年公司治理专项活动重点分析总结了2007年公司治理专项活动的情况，并进行了公司治理持续改进工作：完善《公司章程》、《关联交易管理制度》、信息披露等内部控制制度，加强公司资金的管理，杜绝股东或者实际控制人占用公司资金行为的发生，严格控制对外担保，进一步提升了公司治理水平。

（三）2007年公司治理专项活动开展至今的重大相关情况

1、公司治理专项活动的开展情况

自 2007 年 4 月至 10 月，公司积极开展了包括成立公司治理专项活动领导小组及其办事机构、制定工作方案、形成公司治理专项活动自查报告及整改计划、接受社会公众评议和接受山东省证监局现场检查等各项工作，并针对存在的问题有计划地进行了整改，在完成上述自查、公众评议、现场检查和整改提高工作阶段，经公司董事会审议通过，分别于 2007 年 7 月 21 日、10 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公告了《公司治理自查情况说

明》、《公司治理专项活动自查报告及整改计划》和《公司治理专项活动整改报告》。

2、公司自查阶段发现的问题和整改情况

问题一、根据证监会、深交所新出台的相关规定，需对目前管理制度进行修改和完善；

整改情况：为使公司的管理制度符合中国证监会、深交所的相关法律法规的要求，规范公司的内控管理。公司根据《章程》、《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》及《上市公司投资者关系工作指引》等制度的要求，完成了《山东海龙股份有限公司信息披露管理制度》、《山东海龙股份有限公司募集资金管理制度》、《山东海龙股份有限公司投资者关系管理制度》、《山东海龙股份有限公司关联交易管理制度》的修改，已经第七届董事会第八次会议审议通过后实施。

问题二、需加强投资者关系管理工作，提高信息披露透明度，增强主动信息披露意识；

整改情况：为深入学习新形势下的投资者关系管理，创新管理手段和方法，以适应形势发展对该项工作的新要求。2007年7月和8月，公司分别参加了“上市公司市值管理”和“上市公司治理与和谐投资者关系发展论坛”的学习，开拓了投资者关系管理工作的思路。

公司设立专线电话 0536-2275007 作为投资者咨询电话，并以 HelonCompany@126.com、HelonSecretary@126.com 邮箱作为投资者咨询邮箱，接受投资者咨询。在回答投资者的咨询时，接待人员主动向投资者介绍公司的基本情况、行业情况及公司在技术、规模和市场等方面优势，使投资者全面了解公司的状况，对公司进行正确的评价；

结合公司增发工作的开展，公司在 11 月份利用投资者见面会加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解与认同，维护双方之间良好的关系，树立公司良好的社会和市场形象。

问题三、强化对子公司的管理；

整改情况：为加强对子公司的管理，由财务部牵头制定了《关于对子公司加强管理的实施意见》，从财务管理、人事管理、重大信息报告以及审计监督等方面加强对子公司的管理，并将子公司纳入全面预算管理体系，由审计处每月对子公司进行审计监督，防范子公司管理风险。

问题四、发挥董事会专门委员会作用，提高公司及董事会决策的科学性和独立性；

整改情况：为提高董事会决策的科学性，公司制订了《山东海龙股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《山东海龙股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《山东海龙股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《山东海龙股份有限公司董事会战略委员会议事规则》，使董事会的决策程序化、透明化，在提高董事会决策效率的同时，保证了董事会专门委员会作用充分发挥。上述制度已经公司第七届董事会第八次会议审议通过后实施。

按照各专业委员会的职责分工，属于专门委员会职责范围内的事项，首先由各专门委员会进行研究讨论，提出初步意见后提交董事会审议。董事会专门委员会建立会议记录，详细记录各专门委员会会议的会议内容及召开情况。

问题五、强化相关人员的政策学习，提高规范运作意识；

整改情况：为提高规范运作意识，充分利用政策法规为公司的运

营发展提高支持。根据公司的要求，财务部、证券法规部及时收集政策信息和法律法规信息，每月制定《政策信息》和《法律法规信息》并及时提供给公司董事、监事及高级管理人员学习，并利用召开董、监事会议、总经理办公会议的机会进行讨论，提高规范运作意识。

3、公众评议阶段监管部门指出的问题及整改情况

在公众评议阶段，公司没有收到社会公众对公司治理提出的问题。

4、山东证监局现场检查提出的问题和整改情况

对 2007 年中国证券监督管理委员会山东证监局鲁证监函[2007]83 号《关于对山东海龙公司治理状况的综合评价及整改建议的函》整改情况进行核查，整改情况如下：

(1) 公司需进一步规范董事会通知程序。公司召开董事会时大部分采用口头通知方式，未按照《公司章程》规定下发书面会议通知。建议公司进一步规范董事会书面会议通知程序，加强会议通知的保存及管理。

整改情况：为规范董事会通知程序，公司将严格按照《山东海龙股份有限公司章程》中董事会召开程序的规定，会议前以书面形式通知董事：外地的董事以传真方式通知，本地的董事由专人送达。同时，会议通知、董事签名册、决议以及其他相关的会议的材料由专人进行管理，定期归档。

(2) 公司应进一步加强信息披露管理工作。2004 年公司在信息披露工作中出现过“打补丁”的情况，建议公司进一步加强对信息披露工作的管理，增强信息披露的及时性、准确性和公平性，避免再次出现信息披露“打补丁”的情况。

整改情况：公司在信息披露工作中将责任到人，设置逐层审核制

公告形成后由其他人员逐个进行审核、校对，很大程度上避免了信息披露“打补丁”的情况。

为强化信息披露工作的管理，公司进一步加强对《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等制度的学习，积极参加山东证监局及深圳证券交易所的培训，提高业务人员的素质，并建立信息披露材料审核制度，增强信息披露的及时性、准确性和公平性。

5、公司治理持续改进工作

(1) 不断完善《公司章程》、《关联交易管理制度》等内部控制制度，规范公司运作、增强公司独立性，制定关于防止大股东或实际控制人侵占上市公司资产的制度。

(2) 加强公司资金的管理，杜绝股东或者实际控制人占用公司资金行为的发生，严格控制对外担保，明确董事、监事和高级管理人员维护上市公司资金安全的责任和法定义务。

(3) 进一步修订公司《信息披露管理制度》的相关条款，细化定期报告的条款内容，增加对股东、实际控制人的信息问询、管理、披露制度，增加敏感信息排查、归集、保密及披露方面的制度。

二、独立董事履行职责情况

1、与会情况

姓名	报告期内应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
王志刚 (已离职)	14	13	1	0
陈 坚	15	15	0	0
潘爱玲 (已离职)	14	14	0	0
刘俊峰	15	15	0	0

韩光亭	1	1	0	0
袁明哲	1	1	0	0

2、报告期内，两位已离职的独立董事在任期内未对公司有关事项提出异议，四位现任独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事任职以来，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，参加报告期内的董事会和股东大会，能够站在客观、公正、公平的立场上，对会议议案进行认真审议，对关联交易、对外担保、董秘、高管人选以及其他议案发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，维护公司整体利益并关注中小股东的合法权益不受损害，做到了勤勉尽责。

三、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：公司主营业务突出，拥有独立完整的产、供、销体系，主要原材料和产品的采购及销售不依赖于控股股东；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东之间不存在同业竞争。

2、人员方面：本公司除董事陈学俭，监事宗海省外，总经理及其他高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘；独立决定职工工资和奖金的分配办法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并已办理独立的社会保险帐户。

3、资产方面：公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施，独立拥有商标等无形资产，不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产的情况。

4、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、总经理独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：本公司独立核算，自负盈亏，设有独立的财务部门和专职财务人员，财务负责人、财务人员均与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司还设置了审计处，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

四、对高管人员的考核、激励制度

公司已对高级管理人员建立了科学、合理的考评及激励机制，每个会计年度结束后，根据会计师审定的效益结果，并参照地方政府的年薪管理办法，由董事会下设的薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考核后发放年薪。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司股东大会共召开七次会议。

一、公司 2007 年第三次临时股东大会于 2008 年 1 月 11 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开，本次股东大会采用股东现场投票的方式审议并通过了以下议案：

1、山东海龙博莱特化纤有限责任公司新建年产 20,000 吨高性能子午胎用高模低收缩浸胶涤纶帘子布项目的议案

本项目总投资 54,877 万元，可实现年销售收入 60,200 万元，利润总额 13,926 万元。建设周期 2 年，资金来源由企业自筹和向银行贷款解决。

2、山东海龙股份有限公司为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向国家开发银行借款人民币 30,000 万元（含外币按国家牌价折合数额）提供担保的议案

山东海龙博莱特化纤有限责任公司为公司控股子公司（持股比例为 100%），拟投资项目效益状况良好，为满足其发展需要，公司同意为其新建年产 20,000 吨高性能子午胎用高模低收缩浸胶涤纶帘子布项目向国家开发银行申请贷款人民币 1.52 亿元、外汇贷款 1850 万美元提供担保。

以上决议公告于 2008 年 1 月 12 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

二、公司 2007 年度股东大会于 2008 年 3 月 20 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开，本次股东大会采用股东现场投票的方式逐项审议并

通过了以下议案：

- 1、 审议《公司董事会 2007 年度工作报告》
- 2、 审议《公司监事会 2007 年度工作报告》
- 3、 审议《公司 2007 年度财务决算报告》
- 4、 审议《公司 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案》

公司二〇〇七年度利润分配方案为：以 2007 年末总股本 431,988,974 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，每 10 股派现金股利人民币 0.40 元（含税），用资本公积每 10 股转增 7 股。

- 5、 审议《公司 2007 年度报告全文及摘要》的议案
- 6、 审议《公司关于贷款事项的议案》

为维护企业的正常生产经营和满足企业基本建设、技术开发等的资金需求，加强财务风险的控制，2008 年公司的贷款总额控制在 32 亿元人民币之内（包括可折合为等值的港币或美元），其中可筹措包括 1-3 年的中长期贷款、发行商业本票、开立承兑汇票在内的各类贷款。

贷款的取得可通过互保、担保、质押、抵押等方式，如果在此基础上增加新的贷款，须由董事会审议后提交股东大会审议批准。

- 7、 审议《关于修改公司章程部分条款的议案》

- 8、 审议《公司董事、监事及高级管理人员 2007 年度薪酬（津贴）的议案》

为激励公司董事、监事的积极性，培强做大山东海龙，参照地方政府企业年薪管理办法，确定公司董事、监事及高级管理人员 2007 年度薪酬总额为 810 万元（除独立董事外均含税）。

- 9、 审议《关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2008 年度审计机构的

议案》

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所有限公司为公司审计机构，该公司在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，从业人员作风严谨，工作扎实。全国多家上市公司聘请其为审计机构，享有较高的知名度。为此，公司决定 2008 年继续聘任该公司为我公司审计机构。

10、审议《关于发行短期融资券的议案》

为提高公司直接融资比例和优化融资结构，进一步降低公司融资成本，提高公司盈利能力，公司决定发行本金总额不超过 5 亿元人民币的短期融资券，具体发行方案如下：

- 1) 在中华人民共和国境内发行本金总额不超过 5 亿元人民币的短期融资券，可分次发行；
- 2) 发行短期融资券的期限在一年以内；
- 3) 发行短期融资券的利率按照市场情况决定；
- 4) 发行对象为全国银行间市场机构投资者，不向社会公众发行；
- 5) 本次短期融资券主要用于偿还银行贷款及增加生产经营所需的营运资金；

提请股东大会授权董事会在上述发行方案内，全权决定和办理与发行短期融资券有关的事宜，包括但不限于具体决定发行时机、发行额度、发行期数、发行利率、签署必要的文件（包括但不限于公司发行短期融资券的请示、募集资金说明书、承销协议和各种公告），办理必要的手续（包括但不限于在全国银行间市场办理有关登记手续），以及采取其他必要的行动。

11、审议关于前次募集资金使用情况说明的议案

12、《独立董事述职报告》

13、审议《关于解除对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司向国家开发银行申请贷款 30,000 万元提供担保的议案》

目前，由于外部政策的变化，导致国家开发银行对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司的贷款无法到位，故拟解除公司对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司向国家开发银行申请贷款 30,000 万元提供的担保。

14、审议《公司与山东海化集团有限公司签订互保协议的议案》

根据公司生产经营需要，公司与山东海化集团有限公司（以下简称山东海化集团）在借款方面建立互保关系：双方约定互保金额不超过人民币 28,000 万元（含外汇含外币按国家外汇牌价折合数额）。

以上决议公告于 2008 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

三、公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 4 月 18 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了公司与山东海化集团有限公司建立互保关系的议案：

截止 2008 年 4 月 1 日，公司与山东海化集团有限公司互保额度为 5 亿元人民币。在互保额度以内，根据山东海化集团有限公司和借款银行的要求，公司同意为山东海化集团有限公司在中国光大银行股份有限公司不超过 3.8 亿元的最高额授信提供担保。

以上决议公告于 2008 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

四、公司 2008 年第二次临时股东大会于 2008 年 5 月 5 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了公司为新疆海龙化纤有限责任公司向中国银行阿克苏分行申请贷款 20,900 万元提供担保的议案：

公司于 2008 年 4 月 15 日召开第七届董事会 2008 年第四次临时会议，审议通过了关于山东海龙股份有限公司为新疆海龙化纤有限责任公司向中国银行阿克苏分行申请贷款 20,900 万元提供担保的议案。

以上决议公告于 2008 年 5 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

五、公司 2008 年第三次临时股东大会于 2008 年 7 月 28 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了以下议案：

1、公司为佛山市南海锦泰纺织实业有限公司提供贷款担保的议案。

2008 年 7 月 9 日，公司以电话、传真方式召开了第七届董事会 2008 年第九次临时会议。公司与佛山市南海锦泰纺织实业有限公司的 8,000 万元互保协议中的 3,000 万元已到期，董事会一致同意公司与佛山市南海锦泰纺织实业有限公司在借款担保方面建立互保关系：双方约定互保金额为不超过人民币 8,000 万元（含外币按国家牌价折合数额）的额度不变，其中为佛山市南海锦泰纺织实业有限公司向交通银行佛山分行办理综合授信额度叁仟万元人民币提供连带责任保证担保。

2、公司为佛山市南海锦泰纺织实业有限公司提供贷款担保的议

案。

本议案经山东海龙股份有限公司第七届董事会 2008 年第七次临时会议于 2008 年 6 月 20 日审议通过，在 2008 年 6 月 21 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。公司与佛山市南海锦泰纺织实业有限公司的 4,000 万元互保协议已到期，董事会一致同意公司与佛山市南海锦泰纺织实业有限公司在借款担保方面建立互保关系：双方约定互保金额为不超过人民币 4,000 万元（含外币按国家牌价折合数额），为佛山市南海锦泰纺织实业有限公司向招商银行佛山分行办理综合授信额度肆仟万元人民币提供连带责任保证担保。

以上决议公告于 2008 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

六、公司 2008 年第四次临时股东大会于 2008 年 10 月 13 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了《关于为新疆海龙化纤有限责任公司提供贷款担保的议案》：

2008 年 9 月 26 日，公司以电话、传真方式召开了第七届董事会 2008 年第十二次临时会议，审议通过了《关于为新疆海龙化纤有限责任公司提供贷款担保的议案》。

因生产经营所需，新疆海龙拟向中国建设银行阿克苏地区分行贷款人民币 3 亿元，用作固定资产投资，现需本公司和新农开发按各自出资比例为新疆海龙提供担保。目前，本公司持有新疆海龙 55% 的股权，新农开发持有新疆海龙 45% 的股权。因此，本公司需为新疆海龙提供

16500 万元贷款担保，担保期限为六年。

以上决议公告于 2008 年 10 月 14 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

七、公司 2008 年第五次临时股东大会于 2008 年 11 月 18 日在潍坊海龙宾馆三楼会议室召开。本次股东大会采用股东现场投票的表决方式审议并通过了以下议案：

1、审议《山东海龙股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金制度》的议案；

2、审议修改《山东海龙股份有限公司章程》部分条款的议案；

3、审议关于《更换公司独立董事的议案》的议案；

公司独立董事王志刚先生、潘爱玲女士连续任职时间已超过六年，申请辞去独立董事职务。经董事会提名并审核通过，公司将从韩光亭先生、袁明哲先生、郝晓明先生三位中选出两名作为公司第七届董事会独立董事成员。根据《山东海龙股份有限公司章程》规定，本次独立董事选举将采取差额选举制、累积投票制。

出席股东所拥有的表决权数等于其所持有的股份总数乘以该次股东大会应选出的独立董事人数之积，该部分表决权数只能投向该次股东大会的独立董事候选人。

以上决议公告于 2008 年 11 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”上。

第八节 董事会报告

一、报告期内的经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营状况

报告期内，公司受上半年国家紧缩调控政策和下半年金融危机的影响，经历了一些难以预料、极为严峻的重大挑战和考验。面对复杂多变的国际、国内形势和前所未有的困难，公司全面贯彻落实科学发展观，及时调整战略重点，推进科技创新、强化内部管理，整合优势资源，深挖内部潜力，实现了企业健康平稳发展。

(1) 主业规模优势更加突出，产业结构更趋优化。

2008年，公司经理层按照董事会做大做强主业、优化产业结构的发展战略，完成了公司九大项目的建设，进一步巩固提高了公司在同行业中的规模优势和龙头地位，增强了公司市场竞争力和抗风险能力。其中，新疆海龙化纤一期工程、新农棉浆二期工程、博莱特公司填平补齐项目、镁业科技纳米级氢氧化镁和凯利隆轻质氧化镁均已建成投产，海阳港一期工程也已投运。

在抓住机遇，加快重点项目建设的同时，董事会着眼于长远发展，未雨绸缪，确定了积极做好项目储备工作、抢抓政策机遇的工作重点。目前项目财政补贴资金已到位 3550 万元，为公司今后的发展壮大奠定了基础。

(2) 科技创新始终保持行业领先，核心竞争力进一步提高

2008年，在市场低迷的形势下，公司继续坚定不移的推行技术创新战略，新产品产业化和新工艺的重大突破进一步巩固了公司的行业领先优势，显著提升了公司的核心竞争力。

在产业化方面，加快了新产品的研发及产业化进程，持续改进了安芙赛阻燃纤维、纽代尔纤维的技术性能，完成了特种纤维的产业化，新产品的市场份额进一步扩大，纽代尔纤维、阻燃纤维、特种纤维等新产品的效益贡献突出。

在新产品和新工艺研发方面，公司离子溶液纺丝技术的取得重大突破，完成了麻浆纤维、中空粘胶纤维、棉杆制浆以及离子液体中试线的试验工作。

在科研开发基础建设方面，国家级企业技术中心、高新技术企业的批复以及博士后科研工作站、泰山学者岗位、鸢都学者岗位的建立，为公司今后技术研发、增强核心竞争力奠定了更加坚实的基础。

(3) 营销工作成效显著

针对需求萎缩、价格持续下滑的严峻市场形势，为有效的抵御市场风险，公司确定了积极开拓销售续道、强化新产品推介及加强客户管理与风险控制的市场营销策略。同时，根据原材料市场变化，适时调整采购策略。

产品销售方面，一是加强与行业协会、同行业及上下游企业的沟通联系，积极推动同行业的协商与合作，最大限度的维护了市场稳定。二是多措并举，加大市场营销力度。不断加大山东及周边市场的开发，尤其加大对福建市场培育，巩固区域销售优势，目前省内市场份额达到 21%，江苏市场份额达到 53%。三是突出新产品市场开发和销售，制定了新产品整体策划方案和推介模式，并成立了产业联盟，增强了产品营销优势。

原材料采购方面，公司适时调整原材料采购策略，并实施库存管理战略，降低采购成本，实现了采购效益最大化。同时按照“三定”原则，进一步理顺物资采购程序，特别对质量、产地、厂家、规格型号等严格控制，进一步提高了采购质量。

(4) 大力推进企业内部管理的系统化、精细化

一方面，公司继续围绕“提产、提质、降耗”这一目标，以精细化管理为手段，不断加大技术改造和攻关力度，生产系统进一步优化，产品质量明显提高；另一方面，公司本着“简捷、高效、规范、受控”的原则，以现金流管理为主线，整合 ERP 系统、财务远程控制、人力资源管理，逐步调整和优化了管理流程，有效地提高了经营管理运作效率，使各项管理工作取得了较大进展。

(5) 内聚合力、外树形象，企业文化建设有了新提高

根据发展形势需要，公司紧紧围绕创新和发展大力加强企业文化建设工作。公司坚持“为生活，为事业，为社会”的企业宗旨，在困难的经济形势下，做到了不减员、不减薪，保障了员工的生活稳定，增强了企业的凝聚力和向心力。同时，主动承担社会责任，积极为南方雪灾、汶川地震捐款，捐资助学等，为社会贡献了自己的力量，树立了良好的社会形象。

2、主营业务的范围及其经营状况

(1) 公司主营业务为粘胶纤维、棉浆粕、帘帆布、无纺布的生产与销售，属纺织行业。目前粘胶短纤维、棉浆粕、帘帆布和高模低缩工业长丝的生产规模以及产品质量均居全国同行业领先地位。

(2) 报告期主营业务收入的行业、产品及地区分布情况。

表一：主营业务分产品情况表：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
粘胶短纤维	161,303.50	146,309.91	9.30%	-10.89%	14.32%	-71.73%
粘胶长纤维	22,267.99	23,890.24	-7.29%	-3.37%	11.99%	-194.79%
浆 粕	13,152.55	12,387.07	5.82%	-28.76%	-25.79%	-56.74%
帆布帘子布	58,074.53	51,091.05	12.03%	2.09%	3.58%	-7.59%
其他产品	21,155.17	19,555.76	7.56%	-28.04%	-26.81%	-40.31%
合 计	275,953.74	253,234.04	8.23%	-10.64%	4.62%	-65.97%
主营业务分产品情况						
粘胶纤维	183,571.49	170,200.15	7.28%	-10.04%	13.99%	-75.58%
浆 粕	13,152.55	12,387.07	5.82%	-28.76%	-25.79%	-56.74%
帆布帘子布	58,074.53	51,091.05	12.03%	2.09%	3.58%	-7.59%
其他产品	21,155.17	19,555.76	7.56%	-28.04%	-26.81%	-40.31%
合 计	275,953.74	253,234.04	8.23%	-10.64%	4.62%	-65.97%

表二：报告期主营业务收入地区分布情况：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	230,445.56	10.33%
国外销售	45,508.18	12.17%
合 计	275,953.74	10.64%

3、报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	金额		占资产比例%	
	2008 年	2007 年	2008 年	2007 年
应收款项	177,952,620.83	135,257,135.23	3.01%	3.26%
存货	931,249,082.15	610,693,663.04	15.76%	14.71%
长期股权投资	41,495,611.44	59,556,426.27	0.70%	1.43%
固定资产	2,954,542,803.65	2,030,669,935.49	49.99%	48.91%
在建工程	371,507,307.48	441,266,593.83	6.29%	10.63%
短期借款	1,616,932,002.85	1,342,689,074.39	27.36%	32.34%
长期借款	1,051,744,556.33	531,610,984.22	17.79%	12.80%

4、报告期费用指标变动情况

项 目	2008 年	2007 年	增减比例 (%)
营业费用	39,644,476.61	40,840,301.83	-2.93%
管理费用	137,430,262.75	135,247,324.59	1.61%
财务费用	198,830,691.85	144,550,773.79	37.55%
资产减值损失	30,138,596.70	11,503,387.63	162.00%
所得税	-20,011,827.24	83,940,920.59	-123.84%

二、对公司未来发展的展望

1、行业政策及发展趋势

粘胶纤维作为国内三大纺织原料之一，属天然纤维素再生纤维，具有穿着舒适、吸湿透气的特点。在悬垂性、染色性、功能性方面粘胶纤维超越了棉纤维，在产品性能、可自然降解、环保可再生等方面粘胶纤维比合成纤维更加优越。随着粘胶纤维向差别化、功能化、保健型方向发展，其品质和功能得到进一步提高，其应用范围已从传统产业扩展到服装、装饰、医疗卫生及产业用品等各个领域，满足了人们对纺织品追求天然和舒适的消费升级需求，发展前景广阔。

粘胶纤维行业是“十一五”期间化纤行业中需要重点发展的主要行业之一，国家产业政策鼓励包括粘胶纤维在内的化学纤维的发展，并大力引导粘胶纤维行业加大技术投入，支持粘胶纤维行业向差别化、功能化粘胶纤维和环保清洁生产逐步转变。《中国纺织工业“十一五”发展纲要》明确指出：“大力发展高性能

纤维、差别化纤维、绿色环保纤维等新型纤维”。

2、公司面临的机遇与挑战

2008年化纤行业景气下降的主要原因是欧美经济下滑导致的下游需求低迷，人民币升值加快和生产要素价格上升导致的成本增加，以及同质产能扩张过快、产品差异率低导致的过度竞争等因素造成。目前，行业面临的主要挑战一是随着受欧美经济危机向实体经济的蔓延，市场需求增速大幅减缓。二是行业发展模式与自主创新能力存在严重不足，存在着同质化严重和技术持续创新以及向下游延伸能力不足的问题。三是行业产品结构和资本结构不合理、行业集中度仍需提高等深层次问题仍未解决等。四是行业市场机制不够健全，市场竞争不规范行为较为普遍。

国家积极的财政政策与适度宽松的货币政策的实施，扩大内需促进增长十项措施的出台，出口退税率的多次回调，有力的缓解了纺织行业压力，增加了行业发展信心。同时，虽然国内经济继续下滑会导致纺织品消费受到抑制，但受消费结构和消费习惯等因素影响，行业下游纺织零售增长率数字几年来一直稳定在 25% 附近，因此市场需求出现大幅度波动的可能性不大。预计 09 年上半年市场如果能够保持稳定，下半年下游市场需求陆续开始启动，市场信心有望恢复，行业会逐步回暖。

新年度的经营计划

(1) 完成产量：长丝 6,000 吨，短丝 200,000 吨，棉浆粕 113,000 吨，帘帆布 26,000 吨，无纺布 5,460 吨，氧化镁、氢氧化镁 7,000 吨，自发电 13,400 万度；

2) 新项目建设：

(1)年产 1 万吨纳米氢氧化镁和 3000 吨纳米硫酸钡工程，2009 年开工建设。

(2)3×5000m³/h 粘胶纤维废气处理、回收利用技术改造项目，2009 年开工建设。

3、资金需求及使用计划

为完成 2009 年的经营计划和工作目标，预计公司 2009 年的资金需求为人民

币 32 亿元。资金来源主要渠道有：

- (1) 公司自有资金（含公司现有货币资金和 2009 年度经营性现金流入）。
- (2) 向国内金融机构融资。
- (3) 资本市场再融资。

4、公司面临的风险因素

2009 年公司面临的主要风险是市场需求风险和资金风险，为保证公司持续稳定的发展，公司将加大新产品开发力度，不断提升新产品的盈利能力，同时将积极开拓新的融资渠道，不断优化公司财务结构，避免公司资金风险。

三、报告期内的投资情况

(一) 报告期内募集资金或报告期前募集资金的使用延续到报告期内的情况

报告期内募集资金情况：

报告期内，公司公开发行股票获中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]407 号文核准，发行不超过 8,000 万股人民币普通股(A 股)，计划募集资金 32,459 万元。

公司 2007 年公开增发实际发行数量 2,064 万股，发行价格 15.73 元/股，募集资金净额 30,907.60 万元，用于年产三万吨高湿模量及系列产品粘胶短丝技术改造项目(包括年产 15,000 吨高湿模量抗菌型粘胶短丝及年产 15,000 吨高湿模量阻燃型粘胶短丝)和补充流动资金。单位：万元

募集资金总额		32,466.72				本年度投入募集资金总额		13,920.70				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		30,913.26				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产三万吨高湿模量及系列产品粘胶短丝技术改造项目	否	27,466.72	27,466.72	27,459.00	13,920.70	27,459.00	0.00	100.00%	2009年07月01日	0.00	否	否
补充流动资金	否	3,446.54	3,446.54	3,454.26	0.00	3,454.26	0.00	100.00%	2008年01月01日	0.00	是	否
合计	-	30,913.26	30,913.26	30,913.26	13,920.70	30,913.26	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目建设期延缓											
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目实施地点变更情况	未变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	未调整											

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2007 年募集资金到帐后，置换了先期投入的 13,546.02 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露不存在问题

（二）报告期内非募集资金投资的重大项目情况

1、对控股子公司新疆海龙化纤有限责任公司增资扩股

公司与新农开发再次共同对新疆海龙增资扩股，使新疆海龙注册资本由2亿元增加到3.68亿元。其中本公司本次增资9240万元，使出资总额达到20240万元，增资后占公司注册资本的比例变为55%；新农开发本次增资7560万元，出资总额达到16560万元，占公司注册资本的比例变为45%。

新疆海龙化纤有限责任公司粘胶短纤维项目规模为年产8万吨，其中，一期4万吨粘胶短纤维项目2007年内完成设计及土建动工，2008年投产；二期4万吨粘胶短纤维项目于一期项目投产时开工建设，2009年年底建成投产。

2、山东凯利隆化工有限公司年产8000 吨工业活性氧化镁项目

本项目共设有两条4000 吨/年工业活性氧化镁生产线，年产工业活性氧化镁8000吨，项目建设期为8个月。项目总投资10800万元，资金来源：自筹和银行贷款。经测算，生产期内年销售收入和利润分别为8400万元和2900.84万元。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议情况及决议内容

1、公司第七届董事会第十四次会议于2008年2月27日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于2008年2月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

2、公司第七届董事会2008年第一次临时会议于2008年3月7日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于2008年3月8日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

3、公司第七届董事会2008年第二次临时会议于2008年4月1日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于2008年4月2日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

4、公司第七届董事会2008年第三次临时会议于2008年4月9日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于2008年4月10日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

5、公司第七届董事会2008年第四次临时会议于2008年4月15日在潍坊海龙宾馆

召开，相关决议公告刊登于 2008 年 4 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

6、公司第七届董事会 2008 年第五次临时会议于 2008 年 4 月 28 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 4 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

7、公司第七届董事会 2008 年第六次临时会议于 2008 年 5 月 12 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 5 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

8、公司第七届董事会 2008 年第七次临时会议于 2008 年 6 月 20 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 6 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

9、公司第七届董事会 2008 年第八次临时会议于 2008 年 6 月 30 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 6 月 31 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

10、公司第七届董事会 2008 年第九次临时会议于 2008 年 7 月 9 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 7 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

11、公司第七届董事会第十次会议于 2008 年 7 月 18 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 7 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

12、公司第七届董事会 2008 年第十一次临时会议于 2008 年 8 月 28 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 8 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

13、公司第七届董事会 2008 年第十二次临时会议于 2008 年 9 月 26 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 9 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

14、公司第七届董事会第十五次会议于 2008 年 10 月 28 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 10 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

15、公司第七届董事会 2008 年第十三次临时会议于 2008 年 11 月 22 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告刊登于 2008 年 11 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在授权范围内，根据《公司章程》和股东大会赋予的权利和义务，严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作，认真执行了报告期内股东大会通过的各项决议。

五、公司董事会审计委员会履职情况

（一）董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中有 3 名独立董事，审计委员会召集人由独立董事袁明哲先生担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作规程，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下职责：

1、山东海龙股份有限公司第七届董事会审计委员会 2009 年第一次会议在海龙宾馆三楼会议室召开。审议通过了以下议案：

- ①会议审阅了公司 2008 年度财务报表；
- ②会议确定了审计时间安排，确定了本年度审计重点；

2、山东海龙股份有限公司第七届董事会审计委员会 2009 年第二次会议在海龙宾馆三楼会议室召开。会议对大信审计师的初步审计意见进行了审查。

按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第 1 号--存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

3、山东海龙股份有限公司第七届董事会审计委员会 2009 年第三次会议在海龙宾馆三楼会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- ①审议通过了公司年报财务会计报告

②审议通过了《2008 年度会计师事务所工作的总结报告》

③审议通过了 2009 年度续聘或改聘会计师事务所的议案

（二）审计委员会关于大信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

按照中国证监会《关于做好上市公司 2008 年度报告及相关工作的通知及相关工作的通知》文件要求，审计委员会对大信会计师事务所有限公司 2008 年度审计工作总结如下：

1、基本情况

大信会计师事务所有限公司于 2009 年 2 月 7 日成立审计小组进入公司开始进行年度审计。

2、执行年审的会计师遵守职业道德基本原则的情况

①独立性

大信会计师事务所有限公司所有职员未在公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；大信会计师事务所有限公司和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；大信会计师事务所有限公司对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中大信会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

②专业胜任能力

审计小组共由 8 人组成，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

3、审计范围及出具的审计报告、意见的情况

①审计工作计划

2009 年 1 月 20 日，审计委员会与大信会计师事务所有限公司经协商确定公司 2008 年度财务报告审计工作时间安排。审计工作安排是符合证监公司字[2008]48 号《关于做好上市公司 2008 年年度报告及相关工作的通知》、《企业会计准则 2006》及其应用指南等要求。

②具体审计程序执行

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定需实施的控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试的程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

大信会计师事务所有限公司审计人员共 8 人（含项目负责人）于 2009 年 2 月 7 日按照上述审计工作安排约定进场。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

③大信会计师事务所出具的审计报告意见的情况

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。大信会计师事务所有限公司对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

审计委员会认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够客观真实的反映公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

4、会计师事务所对公司提出的改进意见的情况

在审计过程中，审计小组从实际出发，实事求是，对本公司提出了改进意见。公司对其提出的改进意见已经采纳，已经完成了改进工作。

特此总结，并提交董事会会议审议。

（三）审计委员会对公司 2009 年度聘请会计师事务所的决议

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该公司在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，从业人员作风严谨，工作扎实。为此，决定 2009 年继续聘任大信会计师事务所有限公司为我公司审计机构。

六、本年度利润分配预案和公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司注册会计师审计确认，公司 2008 年归属于母公司净利润为亏损 179,088,856.65 元，因此 2008 年当年没有可供分配的利润。

以前年度结转未分配利润为 504,772,015.44 元，扣减 2008 年的亏损及公司实施 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案后，累计可供股东分配的利润尚余 178,806,907.83 元，资本公积期初金额为 378,860,969.15 元，期末余额为 76,468,687.15 元。

结合公司实际情况，保障经济运行，董事会拟定二 00 八年度不实施利润分配，也不转增股本。

以上预案尚需经公司股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	17,279,558.96	276,353,585.66	6.25%
2006 年	12,340,469.22	70,346,489.78	17.54%
2005 年	0.00	80,790,244.38	0.00%

第九节 监事会报告

报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开四次会议。

1、公司第七届监事会第八次会议于 2008 年 2 月 27 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了如下决议：

- (1) 公司监事会 2007 年年度工作报告
- (2) 公司 2007 年度报告
- (3) 公司 2007 年年度分红派息和公积金转增股本预案
- (4) 关于公司内部控制自我评价情况的审核意见

相关决议公告刊登在 2008 年 2 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”。

2、公司第七届监事会第九次会议于 2008 年 4 月 29 日在潍坊海龙宾馆召开。审议通过了《2008 年第一季度报告》。

3、公司第七届监事会第十次会议于 2008 年 8 月 28 日在潍坊海龙宾馆召开。审议通过了《2008 年半年度报告》。

4、公司第七届监事会第七次会议于 2008 年 10 月 29 日在潍坊海龙宾馆召开。审议通过了《2008 年三季度报告》。

(一) 公司依法运作情况

监事会认为公司董事会严格执行了股东大会的决议，利润分配、重大决策、对外投资等的决策程序与执行情况完全符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及公司章程的有关规定；公司建立、健全和完善了内部控制制度；监事会认为公司董事、经理执行公司职务时无违犯法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况。

监事会通过检查认为公司聘任的会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项是真实、准确和完整的；公司的财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。

（四）报告期内公司的收购、出售资产行为，没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

（五）公司关联交易公平，未损害上市公司的利益。

（六）大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会将一如既往地忠实履行《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，维护公司整体利益和全体股东的权益。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项简要情况及进程

报告期内公司没有出售资产、吸收合并事项发生。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期公司无与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期公司无资产、股权转让发生的关联交易。

(三) 报告期公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期公司与与关联方的债权、债务往来、担保事项。

(五) 报告期公司无其他重大关联交易。

四、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二) 重大担保

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
潍坊市城建工程有限责任公司	2008 年 04 月 11 日	500.00	保证担保	1 年	否	否
潍坊龙润纺织有限公司	2008 年 01 月 08 日	300.00	保证担保	1 年	否	否
潍坊龙润纺织有限公司	2008 年 05 月 28 日	200.00	保证担保	1 年	否	否
潍坊钢铁集团公司 潍坊钢铁集团公司	2008 年 09 月 15 日	5,000.00	保证担保	1 年	否	否
山东海化集团有	2008 年 02 月 20 日	920.00	保证担保	1 年	否	否

限公司						
山东海化集团有限公司	2008年06月20日	35,000.00	保证担保	1年	否	否
佛山南海锦泰纺织实业有限公司	2008年06月26日	4,000.00	保证担保	1年	否	否
佛山南海锦泰纺织实业有限公司	2008年01月10日	3,000.00	保证担保	1年	否	否
吴江汇谦纺织有限公司	2008年10月31日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	2008年01月04日	1,800.00	保证担保	1年	否	是
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	2008年10月23日	1,800.00	保证担保	3年	否	是
潍坊钢铁集团公司 潍坊钢铁集团公司	2008年03月02日	1,500.00	保证担保	1年	否	否
报告期内担保发生额合计						55,020.00
报告期末担保余额合计						55,020.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						50,070.00
报告期末对子公司担保余额合计						50,070.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						105,090.00
担保总额占公司净资产的比例						85.05%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						43,312.05
上述三项担保金额合计						43,312.05
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无					

（三）公司没有在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、报告期内，公司或持股5%以上股东在报告期或持续到报告期内的承诺事项：

潍坊市投资公司承诺：“获流通权之日起在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。”

潍坊康源投资有限公司承诺：获流通权之日起12个月内不上市交易或转让，禁售期满后，通过交易所挂牌交易的股份数在12个月内不超过5%，24个月内不超过10%。

上海东银投资有限公司承诺：获流通权之日起12个月内不上市交易或转让，禁售期满后，通过交易所挂牌交易的股份数在12个月内不超过5%，24个月内不超过10%。

潍坊广澜投资有限公司承诺：“获流通权之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。”

六、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务会计报表的审计机构，大信会计师事务所有限公司已为本公司连续提供审计服务十三年。公司支付给大信会计师事务所有限公司的审计费：2008年度为85万元，差旅费由公司承担。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。未发生中国证监会及其派出机构对公司检查后提出整改意见的情形。

八、报告期内公司重大投资情况

1、对控股子公司新疆海龙化纤有限责任公司的增资扩股

为满足新疆海龙化纤有限责任公司生产经营需要，使公司的经营更加高效，经本公司与新疆塔里木农业综合开发股份有限公司(以下简称“新农开发”)友好协商，一致同意按照《中华人民共和国公司法》及相关法规的规定，共同对新疆海龙化纤有限责任公司(以下简称“新疆海龙”)进行增资扩股。

新疆海龙成立于2007年7月24日，注册资本为人民币2亿元，是由本公司和新农开发分别出资1.1亿元、9,000万元设立的有限责任公司。

公司地址：阿拉尔玉阿新公路44公里处西支渠以西

法定代表人：齐建新

企业类型：有限责任公司

经营范围：粘胶纤维生产、销售。

投资合作方式：本公司与新农开发再次共同对新疆海龙增资扩股，使新疆海龙注册资本由2亿元增加到3.68亿元。其中本公司本次增资9240万元，使出资总额达到20240万元，增资后占公司注册资本的比例变为55%；新农开发本次增资7560万元，出资总额达到16560万元，占公司注册资本的比例变为45%。

建设内容及规划：新疆海龙化纤有限责任公司粘胶短纤维项目规模为年产8万吨，其中，一期4万吨粘胶短纤维项目2007年内完成设计及土建动工，2008年投产；二期4万吨粘胶短纤维项目于一期项目投产时开工建设，2009年年底建成投产。

为充分利用新疆当地价廉质优的原料资源优势，降低生产成本，增强公司竞争力，为公司经济效益的快速增长提供契机。经深入考察和详细论证，公司决定在新疆投资建设粘胶纤维生产基地。粘胶短纤维项目将利用新建棉浆粕的综合辅助设施，大大提高生产效率。通过纵向一体化的生产经营，更好地提高产品的市场竞争能力和抗风险能力，使产品定位得到进一步升华和提高，增强企业的经济实力和竞争能力。

2、山东凯利隆化工有限公司年产8000 吨工业活性氧化镁项目

山东凯利隆化工有限公司是山东海龙股份有限公司的全资子公司，成立于2005年12月，位于潍坊滨海经济开发区，注册资本500万元。主导产品有工业活性氧化镁、工业轻质氧化镁等品种。现生产能力为：工业活性氧化镁600吨，工业轻质氧化镁400吨。

公司多年来一直致力于氧化镁及其相关领域的研究开发，以“产、学、研”相结合的研发方式，跟踪和引导国际高新技术的发展动态和市场消费。先后完成了工业活性氧化镁、轻质氧化镁、电线电缆专用氧化镁等新产品开发，产品在国内同行业具有较强的竞争力。

本项目共设有两条4000吨/年工业活性氧化镁生产线，年产工业活性氧化镁8000吨，项目建设期为8个月。项目总投资10800万元，资金来源：自筹和银行贷款。经测算，生产期内年销售收入和利润分别为8400万元和2900.84万元。

3、山东海龙镁业科技有限公司年产10000吨纳米氢氧化镁阻燃剂及副产3000吨纳米硫酸钡添加剂项目

山东海龙镁业科技有限公司是山东海龙股份有限公司与中山微纳工业新材料有限公司合作成立的有限公司，成立于2008年6月，位于山东潍坊滨海经济开发区央子镇海龙工业园内，注册资本1000万元。主营业务为生产、销售纳米氢氧化镁、纳米硫酸钡等主导产品。公司主要投资项目为潍坊市加大“六项投入”中第五类节能环保产业，属于主要业态（二）环保领域中的资源综合利用、废液（水）综合利用项目，从晒盐废液（苦卤）中提取 Mg^{2+} 、和 SO_4^{2-} 。

本项目设计年生产纳米氢氧化镁10000吨，副产品纳米硫酸钡3000吨。该项目总投资估算为15007万元，资金来源：自筹和银行贷款。项目建设期1年，该项目投产后实现年销售收入18750万元，利润5606.44万元。

九、报告期内公司无公开增发股票情况

十、公司控股子公司报告期内未发生本节所列的重要事项。

十一、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公平、公正、公开的原则，进一步规范公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。报告期内，公司先后分别接待了基金、证券公司的调研。在接待过程中，公司严格按照相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008年01月18日	公司证券法规部	实地调研	安信证券、国泰君安	了解公司生产经营情况、公司发展前景等
2008年01月18日	海龙宾馆	实地调研	国信证券、中邮基金	了解公司生产经营情况、公司发展前景等
2008年01月21日	海龙宾馆	实地调研	银河证券	了解公司生产经营情况、公司发展前景等
2008年03月06日	公司证券法规部	实地调研	中国再保险资产管理公司、天津市国兰投资有限公司	了解公司生产经营情况、公司发展前景等
2008年07月10日	海龙宾馆	实地调研	泰信基金	了解公司生产经营情况、公司发展前景等
2008年07月21日	公司证券法规部	实地调研	益民基金	了解公司生产经营情况、公司发展前景等
2008年12月11日	公司证券法规部	实地调研	齐鲁证券有限责任公司	了解公司生产经营情况、公司发展前景等

十二、公司报告期后事项

第十一节 财务报告

审 计 报 告

大信审字【2009】3-0085 号

山东海龙股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东海龙股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 年度的利润表及合并利润表，2008 年度的现金流量表及合并现金流量表，2008 年度的股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：胡咏华

中国 · 武汉

中国注册会计师：万方全

2009 年 4 月 15 日

资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	653,411,961.97	104,782,131.15	433,357,008.43	276,292,440.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	50,000.00		100,000.00	
应收票据	49,147,070.06	10,967,070.06	53,959,093.72	11,144,407.25
应收账款	177,952,620.83	50,798,117.76	135,257,135.23	32,828,500.73
预付款项	223,836,084.36	138,960,195.69	248,182,415.61	147,179,239.24
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	91,190,196.53	514,180,639.95	68,975,644.30	407,162,284.17
买入返售金融资产				
存货	931,249,082.15	610,693,663.04	445,790,795.57	310,264,580.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,126,837,015.90	1,430,381,817.65	1,385,622,092.86	1,184,871,452.12
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	41,495,611.44	745,041,819.01	59,556,426.27	604,202,633.84
投资性房地产				
固定资产	2,954,542,803.65	1,169,809,680.44	2,030,669,935.49	1,254,444,597.01
在建工程	371,507,307.48	311,704,900.27	441,266,593.83	75,475,460.76
工程物资	1,335,122.19	38,898.69	1,928,032.24	77,331.69
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	343,329,095.99	44,187,038.70	227,791,386.94	29,500,683.98
开发支出	27,080,288.55	27,080,288.55		
商誉	236,291.37		236,291.37	
长期待摊费用	83,933.93		112,287.41	
递延所得税资产	44,101,623.65	28,591,230.92	4,981,547.13	2,833,873.96
其他非流动资产				

非流动资产合计	3,783,712,078.25	2,326,453,856.58	2,766,542,500.68	1,966,534,581.24
资产总计	5,910,549,094.15	3,756,835,674.23	4,152,164,593.54	3,151,406,033.36
流动负债：				
短期借款	1,616,932,002.85	1,217,120,000.00	1,342,689,074.39	980,820,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	488,485,000.00	190,000,000.00	177,100,000.00	129,100,000.00
应付账款	470,309,491.56	174,545,116.62	269,947,215.83	130,173,312.79
预收款项	68,453,384.86	28,165,599.73	85,431,632.90	20,583,996.24
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	45,758,458.39	38,127,714.33	44,588,356.95	37,834,489.36
应交税费	-5,013,368.62	341,767.59	89,239,504.38	72,328,843.47
应付利息	36,300.00			
应付股利	8,096,032.62	8,096,032.62	8,568,241.85	8,568,241.85
其他应付款	119,084,206.62	138,595,917.29	63,797,736.38	56,633,989.22
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	529,613,034.99	529,613,034.99		
其他流动负债				
流动负债合计	3,341,754,543.27	2,324,605,183.17	2,081,361,762.68	1,436,042,872.93
非流动负债：				
长期借款	1,051,744,556.33	266,587,391.69	531,610,984.22	384,933,384.22
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	73,012,672.00	35,550,000.00	27,620,820.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	42,878,414.00		15,944,500.00	
非流动负债合计	1,167,635,642.33	302,137,391.69	575,176,304.22	384,933,384.22
负债合计	4,509,390,185.60	2,626,742,574.86	2,656,538,066.90	1,820,976,257.15
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	863,977,948.00	863,977,948.00	431,988,974.00	431,988,974.00
资本公积	76,468,687.15	58,074,491.67	378,860,969.15	360,466,773.67
减：库存股				
盈余公积	116,305,365.57	116,305,365.57	116,305,365.57	116,305,365.57
一般风险准备				
未分配利润	178,806,907.83	91,735,294.13	504,772,015.44	421,668,662.97

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,235,558,908.55	1,130,093,099.37	1,431,927,324.16	1,330,429,776.21
少数股东权益	165,600,000.00		63,699,202.48	
所有者权益合计	1,401,158,908.55	1,130,093,099.37	1,495,626,526.64	1,330,429,776.21
负债和所有者权益总计	5,910,549,094.15	3,756,835,674.23	4,152,164,593.54	3,151,406,033.36

法定代表人：逢奉建

主管会计工作负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

利 润 表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,793,626,588.90	1,889,204,061.31	3,119,745,387.82	2,212,940,842.00
其中：营业收入	2,793,626,588.90	1,889,204,061.31	3,119,745,387.82	2,212,940,842.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,976,307,580.27	2,083,211,297.89	2,800,884,780.08	1,954,596,338.57
其中：营业成本	2,555,629,596.96	1,792,296,372.67	2,446,991,191.64	1,710,590,689.60
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	14,633,955.40	3,781,718.37	21,751,800.60	15,751,005.25
销售费用	39,644,476.61	12,098,200.79	40,840,301.83	13,044,942.37
管理费用	137,430,262.75	95,835,809.86	135,247,324.59	98,962,362.19
财务费用	198,830,691.85	148,820,365.47	144,550,773.79	108,994,348.32
资产减值损失	30,138,596.70	30,378,830.73	11,503,387.63	7,252,990.84
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	-35,595,457.08	-35,803,183.95	9,727,117.28	9,727,117.28
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-35,595,457.08		9,727,117.28	
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-218,276,448.45	-229,810,420.53	328,587,725.02	268,071,620.71
加：营业外收入	24,810,286.09	24,506,068.14	35,062,519.79	18,698,644.09
减：营业外支出	5,368,315.48	3,510,122.45	2,931,046.36	1,052,847.94
其中：非流动资产处置损失	1,563,282.91	750,025.58		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-198,834,477.84	-208,814,474.84	360,719,198.45	285,717,416.86
减：所得税费用	-20,011,827.24	-25,757,356.96	83,940,920.59	59,705,675.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-178,822,650.60	-183,057,117.88	276,778,277.86	226,011,741.03
归属于母公司所有者的净利润	-179,088,856.65	-183,057,117.88	276,353,585.66	226,011,741.03
少数股东损益	266,206.05		424,692.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.21		0.32	
（二）稀释每股收益	-0.21		0.32	

法定代表人：逢奉建

主管会计工作负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,143,125,752.99	2,188,771,016.49	3,876,063,223.70	2,604,098,478.50
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费				

及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	19,831,238.06	760,128.78	19,241,866.79	
收到其他与经营活动有关的现金	142,850,347.20	55,253,420.12	61,771,277.72	28,130,913.33
经营活动现金流入小计	3,305,807,338.25	2,244,784,565.39	3,957,076,368.21	2,632,229,391.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,681,745,004.72	2,118,775,750.63	3,100,322,097.90	2,026,710,489.89
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	206,866,481.33	144,100,556.28	177,620,970.28	132,231,101.76
支付的各项税费	170,903,138.06	110,297,146.10	240,953,564.05	178,793,570.47
支付其他与经营活动有关的现金	100,562,819.16	87,751,260.43	103,766,723.98	161,427,433.47
经营活动现金流出小计	3,160,077,443.27	2,460,924,713.44	3,622,663,356.21	2,499,162,595.59
经营活动产生的现金流量净额	145,729,894.98	-216,140,148.05	334,413,012.00	133,066,796.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	50,000.00			
取得投资收益收到的现金	465,357.75	257,630.88		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	113,199,683.41	757,700.38	2,171,267.00	683,105.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活			27,620,820.00	

动有关的现金				
投资活动现金流入小计	113,715,041.16	1,015,331.26	29,792,087.00	683,105.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,228,667,543.61	283,693,209.36	494,692,457.59	155,366,902.84
投资支付的现金	21,527,970.00	150,140,304.00	36,000,000.00	133,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			23,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,250,195,513.61	433,833,513.36	553,692,457.59	288,366,902.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,136,480,472.45	-432,818,182.10	-523,900,370.59	-287,683,797.84
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	105,600,000.00		369,132,560.00	309,132,560.00
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	2,647,888,806.00	1,370,124,007.47	2,235,870,372.65	1,676,730,738.05
发行债券收到的现金	497,500,000.00	497,500,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	3,250,988,806.00	1,867,624,007.47	2,605,002,932.65	1,985,863,298.05
偿还债务支付的现金	1,832,512,305.43	1,231,170,000.00	2,162,320,666.74	1,564,855,336.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,595,969.56	158,930,986.47	161,252,487.16	125,281,482.70
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	75,000.00	75,000.00	3,635,411.81	2,429,371.12
筹资活动现金流出小计	2,040,183,274.99	1,390,175,986.47	2,327,208,565.71	1,692,566,190.08

筹资活动产生的现金流量净额	1,210,805,531.01	477,448,021.00	277,794,366.94	293,297,107.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	220,054,953.54	-171,510,309.15	88,307,008.35	138,680,106.37
加：期初现金及现金等价物余额	433,357,008.43	276,292,440.30	345,050,000.08	137,612,333.93
六、期末现金及现金等价物余额	653,411,961.97	104,782,131.15	433,357,008.43	276,292,440.30

法定代表人：逢奉建

主管会计工作负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

编制单位：山东海龙股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	431,988,974.00	378,860,969.15		116,305,365.57		504,772,015.44		63,699,202.48	1,495,626.526.64	411,348,974.00	90,368,409.15		93,704,191.47		263,360,073.10		26,038,218.91	884,819,866.63		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	431,988,974.00	378,860,969.15		116,305,365.57		504,772,015.44		63,699,202.48	1,495,626.526.64	411,348,974.00	90,368,409.15		93,704,191.47		263,360,073.10		26,038,218.91	884,819,866.63		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	431,988,974.00	-302,392,282.00				-325,965,107.61		101,900,797.52	-94,467,618.09	20,640,000.00	288,492,560.00		22,601,174.10		241,411,942.34		37,660,983.57	610,806,660.01		
(一) 净利润						179,088,856.65		266,206.05	178,822,650.60						276,353,585.66		424,692.20	276,778,277.86		
(二) 直接计入所有																				

者权益的利得和损失																						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																						
4. 其他																						
上述（一）和（二）小计						-	179,088.85	6.65	266,206.05	178,822.65	0.60					276,353.58	5.66	424,692.20	276,778.27	7.86		
（三）所有者投入和减少资本									101,634.59	101,634.59	20,640.00	288,492.56						37,236.291	37	346,368.85	1.37	
1. 所有者投入资本									105,600.00	105,600.00	20,640.00	288,492.56						37,000.00	0.00	346,132.56	0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他									-3,965,408.53	-3,965,408.53									236,291.37	236,291.37		
（四）利润分配							-17,2			-17,2				22,60		-34,9					-12,3	

山东海龙股份有限公司 2008 年度报告

						79,55 8.96			79,55 8.96				1,174. 10		41,64 3.32			40,46 9.22
1. 提取盈余公积													22,60 1,174. 10		- 22,60 1,174. 10			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						- 17,27 9,558. 96			- 17,27 9,558. 96						- 12,34 0,469. 22			- 12,34 0,469. 22
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	431,9 88,97 4.00	- 302,3 92,28 2.00				- 129,5 96,69 2.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	302,3 92,28 2.00	- 302,3 92,28 2.00																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他	129,5 96,69 2.00					- 129,5 96,69												

					2.00													
四、本期期末余额	863,9	76,46		116,3	178,8		165,6	1,401,	431,9	378,8		116,3		504,7		63,69	1,495,	
	77,94	8,687.		05,36	06,90		00,00	158,9	88,97	60,96		05,36		72,01		9,202.	626,5	
	8.00	15		5.57	7.83		0.00	08.55	4.00	9.15		5.57		5.44		48	26.64	

山东海龙股份有限公司财务报表附注

(2008 年度)

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

山东海龙股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1988 年以社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准,公司社会公众股于 1996 年 12 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。1998 年,公司采取每 10 股配 3 股比例向全体股东配股,配股后股本增至 9203.22 万股。1999 年 3 月,公司实施利润分配和公积金转增股本方案,以 1998 年末总股本为基数,按 10:3 的比例向全体股东送红股 2760.966 万股,公积金按 10:5 的比例向全体股东转增 4601.61 万股,股本总额由 9203.22 万股增至 16565.796 万股。经公司第十四次股东大会决议,对 2002 年 8 月 26 日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东,按 10:1 送红股 16,565,796 股,送红股后股本增至 182,223,756.00 元;经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]98 号文核准,公司于 2002 年 9 月 16 日至 9 月 27 日向潍坊巨龙化纤集团有限责任公司和社会公众配售人民币普通股 2,345.0731 万股,每股面值 1 元,每股配售价格 7.20 元,配股后股本增至 205,674,487.00 元。经公司 2004 年第一次临时股东大会决议,公司实施了利润分配和公积金转增股本方案,以 2004 年 6 月 30 日总股本为基数,按 10:2 的比例向全体股东送红股 41,134,898 股,公积金按 10:8 的比例向全体股东转增 164,539,589 股,公司股本总额由 205,674,487 股增至 411,348,974 股。

2006 年 1 月 16 日,公司股权分置改革方案经相关股东会审议通过,以 2005 年 12 月 31 日公司股份总额 411,348,974 股为基数,由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付 45,287,424 股对价,即流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股。公司股权分置改革于 2006 年 1 月 20 日完成,公司总股本仍为 411,348,974 股,其中有限售条件的流通股股东为 224,543,102 股,占总股本的 54.59%,无限售条件的流通股

东为 186,805,872 股，占总股本的 45.41%。

2007 年 12 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕407 号文批准，公司向不特定对象公开募集股份 2,064 万股，每股面值 1 元，公司股本增至 431,988,974 股。

根据 2007 年度股东大会审议通过的《公司 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案》，以 2007 年末总股本 431,988,974 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，用资本公积每 10 股转增 7 股。该利润分配和公积金转增股本方案实施完毕后，股本由 431,988,974 股增至 863,977,948 股，并由大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2008)第 0024 号验资报告验证。

公司营业执照注册号：370000018016454。

法定地址：山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号。

公司经营范围：化纤用浆粕生产；生产产品销售；粘胶纤维、空心砖的生产、销售；备案进出口业务；许可证范围内普通货运；餐饮、客户服务。

二、会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。若记账本位币为人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算成人民币时的折算方法。

（五）计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（六）现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币折算

对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

（八）金融工具

1、金融工具的确认与终止确认

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 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，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入资本公积，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

3、金融负债的分类

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、交易费用

对于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，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

5、金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产减值

本公司于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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

(2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于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上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

7、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(九) 应收款项坏账准备

1、对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时

情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2、应收款项坏账准备的具体提取比例为：

账 龄	计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。纳入合并会计报表范围内的关联公司之间的应收款项一般不计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类：主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、工程施工等。

2、存货计价方法：原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；在产品、自制半成品和库存商品按实际成本核算，自制半成品、库存商品发出采用加权平均法核算。委托加工物资、发出商品、工程施工按个别计价法确认。

包装物、低值易耗品采用五五摊销法摊销。

3、存货盘存制度采用永续盘存制。

4、存货于资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

(十一) 固定资产

1、固定资产的确认及初始计量

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等；自行建造固定资产的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；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

2、后续计量

固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-45	5	3.17-2.11
机器设备	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	8-15	5	11.88-6.33
其他	5	5	19.00

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

3、闲置固定资产

因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。

闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

（十二）在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

（十三）无形资产

1、初始确认

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

2、后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

3、使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;
- d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- e. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力;
- f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制, 如特许使用期、租赁期等;
- g. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

4、研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- a. 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;
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- c. 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, 可证明其有用性;
- d. 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;
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 资产减值

1、资产负债表日, 有迹象表明资产 (除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外) 发生减值的, 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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产组是公司认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。资产组组合是由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

4、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）长期股权投资

1、初始投资成本的确定

（1）因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本；通过非货币性资产交换、债务重组取得的，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、后续计量

（1）本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

对子公司的长期股权投资，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

采用成本法时，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。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润

的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

(十六) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按原账面价值计量，不形成商誉。合并对价的账面价值，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收

益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

2、非同一控制下的企业合并

本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至其控制权自本公司内转出。

(十七) 借款费用

1、借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

(1) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

a. 资产支出已经发生；

b. 借款费用已经发生；

c. 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) 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时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

a. 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

b. 占用的一般借款，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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

（十九）收入

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常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控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

① 在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

② 在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十) 所得税

1、本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

2、所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的所得税调整商誉，或因直接计入所有者权益的交易或者事项产生的所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

3、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影

响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

4、本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十一）政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

（二十二）合并财务报表

本公司将所控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（二十三）会计政策、会计估计变更和差错更正

本公司无会计政策、会计估计变更和差错更正。

三、税项

税、费种类	计税依据	税(费)率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2009]12号文，山东海龙股份有限公司、山东海龙博莱特化纤有限公司被认定为高新技术企业，从2008年1月1日起执行15%的所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、纳入合并范围内子公司的基本情况：

公司名称	注册地	组织机构代 码	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额	净投资余额	持股比 例	表决权比 例
同一控制下企业合并取得的子公司									
山东海龙进出口有限责任公司	潍坊寒亭	865444380	商贸	1,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，销售粘胶短纤维等	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100
山东海龙建筑安装工程有限公司	潍坊寒亭	76483630x	建筑安装	900	建筑安装、防腐保温、设备制造	9,000,000.00	9,000,000.00	100	100
非同一控制下的企业合并取得的子公司									
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	潍坊安丘	751783499	制造	26,759.19	生产、销售高模低收缩涤纶工业长丝及各种帘帆布等	267,591,870.00	267,591,870.00	100	100
山东海龙龙昊化纤有限公司	济宁汶上	757488394	制造	2,000	生产销售棉浆粕	20,000,000.00	20,000,000.00	100	100
山东海龙沂星化纤有限公司	临沂蒙阴	772089412	制造	5,700	棉浆粕生产、销售	57,000,000.00	57,000,000.00	100	100
海阳港务有限公司	烟台海阳	750854101	港口	7,300	港口扩建、经营；建材开发经营	73,000,000.00	73,000,000.00	100	100
其他方式取得的子公司									
山东海龙康富特非织造材料有限公司	潍坊寒亭	760968110	制造	10,221	生产、销售无纺布	102,210,000.00	102,210,000.00	100	100
山东海龙工程设计有限责任公司	潍坊寒亭	740951805	设计	500	轻纺工程的设计与咨询	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100

山东海龙股份有限公司 2008 年度报告

山东海龙纺织科技有限公司	潍坊寒亭	783456206	研发	500	销售化纤用浆粕, 纺织技术开发等	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100
山东海龙物业管理有限公司	潍坊寒亭	777416304	物业	500	物业管理, 园林绿化	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100
山东凯利隆化工有限公司	潍坊寒亭	783470200	制造	500	生产销售氧化镁、氢氧化镁	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100
山东海龙博莱特进出口有限责任公司	潍坊安丘	77317036x	商贸	500	自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100
山东海龙镁业科技有限公司	潍坊寒亭	676804834	制造	750	销售; 化工产品	7,500,000.00	7,500,000.00	100	100
山东海龙物流有限公司	潍坊寒亭	679242515	物流	1,000	普通货运、危险货物运输等	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100
新疆海龙化纤有限公司	新疆阿拉尔	663624586	制造	36,800	生产销售粘胶纤维	202,400,000.00	202,400,000.00	55	55

2、报告期内合并范围发生变更的情况说明

公司名称	变更原因	净资产	净利润
新增合并子公司			
山东海龙物流有限公司	新设成立	9,168,553.26	-831,446.74
山东海龙镁业科技有限公司	新设成立	7,500,000.00	

注：1、本期公司与中山市微纳工业新材料有限公司共同投资成立山东海龙镁业科技有限公司，山东海龙镁业科技有限公司注册资本人民币 1000 万元，其中本公司以货币出资 750 万元，占该公司表决权股本的 75%，中山市微纳工业新材料有限公司以专有技术出资，占该公司表决权股本的 25%，目前专有技术正在办理相关手续中。本公司对其拥有实际控制权，根据《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》的规定，本期将其纳入合并范围。

2、为了适应公司业务发展的需要，公司与山东海龙进出口有限责任公司共同投资成立山东海龙物流有限公司，该公司注册资本人民币 1000 万元，本期将其纳入合并范围。

3、少数股东权益情况

公司名称	股权比例	财务状况		少数股东承担情况		承担少数股东应分担的超额亏损
		净资产	净利润	权益	损益	
山东海龙进出口有限责任公司		27,054,990.38	5,080,403.31		267,949.82	
山东凯利隆化工有限公司		5,033,711.22	27,898.66		-1,743.77	
新疆海龙化纤有限公司	45	368,000,000.00		165,600,000.00		
合计		400,088,701.60	5,108,301.97	165,600,000.00	266,206.05	

注：(1) 2008 年 7 月 29 日，公司通过山东恒昌拍卖有限公司拍得山东海龙进出口有限公司 10% 的股权，拍卖成交价 1,933,400.00 元，佣金 94,570.00 元，投资成本合计 2,027,970.00 元。

(2) 2008 年 1 月，山东海龙纺织科技有限公司与青岛合利鑫经贸有限公司签订股权转让协议，取得青岛合利鑫经贸有限公司持有的山东凯利隆化工有限公司 30% 的股权。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金	1,836,108.76		1,836,108.77	1,600,794.60		1,600,794.60
银行存款	377,612,848.88		376,298,368.78	272,390,710.59		279,070,847.91
其中：美元存款	1,311,774.12	1: 6.8346	8,965,451.40	1,054,663.79	1: 7.3046	7,703,897.09
欧元存款	2,705.98	1: 9.6590	26,137.06	3,196.89	1: 10.6669	34,100.91
其他货币资金	275,607,698.77		275,277,484.42	152,685,365.92		152,685,365.92
其中：美元	330,214.35		2,256,883.00			
合 计			653,411,961.97			433,357,008.43

注：1、公司其他货币资金期末余额中，有保函保证金 741,342.49 元；贷款保证金 7,030,000.00 元；信用证保证金 3,019,741.93 元；银行承兑保证金 264,486,400.00 元。

2、货币资金年末较年初增加 220,054,953.54 元，增长 50.78%，主要原因是经营活动和筹资活动现金净流入增加所致。

3、公司没有因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,147,070.06	47,858,708.55
商业承兑汇票	35,000,000.00	6,100,385.17
合 计	49,147,070.06	53,959,093.72

注：期末无逾期的应收票据。

（三）应收账款

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	100,221,993.16	52.54	5.00	5,011,099.66	38,326,294.56	26.38	5.00	1,916,314.73
单项金额不重大但组合信用风险较大	7,353,658.54	3.86	40.00	2,941,463.41				
其他不重大	83,179,674.54	43.60	5.83	4,850,142.34	106,967,878.22	73.62	7.59	8,120,722.82
合 计	190,755,326.24	100.00	6.71	12,802,705.41	145,294,172.78	100.00	6.91	10,037,037.55

注：（1）本账户余额中无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

（2）单项金额重大的应收账款系指金额在 200 万元以上的应收账款。

（3）应收账款年末较年初增加 45,461,153.46 元，增长 31.29%，主要原因是公司受市场环境的影响，导致期末应收帐款增加所致。

1、外币应收款项情况如下：

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
应收款项	5,460,894.64	1: 6.8346	37,323,030.44	4,306,223.84	1: 7.3046	31,455,242.67

2、单项金额重大的：

单位名称	账龄	金额	坏账准备计提比例 (%)	计提理由
吴江汇谦纺织有限公司	1 年以内	13,127,845.29	5.00	按坏账计提比例计提
江苏宝利嘉纺织有限公司	1 年以内	7,753,347.84	5.00	按坏账计提比例计提
青岛亚萌贸易有限公司	1 年以内	6,409,300.46	5.00	按坏账计提比例计提
捷克 MITAS	1 年以内	9,906,140.19	5.00	按坏账计提比例计提
桐乡上升胶带有限公司	1 年以内	7,426,167.80	5.00	按坏账计提比例计提
杭州中策橡胶有限公司	1 年以内	6,468,794.69	5.00	按坏账计提比例计提
匈牙利 CONTITECH	1 年以内	5,811,548.38	5.00	按坏账计提比例计提
南京锦湖轮胎有限公司	1 年以内	4,629,860.82	5.00	按坏账计提比例计提
英国 PIRELLI	1 年以内	4,247,486.43	5.00	按坏账计提比例计提
山东安能输送带橡胶有限公司	1 年以内	4,045,101.60	5.00	按坏账计提比例计提
浙江双箭橡胶股份有限公司	1 年以内	3,191,797.26	5.00	按坏账计提比例计提
倍耐力轮胎有限公司	1 年以内	3,111,724.94	5.00	按坏账计提比例计提
澳大利亚 VEYANCE	1 年以内	2,600,957.73	5.00	按坏账计提比例计提
保定富润德橡塑制造有限公司	1 年以内	2,478,738.69	5.00	按坏账计提比例计提
山东永泰化工集团有限公司	1 年以内	2,349,097.60	5.00	按坏账计提比例计提
青岛华夏橡胶工业有限公司	1 年以内	2,167,766.41	5.00	按坏账计提比例计提
阳泉煤业（集团）有限责任公司奥伦胶带分公司	1 年以内	2,142,090.80	5.00	按坏账计提比例计提
印度 HELAR	1 年以内	5,932,712.38	5.00	按坏账计提比例计提
扬州倍加洁日化有限公司	1 年以内	2,029,841.78	5.00	按坏账计提比例计提

山东滨州金源纺织有限公司	1年以内	2,230,481.06	5.00	按坏账计提比例计提
陵县盛泽特色纺织品有限公司	1年以内	2,161,191.01	5.00	按坏账计提比例计提
合 计		100,221,993.16		

3、本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄超过三年以上的应收款项。

4、采用账龄分析法的：

账 龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	175,678,646.19	92.10	5.00	8,783,932.32	132,028,537.97	90.87	5.00	6,601,426.91
1-2年	4,672,946.16	2.45	10.00	467,294.62	4,307,791.11	2.96	10.00	430,779.11
2-3年	3,050,075.35	1.60	20.00	610,015.06	2,891,529.78	1.99	20.00	578,305.96
3年以上	7,353,658.54	3.85	40.00	2,941,463.41	6,066,313.92	4.18	40.00	2,426,525.57
合 计	190,755,326.24	100.00		12,802,705.41	145,294,172.78	100.00		10,037,037.55

5、前五名欠款情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	44,622,801.58	31,974,973.73
前五名欠款金额合计	44,622,801.58	31,974,973.73
占应收款项总额比例	23.38%	22.02%

(四) 预付款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	199,751,893.21	89.24	229,052,734.58	92.29
1-2年	7,776,539.34	3.47	13,920,379.30	5.61
2-3年	11,920,251.59	5.33	5,209,301.73	2.10
3年以上	4,387,400.22	1.96		
合 计	223,836,084.36	100.00	248,182,415.61	100.00

注：本账户余额中无持本公司5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

1、外币预付账款情况如下:

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
预付款项	567,779.30	1: 6.8346	3,880,544.38	554,448.59	1: 7.3046	4,050,025.20

2、账龄超过 1 年的重要预付款项:

单位名称	账龄	金额	未及时结算的原因
山东省滨州市外贸土产公司	1-2年	2,150,586.52	尚未结算
哈尔滨化纤厂	3年以上	2,036,352.53	尚未结算
潍坊恒达金属材料贸易有限公司	2-3年	1,111,972.35	尚未结算

3、金额较大的预付款项:

单位名称	账龄	金额	性质或内容
佛山市南海锦泰纺织实业有限公司	1年以内	11,570,529.39	预付货款
西藏那曲地区色尼土畜产品进出口有限公司	1年以内	11,521,000.00	预付货款
上海金岗化工有限公司	1年以内	9,507,847.24	预付货款
满洲里伊尔库经贸有限公司	1年以内	5,000,000.00	预付货款
山东海化氯碱树脂有限公司	1年以内	7,151,830.26	预付货款

(五) 其他应收款

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	13,033,419.59	13.04	5.00	651,670.98	5,685,363.35	7.07	5.00	284,268.17
单项金额不重大但组合信用风险较大	8,522,755.08	8.53	40.00	3,409,102.03				
其他不重大	78,373,280.51	78.43	5.97	4,678,485.64	74,716,297.38	92.93	14.91	11,141,748.26
合 计	99,929,455.18	100.00	8.75	8,739,258.65	80,401,660.73	100.00	14.21	11,426,016.43

注：本账户余额中无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

1、单项金额重大的：

单位名称	账龄	金额	坏账准备计提比例 (%)	计提理由
潍坊市寒亭经济技术开发区财政局	1年以内	5,000,000.00	5.00	按坏账计提比例计提
新疆生产建设兵团农一师财务局	1年以内	5,500,000.00	5.00	按坏账计提比例计提
安丘市易达综合加工厂	1年以内	2,533,419.59	5.00	按坏账计提比例计提
合计		13,033,419.59		

2、本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄超过三年以上的应收款项。

3、采用账龄分析法的：

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	79,761,599.43	79.82	5.00	3,988,079.96	51,588,545.02	64.16	5.00	2,289,268.00
1-2年	9,869,434.66	9.88	10.00	986,943.46	5,914,335.18	7.36	10.00	591,433.51
2-3年	1,775,666.01	1.77	20.00	355,133.20	3,070,986.42	3.82	20.00	614,197.28
3年以上	8,522,755.08	8.53	40.00	3,409,102.03	19,827,794.11	24.66	40.00	7,931,117.64
合计	99,929,455.18	100.00		8,739,258.65	80,401,660.73	100.00		11,426,016.43

4、前五名欠款情况如下：

项目	年末余额	年初余额
1年以内	16,231,034.87	3,985,623.29
3年以上		5,685,363.35
前五名欠款金额合计	16,231,034.87	9,670,986.64
占应收款项总额比例	16.24%	12.02%

(六) 存货

1、存货分类：

项目	年末余额	年初余额
原材料	421,759,086.06	197,023,746.67

委托加工物资	19,940,871.59	4,593,825.00
在产品	35,429,368.79	34,122,592.52
自制半成品	75,812,918.95	82,459,289.04
库存商品	392,416,292.59	109,758,250.68
发出商品	62.92	6,720,269.02
工程施工	15,444,781.41	10,608,308.52
包装物	113,188.48	64,783.54
低值易耗品	1,742,715.42	1,723,271.12
合 计	962,659,286.21	447,074,336.11

2、存货减值准备情况如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
			转回	转回所占比例 (%)	转销	
原材料	342,911.96	9,954,557.89				10,297,469.85
库存商品	940,628.58	20,975,977.58			803,871.95	21,112,734.21
合 计	1,283,540.54	30,930,535.47			803,871.95	31,410,204.06

注：(1) 存货计提跌价准备的原因系原材料和粘胶短纤维的可变现净值低于账面价值

(2) 期末存货中价值计 40,000,000.00.00 元的原材料质押取得借款 24,000,000.00 元。

(3) 年末存货较年初存货增加 515,584,950.10 元，增长 115.32%，主要原因是本期购入的原材料增加以及受市场环境因素影响导致期末库存商品增加所致。

(七) 长期股权投资

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
联营企业投资	45,727,117.28		18,000,000.00	36,060,814.83	27,666,302.45	
其他股权投资	14,397,500.00	568,191.01			14,397,500.00	568,191.01
合 计	60,124,617.28	568,191.01	18,000,000.00	36,060,814.83	42,063,802.45	568,191.01

对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
联营企业													
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限公司	新疆阿克苏地区阿拉尔市	罗兵	生产企业	12,000	45.00	45.00	285626469.23	224145797.12	61480672.11	193282295.00	-78714078.36	参股公司

1、长期股权投资明细情况如下:

被投资单位	持股比例	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	分回红利
一、成本法核算							
山东省资产管理有限公司	3.75	10,297,500.00	10,297,500.00			10,297,500.00	
潍坊创业投资有限公司	5.86	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	257,630.88
安丘市农村信用合作联社		1,100,000.00	1,100,000.00			1,100,000.00	109,411.67
小计			14,397,500.00			14,397,500.00	367,042.55
二、权益法核算							
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	45	36,000,000.00	45,727,117.28	18,000,000.00	36,060,814.83	27,666,302.45	
小计			45,727,117.28	18,000,000.00	36,060,814.83	27,666,302.45	
合计			60,124,617.28	18,000,000.00	36,060,814.83	42,063,802.45	367,042.55

注：本年增加对阿拉尔新农棉浆有限责任公司投资 18,000,000.00 元，按权益法核算该公司投资损益-36,060,814.83 元。

2、长期股权投资减值情况：

被投资单位	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		本年计提	其他增加	本年转销	其他减少	
山东省资产管理有限公司	568,191.01					568,191.01
合 计	568,191.01					568,191.01

(八) 固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	2,829,673,363.90	1,062,478,765.16	11,291,706.93	3,880,860,422.13
房屋建筑物	1,005,919,032.07	199,428,767.45	583,832.76	1,204,763,966.76
机器设备	1,746,266,311.96	850,513,349.77	834,800.31	2,595,944,861.42
运输工具	44,502,218.74	7,708,464.23	9,720,183.86	42,490,499.11
其他	32,985,801.13	4,828,183.71	152,890.00	37,661,094.84
二、累计折旧合计	799,003,428.41	133,375,881.05	6,061,690.98	926,317,618.48
房屋建筑物	268,222,562.95	38,478,044.76	93,917.86	306,606,689.85
机器设备	507,180,345.11	90,315,687.01	488,701.21	597,007,330.91
运输工具	13,438,604.66	2,775,737.93	5,364,464.81	10,849,877.78
其他	10,161,915.69	1,806,411.35	114,607.10	11,853,719.94
三、固定资产账面价值合计	2,030,669,935.49			2,954,542,803.65

注：(1) 本期在建工程完工转入固定资产 1,009,639,682.97 元。

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日，公司以固定资产抵押取得固定资产抵押款 356,700,000.00 元。

(3) 固定资产年末较年初增加 923,872,868.16 元，增长 45.50%，主要原因是山东海龙博莱特化纤有限公司的 2 万吨高模低收缩涤纶帘子布工程、海阳港务有限公司的港口一期扩建工程、新疆海龙化纤有限公司的五万吨短丝工程建成投入使用所致。

(4) 固定资产期末不存在减值迹象。

(九) 在建工程

项 目	预算数	年初 余额	本年 增加	本年 转固数	其他 减少	年末 余额	资金来源	工程 进度
三万吨高湿模量工程	27,459	73,760,214.81	212,704,509.50			286,464,724.31	募股资金或 其他来源	90%
2万吨高模低收缩涤纶帘子布(注1)	54,852.00	63,680,340.38	90,451,510.71	145,131,851.09		9,000,000.00	金融机构贷款	98%
海阳港扩建工程	23,627.04	202,738,617.49	135,377,892.93	155,600,814.03	182,515,696.39		金融机构贷款	
3000吨水刺无纺布	3,831.00	37,255,162.08		37,255,162.08			其他来源	
五万吨短丝工程		55,111,501.59	616,540,354.18	671,651,855.77			其他来源	
寒亭110KV变电站改造		1,446,659.25	6,295,735.81			7,742,395.06	其他来源	98%
厂外排工程		55,549.00	17,442,231.90			17,497,780.90	其他来源	60%
氧化镁项目		5,604,485.70	15,697,574.66			21,302,060.36	其他来源	50%
清洁生产及微波处理工程			2,280,000.00			2,280,000.00		85%
纳米氢氧化镁生产线			12,237,015.07			12,237,015.07	其他来源	70%
新龙花园			12,022,810.00			12,022,810.00	其他来源	40%
零星工程(注2)		1,614,063.53	3,160,691.65		1,814,233.41	2,960,521.77	其他来源	
合 计		441,266,593.83	1,124,210,326.41	1,009,639,682.97	184,329,929.80	371,507,307.47		

注：(1)海阳港本年因填海使海域使用面积减少土地使用权增加，本期在建工程转土地使用权 90,840,124.94 元；因转让填海形成的土地使用权结转在建工程 91,675,571.45 元。

(2)山东海龙建筑安装工程有限公司处置在建工程，减少在建工程 1,814,233.41 元。

(3)在建工程期末不存在减值迹象。

(十) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	240,662,066.82	139,161,072.56	17,611,772.55	362,211,366.83
土地使用权	214,849,132.92	117,273,072.56	2,356,989.80	329,765,215.68
海域使用权	20,788,199.00	21,502,400.00	15,254,782.75	27,035,816.25
软件	3,769,899.90	375,600.00		4,145,499.90
用水权	147,900.00			147,900.00
商标权	1,106,935.00	10,000.00		1,116,935.00
二、累计摊销额合计	12,870,679.88	6,977,422.76	965,831.80	18,882,270.84
土地使用权	11,446,193.59	5,676,338.89	518,414.83	16,604,117.65
海域使用权	470,094.00	442,402.83	447,416.97	465,079.86
软件	751,311.70	722,036.59		1,473,348.29
用水权	65,340.56	14,795.16		80,135.72
商标权	137,740.03	121,849.29		259,589.32
三、无形资产账面价值合计	227,791,386.94			343,329,095.99

注：(1)截止 2008 年 12 月 31 日，公司以土地使用权抵押取得抵押借款 111,600,000.00 元。

(2)无形资产年末较年初增加 115,537,709.05 元，增长 50.72%，主要原因是海阳港因填海使海域使用面积减少相应增加土地使用权，由在建工程转入土地使用权 90,840,124.94 元所致。本期减少主要系海域使用相应转入土地使用权所致。

(3)无形资产期末不存在减值迹象。

(十一) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
麻纤维		13,253,456.46		13,253,456.46
棉杆皮粘胶纤维		13,826,832.09		13,826,832.09
合 计		27,080,288.55		27,080,288.55

注：上述项目系内部研究开发项目开发阶段的支出。

（十二）递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	19,794,839.48	3,238,465.21	18,074,456.96	4,518,614.24
存货跌价准备	31,410,204.07	4,725,206.27	1,283,540.54	320,885.14
长期投资减值准备	568,191.01	85,228.65	568,191.01	142,047.75
递延收益	41,285,914.00	10,321,478.50		
未弥补亏损	171,541,633.51	25,731,245.02		
合 计	264,600,782.07	44,101,623.65	19,926,188.51	4,981,547.13

（十三）资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	21,463,053.98	78,910.08			21,541,964.06
存货跌价准备	1,283,540.54	30,930,535.47		803,871.95	31,410,204.06
长期股权投资减值准备	568,191.01				568,191.01
合 计	23,314,785.53	31,009,445.55		803,871.95	53,520,359.13

（十四）短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	125,412,002.85	86,727,371.39
抵押借款	468,300,000.00	623,570,000.00
保证借款	984,220,000.00	627,891,703.00
质押借款	39,000,000.00	4,500,000.00
合 计	1,616,932,002.85	1,342,689,074.39

注：(1) 抵押借款的抵押物：

借款单位	借款金额	抵押物
山东海龙股份有限公司	263,000,000.00	固定资产、土地使用权
山东海龙股份有限公司	76,000,000.00	博莱特固定资产
山东海龙股份有限公司	50,000,000.00	康富特土地使用权
海阳港务有限公司	16,300,000.00	土地使用权

借款单位	借款金额	抵押物
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	63,000,000.00	固定资产、土地使用权

(2) 保证借款中关联方单位为公司提供担保 160,000,000.00 元, 非关联方单位为公司提供担保 687,520,000.00 元, 合并范围内单位之间互相担保 136,700,000.00 元, 关联方提供担保明细详见本附注“七(三)”。

(3) 质押借款的质押物

借款单位	借款金额	质押物
山东海龙股份有限公司	24,000,000.00	原材料
山东海龙龙昊化纤有限公司	15,000,000.00	应收账款

(4) 短期借款年末较年初增加 274,242,928.46 元, 增长 20.42%, 主要原因是因生产规模的扩大, 本期贷款增加所致。

(十五) 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	488,485,000.00	117,100,000.00
商业承兑汇票		60,000,000.00
合 计	488,485,000.00	177,100,000.00

注: 应付票据年末较年初增加 311,385,000.00 元, 增长 175.82%, 主要原因是本期较多采用票据结算采购货物所致。

(十六) 应付款项

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	450,627,484.80	95.82	248,556,167.32	92.08
1-2 年	15,238,010.70	3.24	13,982,545.84	5.18
2-3 年	856,813.42	0.18	3,615,396.01	1.34
3 年以上	3,587,182.64	0.76	3,793,106.66	1.40
合 计	470,309,491.56	100.00	269,947,215.83	100.00

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

(2) 年末应付账款中含外币应付账款 972,108.63 美元,按期末折算汇率 1:6346 折合人民币 6,643,973.61 元。

(3) 应付账款余额年末较年初增加 200,362,275.73 元,增长 74.22%,主要原因是期末货款结算期相应延长所致。

(4) 一年以上的应付账款主要系尚未结算的应付材料款。

(十七) 预收账款

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,786,784.46	93.18	82,119,745.69	96.12
1-2 年	1,824,574.60	2.66	1,665,872.98	1.95
2-3 年	1,229,804.12	1.80	645,059.25	0.76
3 年以上	1,612,221.68	2.36	1,000,954.98	1.17
合 计	68,453,384.86	100.00	85,431,632.90	100.00

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

(2) 期末预收款项中含外币预收款项 1,187,305.23 美元,按期末折算汇率 1:6.8346 折合人民币 8,114,756.39 元。

(3) 一年以上的预收款项主要是以前年度销售收款之尾款。

(十八) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,867,009.66	151,865,233.00	153,079,273.04	1,652,969.62
职工福利费		10,836,247.93	10,836,247.93	
社会保险费	8,512,345.99	40,946,040.95	41,737,996.94	7,720,390.00
住房公积金	23,775,304.07	2,039,953.46	1,007,499.40	24,807,758.13
工会经费和职工教育经费	9,433,697.23	4,790,354.68	2,646,711.27	11,577,340.64
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿		24,085.00	24,085.00	
其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合 计	44,588,356.95	210,501,915.02	209,331,813.58	45,758,458.39

(十九) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	-36,157,948.86	9,459,329.86
营业税	-62,564.53	370,781.59
城市建设税	612,831.27	1,757,272.11
所得税	14,767,866.49	70,566,336.78
其 他	15,826,447.01	7,085,784.04
合 计	-5,013,368.62	89,239,504.38

注：应交税费年末较年初减少 94,252,873.00 元，主要原因是本期应纳增值税较上期减少以及应交所得税减少所致。

(二十) 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
潍坊康源投资有限公司	8,096,032.62	6,116,013.98
潍坊广澜投资有限公司		1,438,733.34
上海东银投资有限公司		1,013,494.53
合 计	8,096,032.62	8,568,241.85

(二十一) 其他应付款

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	90,024,183.61	75.60	28,140,502.24	44.11
1-2 年	25,950,614.26	21.79	29,940,526.39	46.93
2-3 年	2,013,340.45	1.69	4,276,159.43	6.70
3 年以上	1,096,068.30	0.92	1,440,548.32	2.26
合 计	119,084,206.62	100.00	63,797,736.38	100.00

注：(1)本账户余额中欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东潍坊康源投资有限公司款项 28,000,000.00 元。

(2)其他应付款年末较年初增加 55,286,470.24 元，增长 86.66%，主要原因是 1 年以内的往来款增加所致。1 年以上其他应付款欠付原因系款项尚未结算。

(3)金额较大的其他应付款情况：

单位名称	账龄	金额	性质或内容
潍坊康源投资有限公司	1年以内	28,000,000.00	借款
佛山市南海锦泰纺织原料有限公司	1-2年	18,474,683.82	往来款
海阳来福士海洋工程装备制造有限公司	1年以内	6,092,971.46	预收押金
潍坊市自来水总公司	1年以内	5,667,649.80	水费
广发证券股份有限公司	1-2年	2,514,000.00	

(二十二) 一年内到期的长期借款

1、一年内到期的长期借款分类

项目	币种	年末余额	年初余额
保证借款	人民币	21,000,000.00	
合计		21,000,000.00	

注：系由山东海化集团有限公司提供担保取得。

借款情况如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额				年初余额			
			利率	币种	外币 金额	本币 金额	利 率	币 种	外币 金额	本币 金额
山东海龙股份有限公司	2007/11/16	2009/3/15	6.75%	人民币		21,000,000.00				

2、一年内到期的应付债券

种类	发行 期限	发行日期	面值总额	溢(折) 价额	发行金额	应计利息 总额	期初应 付利息	本期应计 利息	本期已 付利息	年末余额
短期融资券	1年	2008年9月10日	500,000,000.00	-	497,500,000.00	8,613,034.99		8,613,034.99		508,613,034.99
			0	2,500,000.00	0	9	9	9		9
合计			500,000,000.00	-	497,500,000.00	8,613,034.99		8,613,034.99		508,613,034.99
			0	2,500,000.00	0	9		9		9

注：2008年9月10日，公司发行短期融资券500,000,000.00元，扣除承销费用后

实际融资 497,500,000.00 元,票面价格:100 元/百元面值,期限 365 天,年收益率 6.7%。

(二十三) 长期借款

1、长期借款分类

项 目	币种	年末余额	年初余额
信用借款		8,487,391.69	109,333,384.22
抵押借款		150,307,164.64	240,827,600.00
保证借款		892,950,000.00	181,450,000.00
合 计		1,051,744,556.33	531,610,984.22

注 1: 长期借款年末较年初增加 520,133,572.11 元,增长 97.84%,主要原因是新疆海龙化纤有限公司增加项目借款 680,000,000.00 元所致。

注 2: 抵押借款的抵押物:

借款单位	借款金额	抵押物
山东海龙股份有限公司	79,000,000.00	固定资产
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	71,307,164.64	固定资产

注 3: 保证借款中关联方单位为公司提供担保 25,000,000.00 元,非关联方单位为公司提供担保 503,950,000.00 元,合并范围内单位之间互相担保 364,000,000.00 元,关联方提供担保明细详见本附注“七(三)”。

(二十四) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
海阳港公共设施(航道)建设资金	27,620,820.00		27,620,820.00	
海阳港公共设施建设资金		37,462,672.00		37,462,672.00
中央预算内投资		35,550,000.00		35,550,000.00
合 计	27,620,820.00	73,012,672.00	27,620,820.00	73,012,672.00

注: (1) 根据《关于拨付海阳港公共设施建设专项资金的通知》海财建字[2008]102 号文,海阳港务有限公司收到海阳市财政局拨付的专项资金 37,462,672.00 元。

(2) 根据《关于转发下达我区 2008 年产业技术进步新增中央预算内投资计划的通知》寒发改投资[2008]84 号文,本公司收到中央预算内投资拨款 35,550,000.00

元。

(3) 本期减少系海阳港公共设施(航道)建设项目已建成投入使用转入递延收益所致。

(二十五) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
递延收益	15,944,500.00	27,458,914.00	525,000.00	42,878,414.00
合 计	15,944,500.00	27,458,914.00	525,000.00	42,878,414.00

注：(1)海阳港务有限公司 2007 年收到海阳市政府对港口基础设施建设的补助资金 27,620,820.00 元，该项目已建设完毕，从 2008 年起对收到的政府补助分 10 年摊销，本期摊销 2,762,082.00 元，增加递延收益 24,858,738.00 元。

(2)新疆海龙化纤有限公司本期收到阿拉尔市政府对五万吨短丝项目补助 2,600,176.00 元，该项目于年末正式投产，所收到的政府补助从 2009 年起分 10 年摊销。

(二十六) 股本

于资产负债表日，本公司实收股本计人民币 863,974,948.00 元，每股面值人民币 1 元，股份种类及其结构如下：

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一 有限售条件股份	191,403,454	44.307		55,022,330	128,385,438	-7,991,336	175,416,432	366,819,886	42.457
国家持股									
国有法人持股	70,162,059	16.241		21,048,618	49,113,441		70,162,059	140,324,118	16.241
其他内资持股	121,241,395	28.066		33,973,712	79,271,997	-7,991,336	105,254,373	226,495,768	26.216
-境内非国有法人持股	121,237,081	28.065		33,972,418	79,268,977	-7,995,686	105,245,709	226,482,790	26.214
-境内自然人持股	4,314	0.001		1,294	3,020	4,350	8,664	12,978	0.002
外资持股									
-境外法人持股									
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股份	240,585,520	55.693		74,574,362	174,006,844	7,991,336	256,572,542	497,158,062	57.543
人民币普通股	240,585,520	55.693		74,574,362	174,006,844	7,991,336	256,572,542	497,158,062	57.543

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	股数	比例
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	431,988,974	100.000		129,596,692	302,392,282		431,988,974	863,977,948	100.000

注：本年度增资情况见本附注“一、公司基本情况”。

(二十七) 资本公积

项 目	年初余额	本年增 加	本年减少	年末余额	变动原因
股本溢价	297,301,486.81		297,301,486.81		转增股本
其他资本公积	81,559,482.34		5,090,795.19	76,468,687.15	转增股本
合 计	378,860,969.15		302,392,282.00	76,468,687.15	

注：根据 2007 年度股东大会审议通过的《公司 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案》，以 2007 年末总股本 431,988,974 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，用资本公积每 10 股转增 7 股。

(二十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因
法定盈余公积	116,305,365.57			116,305,365.57	
合 计	116,305,365.57			116,305,365.57	

(二十九) 未分配利润

项 目	金 额
本年年初余额	504,772,015.44
本年增加数	-179,088,856.65
其中：本年归属于母公司股东净利润	-179,088,856.65
本年减少数	146,876,250.96
其中：本年分配现金股利数	17,279,558.96
转作股本的普通股股利	129,596,692.00
本年年末余额	178,806,907.83
其中：董事会已批准的现金股利数	

注：根据股东大会审议通过的《公司 2007 年度利润分配方案》，本年分配现金股利

17,279,558.96 元，以未分配利润转增股本 129,596,692.00 元。

(三十) 营业收入和营业成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	2,759,537,423.03	3,088,126,931.88
其他业务收入	34,089,165.87	31,618,455.94
营业收入合计	2,793,626,588.90	3,119,745,387.82
主营业务成本	2,532,340,372.67	2,420,514,461.97
其他业务成本	23,289,224.29	26,476,729.67
营业成本合计	2,555,629,596.96	2,446,991,191.64

1、主营业务收入、成本情况：

项 目	本年数			上年数		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
粘胶短纤维	1,613,034,982.43	1,463,099,131.84	149,935,850.59	1,810,261,366.47	1,279,824,660.09	530,436,706.38
粘胶长纤维	222,679,949.21	238,902,421.02	-16,222,471.81	230,440,689.69	213,325,982.43	17,114,707.26
浆 粕	131,525,481.99	123,870,698.94	7,654,783.05	184,614,780.01	166,919,715.95	17,695,064.06
帆布帘子布	580,745,346.74	510,910,547.38	69,834,799.36	568,835,559.78	493,265,492.77	75,570,067.01
其他产品	211,551,662.66	195,557,573.49	15,994,089.17	293,974,535.93	267,178,610.73	26,795,925.20
合 计	2,759,537,423.03	2,532,340,372.67	227,197,050.36	3,088,126,931.88	2,420,514,461.97	667,612,469.91
国内销售	2,304,455,626.82	2,110,398,148.11	194,057,478.71	2,569,988,719.98	1,938,267,562.58	631,721,157.40
国外销售	455,081,796.21	421,942,224.56	33,139,571.65	518,138,211.90	482,246,899.39	35,891,312.51
合 计	2,759,537,423.03	2,532,340,372.67	227,197,050.36	3,088,126,931.88	2,420,514,461.97	667,612,469.91

注：本年经营毛利较上期下降主要原因系本期产品售价下降导致毛利降低所致。

2、前五名客户情况：

项 目	本年数	上年数
前五名客户销售收入总额	494,608,450.09	649,340,677.83
占全部销售收入的比例	18.07%	21.10%

(三十一) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本年数	上年数
-----	------	-----	-----

营业税	3%	6,283,264.24	884,554.41
城市建设税	流转税的 7%	5,263,822.46	13,114,832.00
教育费附加	流转税的 4%	3,086,868.70	7,752,414.19
合 计		14,633,955.40	21,751,800.60

(三十二) 财务费用

费用种类	本年数	上年数
利息支出	207,722,205.72	152,309,259.79
其中：短期融资券利息支出	10,329,161.67	
减：利息收入	19,308,340.70	11,393,897.81
减：汇兑收益	1,860,082.00	2,326,681.57
手续费支出	12,276,908.83	5,962,093.38
合 计	198,830,691.85	144,550,773.79

注：财务费用本年比上年增加 54,279,918.06 元，增长 37.55%，主要原因是本期贷款增加和发行短期融资券导致利息支出增加所致。

(三十三) 资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	11,933.18	10,131,324.67
存货跌价损失	30,126,663.52	803,871.95
长期股权投资减值损失		568,191.01
合 计	30,138,596.70	11,503,387.63

注：资产减值损失较上年增加 18,635,209.07 元，增长 161.99%，主要原因是计提存货跌价准备所致。

(三十四) 投资收益

项 目	本年数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益(注)	-36,060,814.83	9,727,117.28
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	367,042.55	
交易性金融资产转让产生的收益	98,315.20	
合 计	-35,595,457.08	9,727,117.28

注：本年对阿拉尔新农棉浆有限责任公司按权益法核算投资损益。

(三十五) 营业外收支

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置利得(注)	6,375,456.93	629,639.88
政府补助	14,843,378.72	33,436,486.88
其他	3,560,858.94	996,393.03
营业外收入合计	24,810,286.09	35,062,519.79
非流动资产处置损失	1,563,282.91	963,378.71
公益性捐赠支出	2,295,595.70	
其他	1,509,436.87	1,967,667.65
营业外支出合计	5,368,315.48	2,931,046.36

注 1: 本期海阳港务有限公司因转让填海形成的土地使用权形成转让收入 5,824,468.14 元。

注 2、政府补助情况如下:

项 目	本年数	收入来源(补助补贴收入种类)
寒亭经贸局出口创汇补助	1,501,300.00	寒亭经贸局
专利资助资金	42,000.00	山东省知识产权局
环境污染治理项目奖励基金	2,000,000.00	潍坊市财政局、潍坊市环境保护局潍财指[2008]495号
节水项目补助经费	50,000.00	潍坊市财政局潍财农[2008]83号
节水建设	100,000.00	农13号节水建设项目
国家科学技术奖金	200,000.00	中国纺织工业协会
技术研究开发资金	250,000.00	潍坊市财政局潍坊市科学技术局
中小企业服务体系建设	100,000.00	潍坊市财政局
环保费用返还	3,180,000.00	汶上县环境保护局
海阳港公共设施(航道)建设	2,762,082.00	海阳港化工开发区财政局
招商引资补偿款	3,279,996.72	潍坊市滨海化工开发区财政局
环保补助	195,000.00	蒙阴县财政局
税收奖励	120,000.00	蒙阴县财政局
出口信用保险保费补贴	63,000.00	安丘市财政局-安财指【2008】21号
建设补助资金	1,000,000.00	安丘市经贸委-安财指【2008】25号
合 计	14,843,378.72	

(三十六) 所得税费用

项 目	本年数	上年数
本年所得税费用	19,108,249.27	84,187,408.04
递延所得税费用	-39,120,076.52	-246,487.45
合 计	-20,011,827.25	83,940,920.59

(三十七) 每股收益

项 目	本年数	上年数
归属于普通股股东的当期净利润	-179,088,856.65	276,353,585.66
年初发行在外普通股股数	431,988,974.00	411,348,974.00
当期新发行普通股股数		20,640,000.00
发现在外普通股的加权平均数	863,977,948.00	857,097,948.00
基本每股收益	-0.21	0.32
调整后的归属于普通股股东的当期净利润	-179,088,856.65	276,353,585.66
稀释后的发行在外普通股的加权平均数	863,977,948.00	857,097,948.00
稀释每股收益	-0.21	0.32

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》第十三条的规定，上年每股收益进行了重新计算。

(三十八) 现金流量表附注

1、较大金额的现金流量项目情况

项 目	本年数	上年数
支付的其他与经营活动有关的现金	100,562,819.16	103,766,723.98
其中：保 险 费	7,657,899.09	4,263,070.12
差 旅 费	7,148,910.09	8,723,466.39
广 告 费	1,130,021.14	4,290,130.98
运 杂 费	17,872,081.88	21,363,468.24
技术开发费	20,967,378.04	8,076,330.93
代理费	3,675,033.20	7,265,577.74
业务招待费	6,758,138.17	7,219,170.07
收到的其他与经营活动有关的现金	142,850,347.20	61,771,277.72

项 目	本年数	上年数
其中：政府补助收入	11,556,296.72	49,380,986.88
存款利息收入	19,308,340.70	11,393,897.81
政府专项资金	73,012,672.00	

2、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-178,822,650.60	276,778,277.86
加：资产减值准备	30,138,596.70	11,485,983.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,795,907.43	124,492,755.85
无形资产摊销	6,977,422.76	5,391,849.22
长期待摊费用摊销	28,353.48	28,353.48
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）	949,628.24	333,404.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	207,722,205.72	155,944,671.60
投资损失（收益以“-”号填列）	35,595,457.08	-9,727,117.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,120,076.52	323,901.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-570,389.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-515,584,950.10	-10,738,738.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,780,593.00	-69,638,677.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	500,830,593.78	-149,691,263.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	145,729,894.98	334,413,012.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	653,411,961.97	433,357,008.43
减：现金的期初余额	433,357,008.43	345,050,000.08

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	220,054,953.54	88,307,008.35

3、现金和现金等价物

项 目	本年数	上年数
一、现金	653,411,961.97	433,357,008.43
其中：库存现金	1,836,108.77	1,600,794.60
可随时用于支付的银行存款	376,298,368.78	279,070,847.91
可随时用于支付的其他货币资金	275,277,484.42	152,685,365.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	653,411,961.97	433,357,008.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	27,290,493.59	49.59	5.00	1,364,524.68	17,798,716.57	49.74	5.00	889,935.83
单项金额不重大但组合信用风险较大	3,105,437.35	5.64	40.00	1,242,174.94				
其他不重大	24,637,508.90	44.77	6.61	1,628,622.46	17,985,883.33	50.26	11.49	2,066,163.34
合 计	55,033,439.84	100.00	7.70	4,235,322.08	35,784,599.90	100.00	8.26	2,956,099.17

注 1：本账户余额中无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

注 2、单项金额重大的应收账款系指单项金额在 200 万以上应收账款，具体明细如下：

单位名称	账龄	金额	计提比例 (%)	计提理由
吴江汇谦纺织有限公司	1年以内	12,127,845.29	5.00	按公司会计政策计提
江苏宝利嘉纺织有限公司	1年以内	7,753,347.84	5.00	按公司会计政策计提
青岛亚萌贸易有限公司	1年以内	6,409,300.46	5.00	按公司会计政策计提
合 计		26,290,493.59		

3、采用账龄分析法的：

账 龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	47,426,566.80	86.18	5.00	2,371,328.34	30,085,279.34	84.07	5.00	1,504,263.97
1-2年	2,784,683.37	5.06	10.00	278,468.34	2,153,734.24	6.02	10.00	215,373.42
2-3年	1,716,752.32	3.12	20.00	343,350.46	908,863.78	2.54	20.00	181,772.76
3年以上	3,105,437.35	5.64	40.00	1,242,174.94	2,636,722.54	7.37	40.00	1,054,689.02
合 计	55,033,439.84	100.00		4,235,322.08	35,784,599.90	100.00		2,956,099.17

4、前五名欠款情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	28,518,358.08	20,834,392.56
1-2年	1,431,216.50	
前五名欠款金额合计	29,949,574.58	20,834,392.56
占应收款项总额比例	54.42%	58.22%

5、应收账款前 5 名明细如下：

单位名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
吴江汇谦纺织有限公司	13,127,845.29	1 年以内	21.07
江苏宝利嘉纺织有限公司	7,753,347.84	1 年以内	12.45
青岛亚萌贸易有限公司	6,409,300.46	1 年以内	10.29
吴江市通用丝绸有限公司	1,431,216.50	1 年以内	2.30
佛山市禅城区宇泰纺织品经营部	1,227,864.49	1-2 年	1.97
合 计	29,949,574.58		48.08

(二) 其他应收款

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备

单项金额重大	5,000,000.00	0.96	5.00	250,000.00	365,298,368.17	88.17	0.03	1,214,541.01
单项金额不重大但组合信用风险较大	4,792,182.93	0.92	40.00	1,916,873.17				
其他不重大	510,443,078.43	98.12	0.76	3,887,748.24	49,006,852.11	11.83	12.10	5,928,395.10
合计	520,235,261.36	100.00	1.16	6,054,621.41	414,305,220.28	100.00	1.72	7,142,936.11

注：(1) 本账户余额中无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 采用账龄分析法的：

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	506,091,354.08	97.28	5.00	3,028,752.53	396,081,328.50	95.60	5.00	1,472,128.91
1-2年	7,613,491.54	1.46	10.00	761,349.15	4,841,707.42	1.17	10.00	484,170.74
2-3年	1,738,232.81	0.34	20.00	347,646.56	831,186.42	0.20	20.00	166,237.28
3年以上	4,792,182.93	0.92	40.00	1,916,873.17	12,550,997.94	3.03	40.00	5,020,399.18
合计	520,235,261.36	100.00		6,054,621.41	414,305,220.28	100.00		7,142,936.11

(三) 长期股权投资

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
子公司投资	545,746,207.57		158,900,000.00		704,646,207.57	
联营企业投资	45,727,117.28		18,000,000.00	36,060,814.83	27,666,302.45	
其他股权投资	13,297,500.00	568,191.01			13,297,500.00	568,191.01
合计	604,770,824.85	568,191.01	176,900,000.00	36,060,814.83	745,610,010.02	568,191.01

对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
联营企业													
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限责任公司	新疆阿克苏地区阿拉尔	罗兵	生产销售	12,000万元	45%	45%	2856	224145	61480672.	193282	-	参股

司		尔市						2646 9.23	797.12	11	295.00	787140 78.36	公司
---	--	----	--	--	--	--	--	--------------	--------	----	--------	-----------------	----

1、长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	持股比 例	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	分回 红利
一、成本法核算							
山东海龙进出口有限责任公司	90.00	7,287,190.79	7,287,190.79			7,287,190.79	
山东海龙博莱特化纤有限责任公 司	96.18	257,371,870.00	257,371,870.00			257,371,870.00	
山东海龙工程设计有限公司	90.00	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	
山东海龙龙昊化纤有限公司	90.00	18,006,188.27	18,006,188.27			18,006,188.27	
山东海龙康富特非织造材料有限 公司	81.41	83,210,000.00	83,210,000.00			83,210,000.00	
山东海龙沂星化纤有限公司	91.23	52,000,000.00	52,000,000.00			52,000,000.00	
海阳港务有限公司	68.49	49,661,758.51	49,661,758.51			49,661,758.51	
山东海龙纺织科技有限公司	80.00	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	
山东海龙物业管理有限公司	90.00	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	
山东海龙建筑安装工程有限公司	58.33	5,209,200.00	5,209,200.00			5,209,200.00	
新疆海龙化纤有限公司	55.00	60,000,000.00	60,000,000.00	142,400,000.00		202,400,000.00	
山东海龙物流有限公司	90.00	9,000,000.00		9,000,000.00		9,000,000.00	
山东海龙镁业科技有限公司	75.00	7,500,000.00		7,500,000.00		7,500,000.00	
山东省资产管理有限公司	3.75	10,297,500.00	10,297,500.00			10,297,500.00	
潍坊创业投资有限公司	5.86	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
小 计			559,043,707.57	158,900,000.00		717,943,707.57	
二、权益法核算							
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	45	36,000,000.00	45,727,117.28	18,000,000.00	36,060,814.83	27,666,302.45	
小 计			45,727,117.28	18,000,000.00	36,060,814.83	27,666,302.45	
合 计			604,770,824.85	176,900,000.00	36,060,814.83	745,610,010.02	

注：本年增加对新疆海龙化纤有限公司投资 142,400,000.00 元，新增对山东海龙物流有限公司投资 9,000,000.00 元、对山东海龙镁业科技有限公司投资 7,500,000.00 元。

2、长期股权投资减值情况：

被投资单位	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		本年计提	其他增加	本年转销	其他减少	
山东省资产管理有限公司	568,191.01					568,191.01
合计	568,191.01					568,191.01

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	1,873,153,962.76	2,195,316,126.50
其他业务收入	16,050,098.55	17,624,715.50
营业收入合计	1,889,204,061.31	2,212,940,842.00
主营业务成本	1,785,607,424.20	1,698,222,728.76
其他业务成本	6,688,948.47	12,367,960.84
营业成本合计	1,792,296,372.67	1,710,590,689.60

1、主营业务收入、成本情况：

项 目	本年数			上年数		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
粘胶短纤维	1,601,533,935.94	1,496,247,743.82	105,286,192.12	1,883,019,309.16	1,425,560,638.85	457,458,670.31
粘胶长纤维	200,537,787.45	221,545,964.96	-21,008,177.51	208,316,142.37	195,492,514.36	12,823,628.01
浆 粕	31,328,399.92	39,503,485.00	-8,175,085.08	57,907,873.28	45,900,215.05	12,007,658.23
其他产品	39,753,839.45	28,310,230.42	11,443,609.03	46,072,801.69	31,269,360.50	14,803,441.19
合 计	1,873,153,962.76	1,785,607,424.20	87,546,538.56	2,195,316,126.50	1,698,222,728.76	497,093,397.74

2、合并范围外前五名客户情况：

项 目	本年数	上年数
前五名客户销售收入总额	474,806,785.09	642,569,233.92
占全部销售收入的比例	21.74%	29.42%

(五) 投资收益

项 目	本期累计数	上年同期数
-----	-------	-------

	(元)	(元)
权益法核算的长期股权投资收益(注)	-36,060,814.83	9,727,117.28
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	257,630.88	
合 计	-35,803,183.95	9,727,117.28

注：系对阿拉尔新农棉浆有限责任公司按权益法核算的投资损益。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1、母公司及最终控制方情况

公司名称	与本公司关系	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
潍坊市投资公司	母公司	国有独资	山东潍坊	陈学俭	16542231-6	筹资、投资	75,445.9 万元	16.24%	16.24%
潍坊市人民政府	最终控制方		山东潍坊					16.24%	16.24%

2、子公司情况详见本附注“四、企业合并及合并财务报表”

3、合营及联营企业情况说明

(1) 基本情况:

公司名称	企业类型	法人代表	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例
一、联营企业								

公司名称	企业类型	法人代表	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限责任公司	罗兵	新疆阿克苏地区阿拉尔市	77609191-5	生产企业	12,000 万元	45%	45%

(2) 财务信息:

公司名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总	本年营业收入总额	本年净利润
二、联营企业					
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	285,626,469.23	224,145,797.12	61,480,672.11	193,282,295.00	-78,714,078.36

4、其他关联方

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
潍坊康源投资有限公司	76872554-3	本公司股东
上海东银投资有限公司	76055494-6	本公司股东
潍坊广澜投资有限公司	76483844-4	本公司股东

(三) 关联方交易

1、采购货物

关联方名称	本年数			上年数		
	金额	占同类采购的比例	定价政策	金额	占同类采购的比例	定价政策
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	169,351,398.38	54.28%	市场价格	32,563,882.48	12.33%	市场价格
合计	169,351,398.38	54.28%		32,563,882.48	12.33%	

2、关联方为公司提供担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	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
潍坊市投资公司	公司	20,000,000.00	2008-10-31	2009-10-30	否
潍坊广澜投资有限公司	公司	40,000,000.00	2008-1-23	2009-1-23	否

潍坊康源投资有限公司	公司	100,000,000.00	2008-5-27	2009-5-27	否
潍坊市投资公司	公司	25,000,000.00	2008-11-28	2009-11-27	否
合 计		185,000,000.00			
关联担保情况说明					

3、公司为关联方提供担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	18,000,000.00	2008-1-5	2009-1-4	否
本公司	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	18,000,000.00	2008-10-23	2011-10-22	否
合 计		36,000,000.00			
关联担保情况说明					

(四) 未结算项目款项

关联方名称	年末余额			年初余额		
	金额	占该项目的比例 (%)	坏账准备	金额	占该项目的比例 (%)	坏账准备
预付账款:						
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	47,009,054.31	21.00				
应付账款:						
阿拉尔新农棉浆有限责任公司				17,983,984.86	6.66	
其他应付款:						
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	1,480,000.00	1.20				
潍坊康源投资有限公司	28,000,000.00	22.71				

八、或有事项

截止 2008 年 12 月 31 日，公司对外提供担保情况如下：

被担保单位	担保人	担保金额	借款到期日	备注
潍坊市城建工程有限责任公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	5,000,000.00	2009 年 4 月 11 日	借款担保
潍坊龙润纺织有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	3,000,000.00	2009 年 1 月 8 日	借款担保
潍坊龙润纺织有限公司	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2,000,000.00	2009 年 5 月 28 日	借款担保

被担保单位	担保人	担保金额	借款到期日	备注
潍坊钢铁集团公司	山东海龙股份有限公司	15,000,000.00	2009年3月2日	借款担保
潍坊钢铁集团公司	山东海龙股份有限公司	50,000,000.00	2009年9月14日	借款担保
山东海化集团有限公司	山东海龙股份有限公司	9,200,000.00	2009年2月20日	借款担保
山东海化集团有限公司	山东海龙股份有限公司	350,000,000.00	2009年6月20日	最高额担保
佛山南海锦泰纺织实业有限公司	山东海龙股份有限公司	40,000,000.00	2009年6月26日	借款担保
佛山南海锦泰纺织实业有限公司	山东海龙股份有限公司	30,000,000.00	2009年1月10日	承兑差额担保
吴江汇谦纺织有限公司	山东海龙股份有限公司	10,000,000.00	2009年10月30日	借款担保
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	山东海龙股份有限公司	18,000,000.00	2009年1月3日	借款担保
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	山东海龙股份有限公司	18,000,000.00	2011年10月22日	借款担保
合计		550,200,000.00		

九、承诺事项

公司无需对外披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需对外披露的资产负债表日后事项。

补充资料:

山东海龙股份有限公司 财务报表补充资料 人民币元

一、净资产收益率及每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.49	-13.46	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.70	-14.58	-0.22	-0.22

二、非经常性损益情况

1. 按中国证监会发布的《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》的规定, 本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下:

项 目	金 额	说明
1. 非流动资产处置损益	4,812,174.02	
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助	14,723,378.72	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	437,438.53	
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	金 额	说明
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	98,315.20	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-629,335.86	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-4,541,254.46	
合 计	14,900,716.15	

山东海龙股份有限公司

2009 年 4 月 15 日

第十二节 备查文件目录

本公司年度报告期内备查文件完整齐备。备查文件包括：

（一）、载有法定代表人、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报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

（四）、备置地点：山东海龙股份有限公司证券法规部。

董事长：逢奉建

山东海龙股份有限公司