



山东海龙股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

公司负责人丁明国、主管会计工作负责人孙健及会计机构负责人(会计主管人员)赵黎明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈学俭	董事	工作原因	张志鸿
王德建	独立董事	工作原因	郑植艺
江建明	独立董事	工作原因	郑植艺

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理	39
第九节 内部控制	50
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司、本公司或山东海龙	指	山东海龙股份有限公司
新疆海龙化纤有限公司	指	新疆海龙
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	指	博莱特
中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
董事会	指	山东海龙股份有限公司董事会
股东大会	指	山东海龙股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
指定披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 海龙	股票代码	000677
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东海龙股份有限公司		
公司的中文简称	山东海龙		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG HELON CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SDHL		
公司的法定代表人	丁明国		
注册地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号		
注册地址的邮政编码	261100		
办公地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号		
办公地址的邮政编码	261100		
公司网址	http://www.helon.cn		
电子邮箱	sdhlzqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高垒	白杨
联系地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
电话	0536-2275007	0536-2275007
传真	0536-7252140	0536-7252140
电子信箱	gl_working@126.com	sale9998@yahoo.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东海龙股份有限公司证券法规处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1989 年 07 月 21 日	山东省潍坊市寒亭区工商行政管理局	370000018016454	370703165440805	165440805-5
报告期末注册	2011 年 11 月 07 日	山东省工商行政管理局	370000018016454	370703165440805	165440805-5
历次控股股东的变更情况（如有）		截至 2012 年 12 月 21 日，公司股东根据《山东海龙股份有限公司重整计划》应让渡的股份已实际划转至重整方证券账户 257,178,941 股，持股比例为 29.77%，公司控股股东由潍坊市投资公司变更为中国恒天集团有限公司。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦
签字会计师姓名	荆秀梅、李景伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	1,060,058,987.06	3,813,489,476.36	3,813,489,476.36	-72.2%	4,720,406,750.72	4,720,406,750.72
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19	-1,012,558,403.19	209.59%	-407,683,436.78	-407,683,436.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-706,370,328.94	-1,022,586,138.83	-1,022,586,138.83	30.92%	-466,716,152.61	-466,716,152.61
经营活动产生的现金流量净额(元)	-390,719,681.06	-519,992,834.06	-450,487,952.86	13.27%	68,485,939.95	68,485,939.95
基本每股收益(元/股)	1.2843	-1.172	-1.172	209.58%	-0.4719	-0.4719
稀释每股收益(元/股)	1.2843	-1.172	-1.172	209.58%	-0.4719	-0.4719
净资产收益率(%)					-83.33%	-83.33%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	3,642,068,421.60	5,895,528,459.37	5,895,528,459.37	-38.22%	7,577,133,075.65	7,577,133,075.65
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	782,545,666.27	-854,680,072.49	-854,680,072.49	191.56%	157,878,330.70	157,878,330.70

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19	782,545,666.27	-854,680,072.49

按国际会计准则调整的项目及金额

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19	782,545,666.27	-854,680,072.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,388,886.54	-2,926,166.61	-5,098,171.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,579,309.00	17,673,624.10	75,913,034.23	
债务重组损益	2,198,079,929.29			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-369,401,975.37			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,125,836.26	770,123.60	745,089.37	
所得税影响额		3,266,543.92	11,169,576.06	
少数股东权益影响额（税后）	-11,269,431.59	2,223,301.53	1,357,660.10	
合计	1,816,011,971.71	10,027,735.64	59,032,715.83	--

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内公司董事会进行了换届，第八届董事会和第九届董事会扎实工作，推动公司治理不断完善，指导企业各项经营活动。2012年董事会工作回顾如下：

1、董事会履职情况

2012年公司董事会共召开14次会议，作出65项决议，积极为顺利推进破产重整、实现经营目标、加强治理及内部控制建设等方面谋划决策。共召集七次股东大会，董事会提请审议事项均获得通过。真实、准确、完整、公平、及时地向社会及投资者发布了165项公告，进一步提高信息披露质量和公司透明度，维护投资者的利益。

2012年公司独立董事能够认真履行职责，能够按时参加董事会行使权利，对公司重大决策、内控制度建设、经营事项、信息披露发表独立意见，在公司治理、规范运作、维护中小股东合法权益等方面发挥了重要作用。

2、推进公司治理情况

公司董事会及经营管理层高度重视内部控制规范的完善，将其作为公司规范化运作、提高经营管理水平和风险防范的重大机遇，制订了详细的内部控制规范实施方案，成立了内控建设工作组并聘请咨询机构指导工作并进行了现场调查，建立了内控制度。

按照中国证监会及其派出机构、证券交易所的治理要求，公司建立健全完善各项制度，实施规范运作，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

3、公司经营成果及财务状况

2012年，在地方政府、股东和投资者的关注和支持下，公司成功实施了破产重整，削减了近22亿元债务，使公司负债率大大降低，有望重新恢复融资能力；同时，剥离了非主业资产，有效整合了内部资源，使企业得以集中优势发展粘胶纤维和帘帆布主业；在重整过程中引入了央企成为控股股东，具备了更广阔的发展空间。在破产重整期间，通过开展委托加工业务，保持了生产和员工的稳定。通过全体员工齐心协力、扎实有效的工作，山东海龙全年共生产粘胶短丝13.7万吨，粘胶长丝5400吨，棉浆粕26000吨，帘帆布19000吨，自发电1.1亿度。

4、对公司经理层的评价

2012年是公司历经生死博弈、浴火重生的关键一年。一年来，在外部经济形势复杂多变、企业遭遇有史以来最严峻的考验面前，公司经理层牢牢把握“积极作为、科学务实、稳中求进”的工作思路，在社会各方的鼎力支持下，紧紧依靠全体员工，抓稳定、促改革、保生产、拓市场，攻坚克难，奋力开拓，在历经自主经营、委托加工经营模式后，顺利进入重整，并最终获得成功，企业进入了新的发展阶段。公司董事会对公司经理层2012年的工作给予肯定。

2013年公司董事会将进一步完善公司治理体系，规范企业运作；推动公司内控制度的完善和有效执行；根据监管部门的相关要求，加强专门委员会的工作，进一步发挥其作用；组织董事（独立董事）、监事、高级管理人参加监管部门安排的培训，不断提高合规意识和履职水平；进一步提高信息披露质量和完善投资者关系管理工作，充分发挥董事会在公司治理和促进公司发展方面应有的作用。

二、主营业务分析

1、概述

由于公司自2月份开始执行委托加工业务，部分营业收入为加工费收入，公司全年实现营业收入106,005.90万元，比上年的381,348.95万元，减少了72.20%。全年营业成本121,112.7万元，期间费用及营业税金附加52,062.95万元，比上年的395,587.86万元、67,641.05万元，减少69.38%和23.03%。除执行委托加工外，根据重整计划剥离子公司本期不再纳入合并范围，也使公司营业收入、营业成本及期间费用都相应减少。

公司总结回顾前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

公司在报告期内完成了破产重整，重整计划中所载的事项均以执行完毕。公司未来仍将加强科技创新，围绕粘胶纤维和帘帆布两大主营业务，优化产业结构和产品结构，降本增效，实现企业发展的战略目标。

2、收入

说明

项 目	本期金额	上期金额	比上年同 期 增减（%）	变动原因
主营业务收入	833,078,738.72	3,609,165,062.58	-76.92%	自2月份开始公司执行委托加工协议；截至期末，子公司博莱特尚处于重整阶段，不纳入合并报表；新疆海龙处于停产状态。
其他业务收入	226,980,248.34	204,324,413.78	11.09%	材料销售收入增加。
营业收入	1,060,058,987.06	3,813,489,476.36	-72.20%	

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	597,124,678.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	56.34%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	潍坊恒和置业有限公司	545,356,016.98	51.45%
2	宝利嘉（安徽）纺织有限公司	18,710,170.97	1.77%
3	宝利嘉集团有限公司	17,680,984.05	1.67%
4	湘潭东信棉业有限公司	7,854,048.14	0.74%
5	太仓市广泰纺织有限公司	7,523,458.21	0.71%
合计	——	597,124,678.35	56.34%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化纤行业	粘胶行业	513,625,913.56	42.41%	2,853,207,311.36	72.13%	-29.72%
化纤行业	帘帆布	99,637,440.41	8.23%	624,661,463.72	15.79%	-7.56%
化纤行业	其他	383,347,228.01	31.65%	246,741,738.15	6.24%	25.41%
化纤行业	合计	996,610,581.98	82.29%	3,724,610,513.23	94.15%	-11.87%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
粘胶短纤维	粘胶短纤维	465,833,586.56	38.46%	2,658,837,426.26	67.21%	-28.75%
粘胶长纤维	粘胶长纤维	47,792,327.00	3.95%	194,369,885.10	4.91%	-0.97%
浆粕	浆粕			105,573,353.24	2.67%	-2.67%
帆布帘子布	帆布帘子布	99,637,440.41	8.23%	624,661,463.72	15.79%	-7.56%
加工费收入	加工费收入	347,342,077.24	28.68%			28.68%
其他产品	其他产品	36,005,150.77	2.97%	141,168,384.91	3.57%	-0.6%
合计	合计	996,610,581.98	82.29%	3,724,610,513.23	94.15%	-11.87%

说明：

公司报告期内成本按对应产品分类，构成情况是：粘胶短纤维占 38.46%，粘胶长纤维占 3.95%，帆布帘子布占 8.23%，委托加工的加工费成本和其他产品共占 31.65%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	142,783,037.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	57.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	44,257,162.50	17.68%
2	山东太阳纸业股份有限公司	40,434,320.19	16.16%
3	青州市鑫汇经贸有限公司	23,499,185.87	9.39%
4	新泰市陆洋经贸有限公司	22,004,164.96	8.79%

5	延边晨鸣纸业有限公司	12,588,203.84	5.03%
合计	—	142,783,037.36	57.05%

4、费用

项 目	本期金额	上期金额	比上期增减 (%)	变动原因
销售费用	12,528,361.01	78,057,690.07	-83.95%	自2月份开始公司执行委托加工协议，运输装卸费等大幅下降。
管理费用	307,799,330.63	234,305,397.79	31.37%	海龙本部执行重整计划，增加重整费用；新疆海龙处于停产状态停工损失
财务费用	193,520,732.41	356,314,885.90	-45.69%	根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率对借款进行削减及已剥离子公司本期不再纳入合并范围，致使财务费用减少。
合计	513,848,424.05	668,677,973.76	-23.15%	

5、研发支出

近年来粘胶纤维行业产能急速扩张，产品同质化竞争激烈，企业盈利水平下降，企业的出路在于大力发展差别化纤维提高产品附加值。2012年，尽管公司实施破产重整，但并未放松对新技术、新产品的研发投入，确保公司核心技术得到保存，研究项目得以延续，为公司后续健康、持续发展做好储备。

年内完成了动物微粉蛋白复合粘胶短纤维等项目的研究，获得国内授权发明专利11项，阻燃纤维分别在欧盟、美国获得专利授权。参与了《相变保温粘胶短纤维》、《麻浆粘胶短纤维》等行业标准的制定。公司2012年度研发投入2692万元，达到公司净资产的2.52%，占营业收入的2.54%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	962,394,787.52	4,530,693,559.49	-78.76%
经营活动现金流出小计	1,353,114,468.58	4,981,181,512.35	-72.84%
经营活动产生的现金流量净额	-390,719,681.06	-450,487,952.86	13.27%
投资活动现金流入小计	41,251,608.61	201,781,292.00	-79.56%
投资活动现金流出小计	39,909,787.50	83,042,935.08	-51.94%
投资活动产生的现金流量净额	1,341,821.11	118,738,356.92	-98.87%
筹资活动现金流入小计	2,319,973,527.93	3,810,065,773.93	-39.11%

筹资活动现金流出小计	2,104,828,651.34	4,208,109,225.07	-49.98%
筹资活动产生的现金流量净额	215,144,876.59	-398,043,451.14	154.05%
现金及现金等价物净增加额	-174,615,465.04	-729,793,047.08	76.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流入同比减少78.76%，原因为公司执行委托加工协议，销售商品收到的现金减少；

2、经营活动产生的现金流出同比减少72.84%，原因为公司执行委托加工协议，购买商品支付的现金减少；

3、投资活动现金流入同比减少79.56%，原因为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金减少；

4、投资活动产生的现金流出同比减少51.94%，原因为本期构建固定资产支出减少；

5、筹资活动现金流入同比减少39.11%，原因为本期借款减少；

6、筹资活动现金流出同比减少49.98%，原因为本期偿还债务支付现金减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因系自2012年2月份开始，公司执行委托加工协议，导使公司经营活动现金流量减少；同时截止期末公司重整程序结束，确认重整收益。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
粘胶行业	490,567,132.95	513,625,913.56	-4.7%	-81.43%	-82%	3.32%
帘帆布	108,880,498.18	99,637,440.41	8.49%	-84.2%	-84.05%	-0.88%
其他	233,631,107.59	383,347,228.01	-64.08%	-16.14%	55.36%	-75.52%
分产品						
粘胶短纤维	441,859,174.78	465,833,586.56	-5.43%	-82.02%	-82.48%	2.74%
粘胶长纤维	48,707,958.17	47,792,327.00	1.88%	-73.42%	-75.41%	7.96%
浆粕				-100%	-100%	-8.39%
帆布帘子布	108,880,498.18	99,637,440.41	8.49%	-84.2%	-84.05%	-0.88%
加工费收入	194,740,062.33	347,342,077.24	-78.36%	100%	100%	-78.36%
其他产品	38,891,045.26	36,005,150.77	7.42%	-76.19%	-74.49%	-6.16%
分地区						

国内销售	745,232,202.35	917,676,680.22	-23.14%	-76.01%	-71.84%	-18.22%
国外销售	87,846,536.37	78,933,901.76	10.15%	-82.55%	-83.06%	2.71%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	52,824,803.40	1.45%	369,946,288.91	6.28%	-4.83%	本期破产重整处置子公司相应地减少货币资金以及破产重整债务清偿所致。
应收账款	18,001,954.08	0.49%	354,577,378.06	6.01%	-5.52%	主要系前期应收账款本期收回及破产重整处置子公司相应地减少应收账款所致。
存货	175,486,845.62	4.82%	571,242,136.79	9.69%	-4.87%	主要系前期生产产品本期销售及本期破产重整处置子公司相应地减少存货所致。
长期股权投资	267,591,870.00	7.35%	13,702,287.98	0.23%	7.12%	山东海龙博莱特化纤有限责任公司正处于破产重整执行阶段，由其管理人控制，报告期内公司未将其纳入合并范围。
固定资产	2,326,615,191.27	63.88%	3,447,410,982.40	58.48%	5.4%	主要系本期破产重整处置子公司相应地减少固定资产及新疆海龙化纤有限公司处置电厂资产所致。
在建工程	57,481,210.46	1.58%	218,523,718.11	3.71%	-2.13%	主要系本期破产重整处置子公司相应地减少在建工程及在建工程转资所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	819,034,323.85	22.49%	2,584,652,847.22	43.84%	-21.35%	主要系根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率对借款进行削减及已剥离子公司本期不再纳

						入合并范围，其所承担的短期借款体现为本期减少所致。
长期借款	256,000,000.00	7.03%	798,750,000.00	13.55%	-6.52%	主要系根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率对借款进行削减及已剥离子公司本期不再纳入合并范围，其所承担的借款体现为本期减少所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,000,000.00	-138,000.00					862,000.00
上述合计	1,000,000.00	-138,000.00					862,000.00
金融负债	0.00						0.00

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
新疆海龙化纤有限公司	子公司	制造	粘胶短丝	468,000,000	1,118,001,673.14	-102,413,036.91	26,742,613.95	-164,927,483.45	-214,432,959.79
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	制造	帘子布、帆布	267,591,870	670,199,519.95	3,612,873.96	152,291,373.85	-70,979,346.59	-203,559,903.91

六、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。

七、公司未来发展的展望

公司在未来发展的征程上挑战和机遇并存。

从外部环境看，后危机时代到来，经济回升的基础还不稳固，不确定性因素增多，加之国际市场需求疲软，产品出口受阻，导致国内市场需求不旺；行业原料供求矛盾突出，产品毛利率较低；同行业规模不断扩大，市场竞争日趋激烈，粘胶行业普遍面临环保治理的刚性约束不断增强的压力。从企业内部来看，企业外部信誉恢复需要一段时间；公司能源消耗过高，与先进同行业相比处于成本劣势；新疆海龙目前仍处于停产状态。

从自身的有利条件看，一是加入恒天集团后，公司由地方企业转入中央企业，发展建设获得了更大的平台。可依托央企这一坚强后盾，赢得资本运作、原材料供应的资源优势；二是重整之后，公司负债减少，有效地降低了资金链风险；三是科技研发仍具有相对优势，阻燃纤维、麻赛尔纤维、蛋白纤维等自主创新产品产业化条件成熟；四是通过剥离子公司，使产业结构更加明晰，可集中力量做强做大粘胶纤维、帘帆布主业。

2013年开始，公司将深入贯彻落实党的十八大精神，围绕“整合、提升、创新”的工作主题，以效益管理为中心，以销售管理为龙头，以生产管理为纽带，大力推进科技创新和管理创新，加大环保、能源等技改投入，团结一致，锐意进取，奋力开创各项工作的新局面。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无会计政策变更，无会计估计变更。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

2011年度公司现金流量表“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”项目中未包含以银行承兑票据支付的部分，导致合并及母公司现金流量表购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金金额统计错误，现更正如下：

更正项目名称	2011年（合并）		2011年（母公司）	
	更正前数据	更正后数据	更正前数据	更正后数据
购买商品、接受劳务支付的现金	4,488,647,627.25	4,419,142,746.05	3,200,995,353.19	3,136,358,847.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,638,053.88	81,142,935.08	1,899,241.66	66,535,747.62

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、子公司剥离

2012年11月2日，根据山东海龙股份有限公司重整计划的规定，山东海龙股份有限公司对山东海龙进出口有限责任公司等14家子公司及2家参股公司分两个资产包进行打包拍卖，拍卖结果如下：

(1) 2012年12月18日，潍坊恒和置业有限公司以人民币39,593,088.46元通过拍卖方式承接本公司对海阳港务有限公司及山东海龙置业有限责任公司的股权投资及应收款项，并于当日双方签订《剥离资产转让框架协议》。本报告期内，海阳港务有限公司及山东海龙置业有限责任公司不再纳入合并范围。

(2) 2012年12月18日，潍坊优程投资管理公司以人民币23,562,749.25元通过拍卖方式承接本公司12家子公司（潍坊海龙物业管理有限责任公司、山东海龙康富特非织造材料有限公司、山东海龙工程设计有限责任公司、山东海龙纺织科技有限责任公司、山东海龙镁业科技有限公司、山东海龙物流有限责任公司、新疆海龙麻业科技有限公司、山东海龙进出口有限责任公司、山东海龙建筑安装工程有限公司、山东凯利隆化工有限公司、山东海龙龙昊化纤有限公司、山东海龙沂星化纤有限公司）及2家参股公司（山东省资产管理公司、潍坊创业投资有限公司）的股权投资及应收款项，并于当日双方签订《剥离资产转让框架协议》。本报告期内，上述12家子公司不再纳入合并范围。

2、子公司破产重整

2012年9月12日，因山东海龙博莱特化纤有限责任公司巨额对外担保、股权查封等原因，有明显丧失清偿能力的可能，山东省潍坊市中级人民法院下达（2012）潍破（预）字第2-1号《民事裁定书》，裁定受理山东安丘农村商业银行股份有限公司对山东海龙博莱特化纤有限责任公司进行重整的申请，并于2012年9月14日指定山东海龙博莱特化纤有限责任公司清算组担任山东海龙博莱特化纤有限责任公司管理人。至报告期末，山东海龙博莱特化纤有限责任公司破产重整尚未执行完毕，山东海龙博莱特化纤有限责任公司仍由管理人托管，因此暂不纳入合并范围。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

结合公司实际情况，由于无可供分配利润，公司拟定2012年度不实施利润分配，也不转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年		1,109,641,642.77	
2011年		-1,012,558,403.19	
2010年		-407,683,436.78	

公司近三年未实施利润分配，也未转增股本。

十二、社会责任情况

2012年度，公司克服困难，坚持履行社会责任。通过破产重整，有效保护了资产安全，使股东和债权人利益得到了最大限度的保障；通过开展委托加工，维护了企业稳定，保护了职工的合法权益；坚持努力为客户提供产品和服务，与客户一起创造价值。

公司不断加强节能与环保方面的管理，加大废弃物回收项目的投资，从改进排放技术上满足环保要求，目前已建成的废气制硫酸资源综合利用项目运转良好，环保效益显著。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 15 日	山东海龙股份有限公司	实地调研	个人	吴忠林	公司日常生产经营情况、未来前景
2012 年 05 月 22 日	山东海龙股份有限公司	实地调研	机构	杭州银河投资管理顾问有限公司	公司日常生产经营情况、重整进展

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
中国华冶科工集团因 建设工程施工合同纠纷 诉山东海龙股份有 限公司, 详情见公告。	1560.68	否	正在审理中	尚无判决	未执行	2012.9.10	2012-117
李占军因买卖合同纠 纷诉新疆海龙化纤有 限公司, 详情见公告。	6.04	否	判决已生效。	偿还原告货款 6.04 万元。详情 见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
新疆安科阀门销售有 限公司因买卖合同纠 纷诉新疆海龙化纤有 限公司, 详情见公告。	3.48	否	判决已生效。	偿还原告货款 3.48 万元。详情 见公告	已收到执行通 知书。	2012 年 02 月 10 日	2012-017
新疆岩土工程勘察设 计研究院有限公司因 建设工程勘察合同诉 新疆海龙化纤有限公 司, 详情见公告。	191.87	否	民事调解书 已生效。	偿还原告货款 191.87 万元。详 情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
谭天祥因承揽合同纠 纷诉新疆海龙化纤有 限公司, 详情见公告。	22.97	否	民事调解书 已生效。	偿还原告工程款 22.97 万元。详情 见公告。	已收到执行通 知书。	2012 年 02 月 10 日	2012-017
杜宜勤因承揽合同诉 新疆海龙化纤有限公 司, 详情见公告。	4.62	否	民事调解书 已生效。	偿还原告工程款 4.62 万元。详情 见公告。	已收到执行通 知书。	2012 年 02 月 10 日	2012-017
烟台瑞龙泵业制造有 限公司因买卖合同纠 纷诉新疆海龙化纤有 限公司, 详情见公告。	81.73	否	民事调解书 已生效	偿还原告货款 81.73 万元。详情 见公告	已收到执行裁 定书。	2012 年 03 月 23 日	2012-046
阿拉尔天创管业有限 责任公司因承揽合同 纠纷诉新疆海龙化纤 有限公司, 详情见公 告。	400	否	民事调解书 已生效	偿还原告工程款 400.00 万元。详 情见公告。	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
潍坊同昇市政工程有	460	否	民事调解书	偿还原告工程款	未执行	2012 年 02 月	2012-017

限公司因安装工程合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。			已生效	460.00 万元。详情见公告		10 日	
济南化工机械总厂因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	26.01	否	民事调解书已生效	偿还原告货款 26.01 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
新疆青松建材化工集团股份有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	1100	否	民事调解书已生效	偿还原告货款 1100.00 万元, 详情见公告	未执行	2012 年 04 月 10 日	2012-052
德令哈市德信工贸有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	128.97	否	民事调解书已生效	偿还原告货款 128.97 万元。详情见公告	未执行	2012 年 08 月 10 日	2012-109
新疆奎开电气有限公司因定作合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	26.32	否	民事调解书已生效	偿还原告货款 26.32 万元。详情见公告	已收到执行裁定书。	2012 年 12 月 21 日	2012-109
新疆阿拉尔上游水利水电工程责任有限公司因建筑施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	57.25	否	民事调解书已生效	偿还原告工程款 57.25 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
王小飞因承揽工程合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	6.58	否	民事调解书已生效	偿还原告工程款 6.58 万元。详情见公告	未执行	2012 年 02 月 10 日	2012-017
阿拉尔新农棉浆有限责任公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	25296.37	否	民事调解书已生效。	欠原告的 25296.37 万元, 由被告用其所有的 2*15MW 电厂及电厂占用的土地经评估后的价格进行偿付。详情见公告。	已执行完毕	2012 年 06 月 15 日	2012-156
山东高密密河硬化油有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公	173.95	否	民事调解书已生效	偿还原告欠款 1739516.35 元。详情见公告。	已收到执行裁定书。	2013 年 12 月 21 日	2012-157

告。							
新疆华宇能源有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	526.58	否	正在审理中	尚无判决	未执行	2012年05月03日	2012-073
启东五洲润滑油泵科技有限公司阿克苏分公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	290.95	否	民事调解书已生效	偿还原告欠款290.95万元。详情见公告。	未执行	2012年05月03日	2012-073
新疆天义加固工程技术有限公司因工程承包合同诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	104.24	否	正在审理中	尚无判决	未执行	2012年05月03日	2012-073
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司因企业借贷纠纷诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	3,000	否	判决已生效。	偿还原告借款3000.00万元。详情见公告。	已收到执行通知书。	2012年08月10日	2012-109
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司因企业借贷纠纷诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	3,156.78	否	判决已生效。	偿还原告借款3156.78万元。详情见公告。	已收到执行通知书。	2012年08月10日	2012-109
农一师十六团因企业借贷纠纷诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	4,000	否	判决已生效。	偿还原告借款4000.00万元。详情见公告。	已收到执行通知书。	2012年07月17日	2012-106
新疆海龙化纤有限公司工会因拖欠工人经济补偿金诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	2,304.99	否	仲裁调解书已生效	支付原告工资、社会保险费、社会福利费、工伤补偿金、解除劳动合同应付经济赔偿金共计2304.99万元。详情见公告。	已执行完毕。	2012年06月04日	2012-086
乌鲁木齐商业银行股份有限公司因金融借贷纠纷拖诉新疆海龙化纤有限公司，详情见公告。	4,135.65	否	判决已生效。	偿还原告借款本金4135.65万元，借款利息537.06万元。详情见公告。	未执行	2012年12月21日	2012-157

中国华冶科工集团因工程施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	1,889.6	否	判决已生效。	偿还原告工程款 1889.60 万元。详情见公告。	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-157
中国华冶科工集团因工程施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	2,209.78	否	正在审理中	尚无判决	未执行	2012 年 08 月 13 日	2012-108
新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限责任公司因工程施工合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	258.14	否	民事调解书已生效。	偿还原告工程款 258.14 万元。	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-156
巴州鑫海化工产品销售有限公司因买卖合同纠纷诉新疆海龙化纤有限公司, 详情见公告。	103.37	否	判决已生效	偿还原告欠款 103.37 万元。详情见公告	未执行	2012 年 12 月 21 日	2012-156
潍坊纬龙工业新材料有限公司因买卖合同纠纷诉山东海龙博莱特化纤有限公司, 详情见公告。	192.97	否	判决已生效	偿还原告货款 192.97 万元。详情见公告	已执行完毕	2012 年 04 月 23 日	2012-066
山东安达化纤制品有限公司因买卖合同纠纷诉山东海龙博莱特化纤有限公司, 详情见公告。	87.75	否	判决已生效	偿还原告货款 87.75 万元。详情见公告	已执行完毕	2012 年 07 月 17 日	2012-106
中国进出口银行因金融借贷纠纷诉山东海龙博莱特化纤有限公司, 详情见公告。	2,994.78	否	判决已生效	偿还原告借款本金 2,994.78 万元。详情见公告。	山东海龙博莱特化纤有限公司破产重整, 已申报债权并执行完毕。	2012 年 12 月 21 日	2012-157

二、破产重整相关事项

山东省潍坊市中级人民法院于2012年5月18日下达《民事裁定书》【(2012)潍破(预)字第 1-1 号】(详见 2012 年5月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网, 公告编号2012-080), 裁定受理申请人中国建设银行股份有限公司潍坊寒亭支行对公司进行重整的申请。

山东省潍坊市中级人民法院决定于2012年10月29日召开出资人组会议，对出资人权益调整方案进行表决，出资人组会议最终表决通过重整计划草案中涉及的出资人权益调整方案，山东海龙发布公告《山东海龙股份有限公司关于出资人组会议召开情况的公告》（详见 2012 年10月31日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号2012-131）；经山东省潍坊市中级人民法院同意，山东海龙第二次债权人会议定于2012年10月30日召开，对《山东海龙股份有限公司重整计划草案》（以下简称“重整计划草案”）进行审议和表决，山东海龙第二次债权人会议职工债权组、税款债权组、有财产担保债权组及普通债权组均审议通过重整计划草案，山东海龙发布公告《山东海龙股份有限公司关于第二次债权人会议召开情况的公告》（详见 2012 年10月31日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号2012-132）。

山东省潍坊市中级人民法院于2012年12月26日下达《民事裁定书》【（2012）潍破字第1-8号】，主要内容如下：依照《中华人民共和国企业破产法》第九十一条第一款、第九十二条第二款、第九十四条，《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十四条第一款第十一项之规定，裁定如下：一、确认山东海龙股份有限公司重整计划执行完毕；二、终结山东海龙股份有限公司重整程序。更多详细内容，请参看《山东海龙股份有限公司重整计划执行完毕的公告》（详见 2012 年12月28日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网，公告编号2012-164）。

三、资产交易事项

1、企业合并情况

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆海龙化纤有限公司	有限责任公司	新疆阿拉尔	制造	46,800.00	生产销售粘胶纤维	257,400,000.00		55	55	是	-46,085,866.61		
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	有限责任公司	潍坊安丘	制造	26,759.19	生产销售帘帆布	267,591,870.00		100	100	否	-		

注：截至报告期末，因山东海龙博莱特化纤有限责任公司破产重整尚未结束，仍由其管理人控制，报告期内公司未将山东海龙博莱特化纤有限责任公司及其子公司纳入合并范围。

2、合并范围发生变化的理由

详见第四节“十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”

3、本期通过拍卖不再纳入合并范围的主体

公司名称	处置日	处置日资产总额	处置日净资产总额	期初至处置日收入金额	期初至处置日利润总额	期初至处置日净利润
山东海龙龙昊化纤有限公司	2012年3月12日	8,301,988.99	-31,604,368.52	-	-9,059,648.32	-9,059,648.32

公司名称	处置日	处置日资产总额	处置日净资产总额	期初至处置日收入金额	期初至处置日利润总额	期初至处置日净利润
注[1]						
山东海龙沂星化纤有限公司	2012年7月9日	16,183,353.64	-87,387,730.71	1,738,072.85	7,806,737.98	7,806,737.98
注[2]						
山东海龙进出口有限责任公司	2012年12月18日	71,495,517.61	-45,319,329.37	36,506,694.14	-108,032,333.87	-109,421,503.92
山东海龙康富特非织造材料有限公司	2012年12月18日	54,607,035.31	-107,615,733.54	2,019,368.37	-109,199,554.14	-109,199,554.14
山东凯利隆化工有限公司	2012年12月18日	18,293,782.89	-37,416,662.10	1,914,904.71	-28,230,115.27	-28,230,115.27
山东海龙镁业科技有限公司	2012年12月18日	1,321,856.45	-8,769,380.18	84,664.97	-11,581,216.27	-11,582,116.27
新疆海龙麻业科技有限公司	2012年12月18日	2,040,595.07	473,590.07	-	-8,811,366.24	-8,811,366.24
山东海龙纺织科技有限责任公司	2012年12月18日	32,738,477.66	-20,655,677.10	1,876,105.56	-58,396,404.45	-58,684,921.41
山东海龙建筑安装工程有限责任公司	2012年12月18日	11,040,488.20	-4,423,865.34	2,940,535.50	-13,114,895.39	-13,231,336.48
山东海龙工程设计有限责任公司	2012年12月18日	32,487,423.21	1,242,266.90	-	-3,252,429.78	-3,252,429.78
山东海龙物流有限责任公司	2012年12月18日	13,584,777.00	12,866,472.85	18,968,046.41	-2,515,461.07	-2,663,694.82
山东海龙物业有限责任公司	2012年12月18日	1,385,808.46	1,345,274.11	266,895.50	228,292.01	221,074.18
海阳港务有限公司	2012年12月18日	421,167,602.53	63,728,678.23	10,071,585.58	-14,822,979.34	-22,773,334.07
山东海龙置业有限责任公司	2012年12月18日	149,110,044.25	37,628,778.28	526,500.00	-7,686,098.84	-16,243,298.63

注[1]: 2012年3月12日, 山东省汶上县人民法院作出裁定, 受理本公司全资子公司山东海龙龙昊化纤有限公司破产清算申请, 同时指定山东文思达律师事务所为山东海龙龙昊化纤有限公司管理人, 山东海龙龙昊化纤有限公司本期不再纳入合并范围。

注[2]: 2012年7月9日, 山东省蒙阴县人民法院作出裁定, 受理本公司全资子公司山东海龙龙昊化纤有限公司破产清算申请, 同时指定赵应利为山东海龙沂星化纤有限公司破产管理人组长, 山东海龙沂星化纤有限公司本期不再纳入合并范围。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实施股权激励。

五、重大关联交易

1、其他重大关联交易

公司破产重整期间，中国恒天集团有限公司受让股东让渡股份并成为第一大股东的条件包括：提供不少于5亿元款项用于清偿债务和受让出资人让渡的股份，其中3.67亿元为受让出资人让渡股份的条件，1.33亿元为向山东海龙提供的用于清偿债务的过桥借款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《山东海龙股份有限公司重整计划》	2012年11月06日	巨潮资讯网

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：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	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年12月11日	1,700	2012年12月25日	1,651	连带责任保证	1年	否	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年12月11日	2,500	2012年12月25日	2,187	连带责任保证	1年	否	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2012年12月11日	1,300	2012年12月25日	1,220	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额			11,000	报告期内对子公司担保实际				5,058

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	11,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,058
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	11,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	5,058
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	11,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,058
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		6.46%	
其中:			

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	潍坊广澜投资有限公司	A:公司全体非流通股股东通过向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东共计送出 4528.7424 万股公司股份作为非流通股股东所持非流通股份获得流通权的对价安排,即流通股股东每持有 10 股流通股获送 3.2 股。股权分置改革方案实施后首个交易日,全体非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。B:自改革方案实施之日起在六十个月内不通过证券交易所	2006年01月23日	2006年1月23日-2011年1月23日	A:以2006年1月20日作为股权登记日实施,于2006年1月23日实施后首次复牌。B:2011年1月23日,潍坊广澜投资有限公司持有的有限售条件流通股的追加承诺到期,潍坊广澜投资有限公司遵守法律、法规和规章的规定,履行了法定承诺义务。C:2012年11月7日,潍坊广澜投资有限公司通过山东海龙股份有限公司在巨潮资讯网披露公告,潍坊广澜投资有限公司持有的山东

		挂牌交易出售股份。			海龙股份有限公司 59,915,556 股限售股份于 2012 年 11 月 8 日上市流通。
	中国恒天集团有限公司	详情请参看 2012 年 11 月 21 日披露在巨潮资讯网上的《山东海龙股份有限公司详式权益变动报告书》	2012 年 11 月 21 日	详情请参看公告。	需在报告期内履行完毕的承诺，均已履行完毕。
收购报告书或权益变动报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	详情请参看公告。				
解决方式	详情请参看公告。				
承诺的履行情况	需在报告期内履行完毕的承诺，均已履行完毕；未来仍需履行的承诺，将切实履行。				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	荆秀梅、李景伟

九、处罚及整改情况

2011年6月1日，公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》[编号：鲁证调查通字1111号]，被立案调查；公司至今未收到相关的处罚决定。

十、公司子公司重要事项

公司控股子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司破产重整情况公告,公告时间:2013年3月30日,公告编号:2013-013,公告名称:《山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕的公告》,公告披露的网站名称:巨潮资讯网。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	59,991,456	6.94%				-59,915,556	-59,915,556	75,900	0.01%
3、其他内资持股	59,915,556	6.93%				-59,915,556	-59,915,556	0	0%
其中：境内法人持股	59,915,556	6.93%				-59,915,556	-59,915,556	0	0%
5、高管股份	75,900	0.01%				0	0	75,900	0.01%
二、无限售条件股份	803,986,492	93.06%				59,915,556	59,915,556	863,902,048	99.99%
1、人民币普通股	803,986,492	93.06%				59,915,556	59,915,556	863,902,048	99.99%
三、股份总数	863,977,948	100%				0	0	863,977,948	100%

股份变动的原因

2012年11月7日，潍坊广澜投资有限公司通过山东海龙股份有限公司在巨潮资讯网披露公告，潍坊广澜投资有限公司持有的山东海龙股份有限公司59,915,556股限售股份于2012年11月8日上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司按照相关规则要求提报材料，经深交所、中登公司审核通过后在公司指定披露媒体公告。

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	94,452	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	8,1820				
持股 5% 以上的股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况

			未持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
中国恒天集团有 限公司	国有法人	29.77%	257,178 ,941	257,178 ,941	0	257,178 ,941		
潍坊康源投资有 限公司	境内非国有法人	9.02%	77,935, 162	-26,129, 355	0	77,935, 162	冻结	70,000,000
山东海龙股份有 限公司破产企业 财产处置专用账 户	其他	6%	51,812, 926	51,812, 926	0	51,812, 926		
潍坊市投资公司	国有法人	3.57%	30,871, 306	-109,45 2,812	0	30,871, 306	冻结	30,000,000
潍坊广澜投资有 限公司	境内非国有法人	3.47%	30,000, 000	-29,915, 556	0	30,000, 000		
上海东银投资有 限公司	境内非国有法人	3.13%	27,030, 000	-27,030, 000	0	27,030, 000		
李欣立	境内自然人	0.62%	5,360,0 00		0	5,360,0 00		
陈学东	境内自然人	0.38%	3,280,0 00		0	3,280,0 00		
李常煜	境内自然人	0.25%	2,201,2 42		0	2,201,2 42		
付彤	境内自然人	0.19%	1,644,2 96		0	1,644,2 96		
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，报告期末两公司合并持有公司 12.49% 的股权，未超过公司第一大股东中国恒天集团有限公司 29.77% 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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国恒天集团有限公司	257,178,941	人民币普通股	257,178,941					
潍坊康源投资有限公司	77,935,162	人民币普通股	77,935,162					
山东海龙股份有限公司破产企业 财产处置专用账户	51,812,926	人民币普通股	51,812,926					
潍坊市投资公司	30,871,306	人民币普通股	30,871,306					
潍坊广澜投资有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					

上海东银投资有限公司	27,030,000	人民币普通股	27,030,000
李欣立	5,360,000	人民币普通股	5,360,000
陈学东	3,280,000	人民币普通股	3,280,000
李常煜	2,201,242	人民币普通股	2,201,242
付彤	1,644,296	人民币普通股	1,644,296
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>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，报告期末两公司合并持有公司 12.49% 的股权，未超过公司第一大股东中国恒天集团有限公司 29.77% 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。</p>		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国恒天集团有限公司	刘海涛	1988 年 09 月 09 日	10000888-6	3,177,678,700 元	纺织机械成套设备和零配件，其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造机技术研究。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>中国恒天主营业务包括纺织机械、纺织及贸易、商用车三大主业，暨纺织机械、纺织贸易、新型纤维材料、商用车及重工机械、地产和投资六大业务单元。纺织机械业务是中国恒天的核心主业，其综合实力在国内纺织机械行业位居第一，是全球规模最大、品种最全的纺机企业；纺织贸易业务是中国恒天的传统优势业务；新型纤维材料业务是中国恒天近年来为了适应新形势的需要而发展起来的新兴业务；商用车及重工机械业务包括载货汽车、发动机、工程机械等产品的生产和销售，是中国恒天近年来发展的业务；地产和投资业务是中国恒天的策略性业务，为三大主业发展和增强盈利能力提供支撑。</p> <p>截至 2011 年 12 月 31 日，中国恒天资产总额 4,346,287.71 万元，负债总额 3,107,639.91 万元，净资产 1,238,647.80 万元，归属母公司所有者权益合计 284,367.23 万元；2011 年度中国恒天实现营业收入 3,362,386.05 万元，主营业务收入 3,064,558.19 万元，营业利润 148,536.31 万</p>				

	元，利润总额 169,056.07 万元，归属母公司的净利润 1,788.07。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>截至本报告期末，中国恒天持有其他上市公司 5%以上股权的情况如下：</p> <p>（一）中国恒天通过其全资子公司中国纺织机械（集团）有限公司持有经纬纺织机械股份有限公司 20,425.52 万股股份，占总股本的 33.83%；</p> <p>（二）中国恒天持有中国服装股份有限公司 7,325.55 万股股份，占总股本的 28.39%；</p> <p>（三）中国恒天持有恒天凯马股份有限公司 19092.65 万股股份，占总股本的 29.83%；通过其控股子公司中国纺织科学技术有限公司持有恒天凯马股份有限公司 278.41 万股股份，占总股本的 0.44%；通过其全资子公司中国恒天控股有限公司持有恒天凯马股份有限公司 137.99 万股股份，占总股本的 0.22%；合计持有恒天凯马股份有限公司 19,509.05 万股股份，占总股本的 30.48%；</p> <p>（四）中国恒天持有立信工业有限公司 30,770.41 万股股份，占总股本的 55.80%；</p> <p>（五）中国恒天持有保定天鹅 18,414.57 万股，占总股本的 24.31%；通过其全资子公司恒天纤维集团有限公司持有保定天鹅 17,990.42 万股，占总股本的 23.75%。</p>

报告期控股股东变更

√ 适用 □ 不适用

根据《山东海龙股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），山东海龙股份有限公司全体股东需按《重整计划》中规定的出资人调整方案划转股份到管理人账户和重组方账户，山东海龙股份有限公司分三次实施了股份的划转，截至2012年12月21日，山东海龙股份有限公司全体股东根据《重整计划》应让渡的股份已实际划转至重组方及管理人证券账户分别为257,178,941股及51,812,926股，自此，公司控股股东由潍坊市投资公司变更为中国恒天集团有限公司。

3、公司实际控制人情况

法人

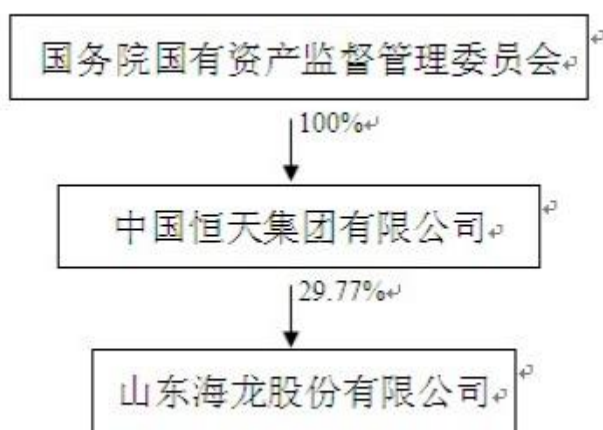
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会					

报告期实际控制人变更

√ 适用 □ 不适用

根据《山东海龙股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），山东海龙股份有限公司全体股东需按《重整计划》中规定的出资人调整方案划转股份到管理人账户和重组方账户，山东海龙股份有限公司分三次实施了股份的划转，截至2012年12月21日，山东海龙股份有限公司全体股东根据《重整计划》应让渡的股份已实际划转至重组方及管理人证券账户分别为257,178,941股及51,812,926股，自此，公司控股股东由潍坊市投资公司变更为中国恒天集团有限公司；同时，山东海龙股份有限公司实际控制人由潍坊市国有资产监督管理委员会变更为国务院国有资产监督管理委员会。相关信息请参看2012年11月21日、22日披露在巨潮咨询网上的《山东海龙股份有限公司详式权益变动报告书》。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
史乐堂	副总经理	现任	男	47	2012年12月26日	2015年12月26日	1,500	0	375	1,125
杨增光	职工监事	现任	男	47	2012年12月26日	2015年12月26日	39,700	0	9,925	29,775
李玉波	监事	离任	男	50	2009年05月09日	2012年12月26日	60,000	0	15,000	45,000
合计	--	--	--	--	--	--	101,200	0	25,300	75,900

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

丁明国，男，1963年9月出生，汉族，江苏淮安人，学历本科，教授级高级工程师。历任南京化学纤维厂原液车间、技术处工艺技术员、工程师，南京化纤股份有限公司总工办副主任、主任工程师、总经理助理、副总经理、副董事长、总经理、党委副书记，兰精（南京）纤维有限公司副总经理、总经理（生产）。现任中国恒天集团有限公司新材料事业部高级副总经理、山东海龙股份有限公司董事长。

张志鸿，男，1966年2月出生，汉族，工商管理学硕士，研究员。历任巨龙集团生产技术科科长、生产技术处处长，巨龙集团总经理助理兼生产调度处处长，潍坊化纤厂厂长，巨龙集团总经理助理兼生产技术处处长，巨龙集团副总经理，山东海龙股份有限公司副总经理、

常务副总经理、总经理兼党委副书记；现任山东海龙股份有限公司董事、总经理、党委书记。

刘洁伯，男，1963年5月出生，汉族，天津市人，硕士研究生学历，高级经济师。历任邯郸纺机厂生产处副处长、处长，邯郸纺机厂厂长助理兼财务处处长，邯郸纺机厂副厂长、厂长、党委副书记，邯郸纺机有限公司董事长兼总经理、党委副书记、党委书记。现任中国恒天集团公司党委委员、中国恒天集团有限公司、中国纺织机械（集团）有限公司人力资源部副部长、山东海龙股份有限公司董事。

孙健，男，1977年6月出生，汉族，研究生学历，工商管理硕士，高级会计师。历任经纬纺织机械股份有限公司财务主管；天津宏大纺织机械有限公司、天津经纬新型纺织机械有限公司董事；天津宏大纺织机械有限公司、天津经纬新型纺织机械有限公司财务总监；现任山东海龙股份有限公司董事、财务总监。

郑恩洋，男，1962年8月出生，汉族，本科学历，高级经济师职称。历任潍坊化纤厂厂长办公室秘书、党委办公室秘书、总经理办副主任、董事会秘书长；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司党委副书记、工会主席；山东海龙股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；现任山东海龙股份有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

陈学俭，男，1955年11月出生，大学学历，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，历任潍坊市投资公司总经理、党委书记，现任潍坊市投资公司董事长、党委书记，潍坊市十五届人大代表，潍坊港有限公司副董事长，潍柴动力股份有限公司董事，潍坊银行董事，山东海龙股份有限公司董事。

郑植艺，男，1946年5月出生，大学学历，教授级高级工程师。历任山东省无棣县化肥厂生产股副股长，山东省惠民行署化工局技术员，山东省合成纤维研究所副所长。1991年调纺织工业部，历任化纤工业司副处级，中国纺织总会化纤办处长，中国化纤协会副秘书长，国家纺织工业局副司长，中国化纤工业协会理事长、会长；2010年1月12日至今任山东海龙股份有限公司独立董事。

王德建，男，1973年生人，山东大学管理学院会计系副教授，硕士研究生导师，应用经济学博士后，管理学博士，国际注册内部审计师，中国注册会计师（非执业），高级会计师；2011年11月18日至今任山东海龙股份有限公司独立董事。

江建明，男，1962年8月出生，安徽省绩溪县人，教授，博士生导师。历任中国纺织大学化纤系讲师；东华大学材料学院副院长、产业办主任、科研处处长、校长助理、副校长；上海市高分子研究中心副主任、山东省莒南县科技副县长。现任东华大学教授、东华大学科技园发展有限公司董事长、上海建桥集团资产管理有限公司总经理、上海建桥学院院长；兼任上海服饰学会会长、中国化纤工业协会副会长、中国纺织规划研究会副会长；2013年3月12日至今任山东海龙股份有限公司独立董事。

王东兴，男，1971年10月出生，汉族，河北徐水人，博士研究生，高级经济师。历任中央人民广播电台河北办事处信息部经理，新华通讯社河北分社音像中心负责人，新华通讯社河北分社音像中心主任，上海证券报社河北办主任，保定天鹅股份有限公司副总经理，保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理，保定天鹅股份公司总经理，保定天鹅化纤集团有限公司党委书记、董事、总经理，保定天鹅股份有限公司董事长，恒天纤维集团有限公司党委书记、董事长、总经理，现任中国恒天集团有限公司副总裁、保定天鹅股份有限公司董事长、山东海龙股份有限公司监事会主席。

张晓丽，女，1964年8月出生，汉族，吉林辉南人，大学学历，经济学硕士学位，高级会计师、注册会计师。历任中国金龙松香集团公司财务处负责人、会计师、财务处副处长，中国恒天集团公司财务部副部长，现任中国恒天集团有限公司审计监察部部长、山东海龙股份有限公司监事。

朱长锋，男，1969年3月出生，汉族，本科学历，会计师。历任青岛纺织机械厂财务部副

部长，青岛宏大纺织机械有限公司财务部部长、财务副总监，中国恒天集团有限公司财务部副部长。现任中国恒天集团有限公司财务部部长、山东海龙股份有限公司监事。

马立臣，男，1965年5月出生，汉族，工商管理学硕士。历任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司企管办副主任、企管科科长、企管处副处长；动力公司经理办主任；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司企管处副处长（主持工作）；动力公司副经理；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司企管计划处副处长、企管计划处处长；山东海龙股份有限公司总经理助理；山东海龙股份有限公司副总经理；现任山东海龙股份有限公司副总经理兼经营部部长。

李月刚，男，1962年9月出生，汉族，本科学历，高级经济师职称。历任潍坊化纤厂企管办副主任、全面质量管理处副处长、计划处副处长、企管办主任；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经济师；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经理；山东海龙股份有限公司副总经理；现任山东海龙股份有限公司副总经理兼山东海龙博莱特化纤有限责任公司董事长、党委书记。

史乐堂，男，1966年5月出生，汉族，软件工程MBA硕士，助理工程师职称。历任潍坊化纤厂车间副主任、主任,短丝分厂副厂长；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂厂长；潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经理；山东海龙股份有限公司副总经理；山东海龙置业有限责任公司董事长兼海阳港务有限公司董事长、党委书记；现任山东海龙股份有限公司副总经理兼人力资源部部长。

高垒，女，1979年9月出生，汉族。中国科学技术大学博士研究生毕业，经济师，PMP（美国项目管理协会认证项目管理专家）。历任合肥信息投资有限公司项目部经理；国泰君安咨询服务（深圳）有限公司财务顾问部项目经理；中国科学技术大学公共事务学院国际合作部特聘高端培训讲师、国际业务顾问；中国恒天集团战略管理部经理、高级经理；现任山东海龙股份有限公司副总经理、董事会秘书。

鲁华，男，1971年10月出生，汉族，法律硕士。历任陆军某集团军某师排长、干事；某军区司令部直工部参谋、股长；经纬纺织机械股份有限公司党委秘书、外事处长、法律部副部长、办公室副主任、兼团委书记；中国恒天集团有限公司法律事务部高级经理；现任山东海龙股份有限公司总法律顾问。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁明国	中国恒天集团有限公司	新材料事业部高级副总经理	2012年08月17日		是
刘洁伯	中国恒天集团有限公司	人力资源部部长	2007年06月05日		是
陈学俭	潍坊市投资公司	董事长	2012年01月19日		是
王东兴	中国恒天集团有限公司	副总裁	2011年08月15日		是
张晓丽	中国恒天集团有限公司	审计监察部部长	2005年12月06日		是
朱长锋	中国恒天集团有限公司	财务部部长	2013年02月		是

			27 日		
--	--	--	------	--	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘洁伯	中国纺织机械（集团）有限公司	人力资源部 部长	2007 年 06 月 05 日		否
王东兴	保定天鹅股份有限公司	董事长	2010 年 04 月 13 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、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、监事和高级管理人员的年薪还需公司股东大会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
丁明国	董事长	男	50	现任	0		0
张志鸿	董事、总经理	男	47	现任	20.17	0	20.17
刘洁伯	董事	男	50	现任	0		0
孙健	董事、财务总监	男	36	现任	0	0	0
郑恩洋	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	男	51	现任	16.26	0	16.26
陈学俭	董事	男	58	现任	0		0
郑植艺	独立董事	男	67	现任	5	0	5
王德建	独立董事	男	39	现任	5	0	5
江建明	独立董事	男	51	现任	0	0	0
王东兴	监事会主席	男	42	现任	0		0
张晓丽	监事	女	49	现任	0		0
朱长锋	监事	男	44	现任	0		0
王文涛	职工监事	男	48	现任	11.01	0	11.01
杨增光	职工监事	男	47	现任	10.27	0	10.27

马立臣	副总经理	男	48	现任	16.93	0	16.93
李月刚	副总经理	男	51	现任	16.12	0	16.12
史乐堂	副总经理	男	47	现任	15.94	0	15.94
高垒	副总经理、董 事会秘书	女	34	现任	0		0
鲁华	总法律顾问	男	42	现任	0		0
倪金生	董事、财务总 监	男	45	离任	0		0
马立臣	董事	男	48	离任	0	0	0
李月刚	董事	男	51	离任	0	0	0
史乐堂	董事	男	47	离任	0	0	0
韩光亭	独立董事	男	56	离任	5	0	5
宗海省	监事	男	52	离任	0		0
李玉波	监事	男	50	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	121.7		121.7

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

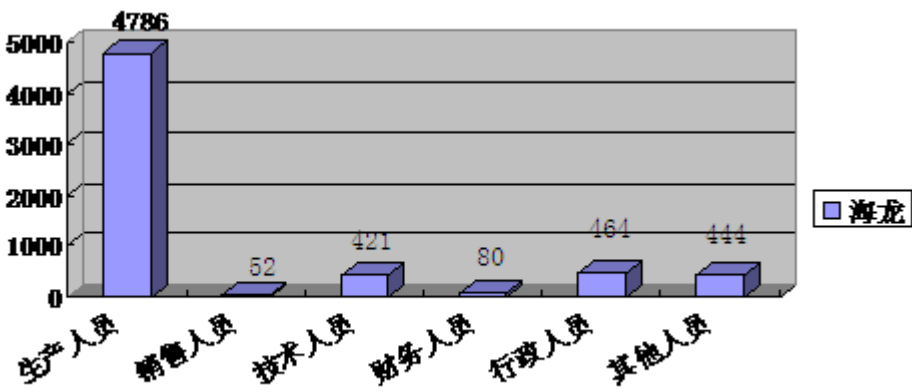
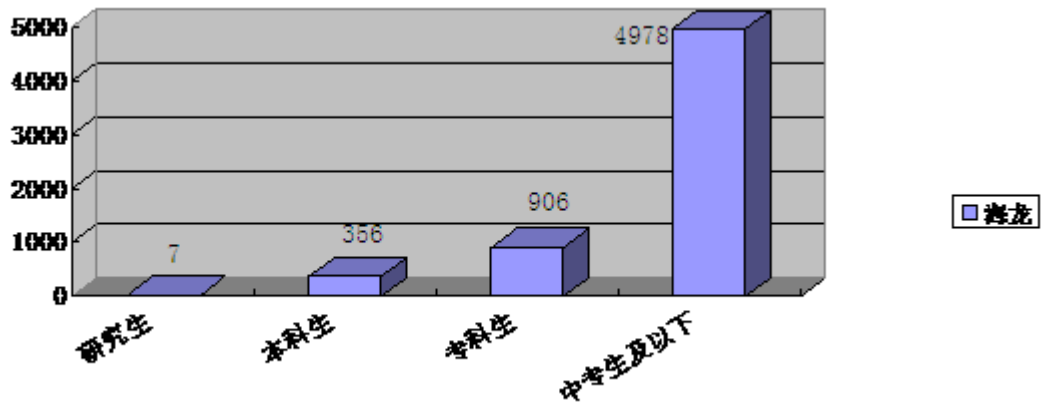
适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马立臣	董事	离职	2012 年 12 月 10 日	工作原因
李月刚	董事	离职	2012 年 12 月 10 日	工作原因
史乐堂	董事	离职	2012 年 12 月 10 日	工作原因
韩光亭	独立董事	离职	2012 年 12 月 10 日	工作原因
宗海省	监事	离职	2012 年 12 月 10 日	工作原因
李玉波	监事	离职	2012 年 12 月 10 日	工作原因

五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司（含子公司博莱特）共有员工6247人，在岗职工5803人，高级职称员工49人，中级职称员工256人，初级职称员工459人，大专以上学历人员1269人。公司员工的薪酬由岗位工资、计件工资、奖金、加班工资、年功工资和技术补贴构成，以岗位标准及员工绩效确定薪酬水平。公司每年度编制员工培训计划，多形式，多渠道开展员工培训，并通过技能等级评定，激励引导员工自学，全面提升业务技能。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的原则和要求及《公司章程》的规定，在实践中不断完善公司治理结构，建立健全公司的内控管理体系，积极开展投资者关系管理工作，促进公司规范运作。公司法人治理结构的实际状况与证监会有关公司治理的要求不存在差异。

公司内幕信息知情人管理制度于2011年12月27日经第八届董事会第三十五次会议批准实施，公司及时对内幕信息知情人进行了登记、开展培训，严格按照有关防范内幕交易的监管规则要求开展内幕信息知情人管理工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 17 日	1、审议《山东海龙股份有限公司更正后经审计的 2008 至 2010 年度财务报告》；2、审议《山东海龙股份有限公司 2011 年度董事会暨总经理工作报告》；3、审议《山东海龙股份有限公司 2011 年度财务决算报告》；4、审议《关于山东海龙股份有限公司关于贷款事项的议案》；5、审议《山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会关于提议聘任会计师事务所的议案》；6、审议《山东海龙股份有限公司 2011 年度报告及摘要》；7、审议《山	所有议案均审议通过	2012 年 05 月 18 日	公告编号：2012-079；公告名称：《山东海龙股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》；公告披露的网站名称：巨潮资讯网

		<p>东海龙股份有限公司 2011 年度利润分配预案》; 8、审议《山东海龙股份有限公司董事会薪酬与考核委员会关于董事、监事及高级管理人员 2011 年度薪酬(津贴)的议案》; 9、审议《山东海龙股份有限公司 2011 年度公司独立董事述职报告》; 10、审议《山东海龙股份有限公司 2011 年度控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审计说明》; 11、审议《山东海龙股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》</p>			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年第六次临时股东大会	2012 年 01 月 12 日	<p>1、审议《山东海龙博莱特化纤有限责任公司关于为山东海龙股份有限公司向工商银行寒亭支行申请融资 19,260 万元人民币提供连带责任担保的议案》; 2、审议《山东海龙博莱特化纤有限责任公司关于为山东海龙股份有限公司向寒亭农信联社申请融资 5,900 万元人民币提供连带责任担保的议案》; 3、审议《山东海龙股份有限公司关于为潍坊特钢集团有</p>	所有议案均审议通过	2012 年 01 月 13 日	<p>公告编号: 2012-012; 公告名称: 《山东海龙股份有限公司 2011 年第六次临时股东大会决议公告》; 公告披露的网站名称: 巨潮资讯网</p>

		限公司向民生银行 潍坊分行申请 3,000 万元人民币贷款提 供连带责任担保的 议案》；4、审议《山 东海龙股份有限公 司关于为山东海龙 博莱特化纤有限责 任公司向进出口银 行青岛分行申请 3,000 万元人民币贷 款提供连带责任担 保的议案》			
2012 年第一次临时 股东大会	2012 年 01 月 28 日	1、审议《关于山东 海龙股份有限公司 与潍坊恒和置业有 限公司签订委托加 工协议的议案》；2、 《关于山东海龙博 莱特化纤有限责任 公司与潍坊恒和置 业有限公司签订委 托加工协议的议案》	所有议案均审议通过	2012 年 01 月 31 日	公告编号： 2012-013；公告名 称：《山东海龙股份 有限公司 2012 年第 一次临时股东大会 决议公告》；公告披 露的网站名称：巨潮 资讯网
2012 年第二次临时 股东大会	2012 年 03 月 13 日	1、《山东海龙博莱特 化纤有限责任公司 关于为山东海龙股 份有限公司向交通 银行潍坊分行申请 综合授信提供额度 为 4, 000 万元人民 币抵押担保的议 案》；2、逐项审议《山 东海龙股份有限公 司关于为控股子公 司向金融机构申请 贷款提供担保的议 案》；2.1、《山东海 龙股份有限公司关 于为山东海龙博莱 特化纤有限责任公 司向中国银行安丘 支行申请 3,500 万元 人民币贷款提供连 带责任担保的议	所有议案均审议通过	2012 年 03 月 14 日	公告编号： 2012-038；公告名 称：《山东海龙股份 有限公司 2012 年第 二次临时股东大会 决议公告》；公告披 露的网站名称：巨潮 资讯网

		<p>案》；2.2、《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向中国银行安丘支行申请 1,400 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；2.3、《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向中国工商银行安丘支行申请 8,00 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；2.4、《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向中国工商银行安丘支行申请 5,00 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；2.5、《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙进出口有限责任公司向中国建设银行寒亭支行申请 19,430 万元人民币贷款提供抵押担保的议案》；2.6、《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙进出口有限责任公司向中国建设银行寒亭支行申请 17,000 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；3、逐项审议《山东海龙股份有限公司关于为外部公司向金融机</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>构申请贷款提供担保的议案》；3.1、《山东海龙股份有限公司关于为潍坊特钢集团有限公司向潍坊银行申请综合授信 12,000 万元人民币提供连带责任担保的议案》；3.2、《山东海龙股份有限公司关于为山东铁雄冶金科技有限公司向青岛银行申请综合授信 8,000 万元人民币提供连带责任担保的议案》；4、《海阳港务有限公司关于为山东海龙股份有限公司向兴业银行青岛分行申请 20,000 万元人民币贷款提供抵押担保的议案》；5、《海阳港务有限公司关于为山东海龙股份有限公司向兴业银行青岛分行申请 20,000 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；6、《海阳港务有限公司关于为山东海龙置业有限公司向海阳农信联社申请 1,800 万元人民币贷款提供抵押担保的议案》；7、《海阳港务有限公司关于为山东海龙置业有限公司向海阳农信联社申请 1,800 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；8、《山东海龙股份有限公</p>			
--	--	--	--	--	--

		司关于未弥补亏损的议案》；9、《山东海龙博莱特化纤有限责任公司关于为潍坊特钢集团有限公司向中国农业银行坊子支行申请 1,800 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；10、《山东海龙博莱特化纤有限责任公司关于为潍坊特钢集团有限公司向中国农业银行坊子支行申请 1,400 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 22 日	1、审议《山东海龙股份有限公司关于向金融机构申请贷款的议案》	所有议案均审议通过	2012 年 11 月 23 日	公告编号：2012-144；公告名称：《山东海龙股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》；公告披露的网站名称：巨潮资讯网
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 10 日	1、审议《山东海龙股份有限公司及控股子公司关于向金融机构申请贷款的议案》；2、逐项审议《山东海龙股份有限公司关于为控股子公司向金融机构申请贷款提供担保的议案》；2.1、审议《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向山东安丘农村商业银行申请 1,700 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；	所有议案均审议通过	2012 年 12 月 11 日	公告编号：2012-154；公告名称：《山东海龙股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会决议公告》；公告披露的网站名称：巨潮资讯网

		<p>2.2、审议《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向中国银行安丘支行申请 3,500 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；</p> <p>2.3、审议《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向中信银行潍坊分行申请 2,500 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；</p> <p>2.4、审议《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向上海浦东发展银行济南分行申请 2,000 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》；</p> <p>2.5、审议《山东海龙股份有限公司关于为山东海龙博莱特化纤有限责任公司向潍坊银行安丘支行申请 1,300 万元人民币贷款提供连带责任担保的议案》</p>			
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 12 月 26 日	<p>1、审议《山东海龙股份有限公司董事会换届的议案》；</p> <p>1.1、审议《山东海龙股份有限公司关于选举丁明国先生为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>1.2、审议《山东海龙股份有限公司关于选举张志鸿先生</p>	所有议案均审议通过	2012 年 12 月 27 日	<p>公告编号：2012-160；公告名称：《山东海龙股份有限公司 2012 年第五次临时股东大会决议公告》；公告披露的网站名称：巨潮资讯网</p>

		<p>为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>1.3、审议《山东海龙股份有限公司关于选举倪金生先生为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>1.4、审议《山东海龙股份有限公司关于选举刘洁伯先生为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>1.5、审议《山东海龙股份有限公司关于选举陈学俭先生为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>1.6、审议《山东海龙股份有限公司关于选举郑植艺先生为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>1.7、审议《山东海龙股份有限公司关于选举王德建先生为公司第九届董事会董事的议案》；</p> <p>2、审议《山东海龙股份有限公司关于以自有资产为债务清偿提供担保的议案》；</p> <p>3、审议《山东海龙股份有限公司监事会换届的议案》。</p> <p>3.1、审议《山东海龙股份有限公司关于选举王东兴先生为公司第九届监事会监事的议案》；</p> <p>3.2、审议《山东海龙股份有限公司关于选举张晓丽女士为公司第九届监事会监事的议案》；</p>			
--	--	--	--	--	--

		3.3、审议《山东海龙股份有限公司关于选举朱长锋先生为公司第九届监事会监事的议案》			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑植艺	14	2	8	4	0	否
王德建	14	5	8	1	0	否

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、2012年2月27日10:00, 山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会2012年第一次会议在海龙办公楼二楼会议室召开。审议通过了以下事项:

- ①会议审阅了公司2011年度财务报表;
- ②会议确定了审计时间安排;
- ③审计委员会督促会计师事务所按审计计划及时提交审计报告

2、2012年3月19日上午10:00, 山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会2010年第二次会议在海龙办公楼二楼会议室召开。会议对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2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

3、2012年3月23日10:00, 山东海龙股份有限公司第八届董事会审计委员会2011年第三次会议在海龙办公楼二楼会议室召开。会议审议通过了以下事项:

- ①《山东海龙股份有限公司2011年度财务报告》;
- ②《2011年度会计师事务所工作的总结报告》;
- ③《山东海龙股份有限公司关于第八届董事会审计委员会聘任会计师事务所的议案》

4、2012年3月23日10:00，山东海龙股份有限公司第八届董事会薪酬与考核委员会2012年第一次会议在海龙办公楼二楼会议室召开。审议通过了以下事项：

①《山东海龙股份有限公司董事会薪酬与考核委员会关于董事、监事及高级管理人员2011年度薪酬（津贴）的议案》

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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：公司除董事丁明国、刘洁伯，监事王东兴、张晓丽、朱长锋外，其他董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任其他职务。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：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。公司还设置了审计监察处，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

七、同业竞争情况

中国恒天直接或间接持有保定天鹅股份有限公司48.06%股权，公司与保定天鹅主营业务同属化学纤维制造业，部分业务存在一定的同业竞争关系。

根据北京永拓会计师事务所对公司出具的京永审字（2012）第11008号审计报告和北京天职国际会计师事务所对保定天鹅出具的天职京SJ[2012]471号审计报告，公司的主要产品为粘胶短纤维，2011年粘胶短纤维营收245,811.78万元，占比68.11%。保定天鹅的主要产品为粘胶长纤维，2011年粘胶长纤维营收77,550.27万元，占比81.37%。公司生产的粘胶短纤维与保定天鹅生产的粘胶长纤维产品虽同属粘胶纤维，但两类产品的用途具有显著差异，两类产品不存在明显的同业竞争关系。其中粘胶短纤维一般与棉、涤、毛、丝、麻等各种天然和化学纤

维混纺，用于机织、针纺、制造各种面料，几乎可应用于所有的服饰品种，而粘胶长纤维的应用面较窄，主要用于织成丝绸制品。

公司粘胶长纤维与浆粕产品与保定天鹅生产的部分产品类似，两者存在一定的同业竞争关系，但2011年公司上述产品营业收入合计29,848.05万元，占比8.27%，比重较小，该类同业竞争关系对双方影响有限。

除上述同业竞争关系外，公司与中国恒天或中国恒天控制的其他企业不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了科学、合理的对高级管理人员的考评及激励机制，每个会计年度结束后，根据会计师审定的效益结果，并参照国有企业的年薪管理办法，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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，根据监管部门的相关要求，聘请外部咨询机构，结合公司的实际情况，建立了符合企业运行特点的内控流程和管理制度，保证了公司各项经营活动和运转的有效进行。

公司董事会及经营管理层对内控建设高度重视，聘请北京浩信恒昌投资顾问有限公司作为公司内部控制建设的咨询顾问，成立了以公司一把手为组长的内控建设领导小组，通过详细研究、讨论，制订了《内部控制规范实施方案》。在公司召开了动员大会，广泛宣传，全员参与。

内控小组和外聘咨询顾问通过访谈和查阅现有资料等方式，识别了企业层面控制和流程关键控制，基于现有流程和内控文档，评估了现有内控的设计有效性，针对发现的缺陷，制定了整改方案。各单位根据公司批准的整改方案，开展了针对关键控制活动的测试工作，对测试中发现的问题进行了整改。内控小组和外聘咨询顾问汇总项目实施过程中发现的缺陷，编制了内控评估报告。

下一步，公司将根据监管部门的相关要求和公司的实际运行情况，对内控控制流程和管理制度进行进一步的补充和完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司以《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等法律、法规为指导，结合实际情况建立了涵盖公司经营的各种内部控制制度，并切实执行，控制风险，保证了企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，公司经营活动正常进行。公司内部控制的实际情况与有关规范性文件的规定和要求相符。公司也将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

三、建立财务报告内部控制的依据

为保证公司财务报告的准确、真实，规范财务报告的编制，公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》以及财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规的要求，结合公司实际情况，完善、建立了公司《财务管理制度》，确保了公司财务报告的合法合规，内容的真实完整。

四、内部控制自我评价报告

公司本年度实施破产重整，免于编制自我评价报告。

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司因破产重整，未建立年度报告重大差错责任追究制度并有效的执行；2013 年度，公司将及时建立该制度并执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	京永审字（2013）第 11013 号

审计报告正文

审 计 报 告

京永审字（2013）第11013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”）的财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：荆秀梅

中国·北京

中国注册会计师：李景伟

二〇一三年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,824,803.40	369,946,288.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	862,000.00	1,000,000.00
应收票据	9,298,385.49	32,833,910.19
应收账款	18,001,954.08	354,577,378.06
预付款项	39,973,126.03	252,394,463.47
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	413,393,144.45	80,255,076.69
买入返售金融资产		
存货	175,486,845.62	571,242,136.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	709,840,259.07	1,662,249,254.11
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	267,591,870.00	13,702,287.98
投资性房地产		
固定资产	2,326,615,191.27	3,447,410,982.40
在建工程	57,481,210.46	218,523,718.11
工程物资	3,879,861.39	2,623,953.80
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	241,032,602.90	417,869,233.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,627,426.51	133,149,029.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,932,228,162.53	4,233,279,205.26
资产总计	3,642,068,421.60	5,895,528,459.37
流动负债：		
短期借款	819,034,323.85	2,584,652,847.22
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		551,740,998.30
应付账款	260,422,796.60	1,184,803,463.71
预收款项	11,729,404.21	170,266,623.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,843,053.08	61,066,993.61

应交税费	-5,748,799.96	-44,615,723.06
应付利息	58,818,663.82	102,794,224.13
应付股利		8,096,032.62
其他应付款	1,157,070,207.95	220,746,499.74
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	260,000,000.00	210,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,578,169,649.55	5,049,551,960.07
非流动负债：		
长期借款	256,000,000.00	798,750,000.00
应付债券		415,850,000.00
长期应付款		223,809,266.81
专项应付款		94,047,128.21
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	71,438,972.39	117,791,211.47
非流动负债合计	327,438,972.39	1,650,247,606.49
负债合计	2,905,608,621.94	6,699,799,566.56
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
资本公积	578,373,067.64	50,788,971.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	127,945,489.03
一般风险准备		
未分配利润	-872,393,586.36	-1,897,392,481.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	782,545,666.27	-854,680,072.49
少数股东权益	-46,085,866.61	50,408,965.30
所有者权益（或股东权益）合计	736,459,799.66	-804,271,107.19
负债和所有者权益（或股东权益）总	3,642,068,421.60	5,895,528,459.37

计		
---	--	--

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

2、母公司资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,451,417.09	249,138,903.28
交易性金融资产	862,000.00	1,000,000.00
应收票据	8,898,385.49	14,160,912.62
应收账款	13,228,768.25	37,940,821.94
预付款项	32,259,646.30	181,477,911.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	308,170,170.09	447,083,533.36
存货	143,947,345.23	280,497,948.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	559,817,732.45	1,211,300,030.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	267,591,870.00	796,095,770.46
投资性房地产		
固定资产	1,482,096,241.77	1,571,903,301.88
在建工程	54,859,660.69	68,138,920.47
工程物资	2,013,829.88	431,878.78
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	228,098,692.82	236,191,500.15
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	123,487,102.93	90,790,572.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,158,147,398.09	2,763,551,943.78
资产总计	2,717,965,130.54	3,974,851,974.69
流动负债：		
短期借款	733,177,870.32	2,123,725,676.97
交易性金融负债		
应付票据		296,240,998.30
应付账款	7,506,991.24	528,007,298.27
预收款项	3,366,552.14	144,176,753.01
应付职工薪酬	13,994,108.24	48,294,527.81
应交税费	34,423,442.52	8,266,104.41
应付利息	576,542.61	92,223,253.75
应付股利		8,096,032.62
其他应付款	1,038,725,816.14	144,944,310.93
一年内到期的非流动负债		139,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,831,771,323.21	3,532,974,956.07
非流动负债：		
长期借款		281,900,000.00
应付债券		415,850,000.00
长期应付款		223,809,266.81
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	41,500,000.00	42,350,000.00
非流动负债合计	41,500,000.00	963,909,266.81
负债合计	1,873,271,323.21	4,496,884,222.88
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
资本公积	578,373,067.64	58,074,491.67
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	127,945,489.03
一般风险准备		
未分配利润	-810,245,445.30	-1,572,030,176.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	844,693,807.33	-522,032,248.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,717,965,130.54	3,974,851,974.69

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

3、合并利润表

编制单位：山东海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,060,058,987.06	3,813,489,476.36
其中：营业收入	1,060,058,987.06	3,813,489,476.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,426,323,922.18	4,886,661,273.74
其中：营业成本	1,211,126,959.21	3,955,878,644.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,781,091.15	7,732,519.13
销售费用	12,528,361.01	78,057,690.07
管理费用	307,799,330.63	234,305,397.79
财务费用	193,520,732.41	356,314,885.90
资产减值损失	694,567,447.77	254,372,136.64
加：公允价值变动收益（损失以	-138,000.00	

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列）	662,087,173.84	-73,635,330.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-73,920,772.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-704,315,761.28	-1,146,807,127.78
加：营业外收入	2,232,232,682.02	20,856,961.00
减：营业外支出	427,490,141.90	5,339,379.91
其中：非流动资产处置损失	33,196,272.17	3,142,410.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,100,426,778.84	-1,131,289,546.69
减：所得税费用	87,279,967.98	7,653,483.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,013,146,810.86	-1,138,943,030.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19
少数股东损益	-96,494,831.91	-126,384,627.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.2843	-1.172
（二）稀释每股收益	1.2843	-1.172
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,013,146,810.86	-1,138,943,030.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19
归属于少数股东的综合收益总额	-96,494,831.91	-126,384,627.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

4、母公司利润表

编制单位：山东海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	839,679,117.05	2,324,620,121.05
减：营业成本	1,001,782,935.94	2,464,532,656.93
营业税金及附加	1,065,004.48	1,163,508.50
销售费用	2,908,174.91	19,164,170.25
管理费用	159,434,831.15	130,245,279.64
财务费用	98,329,537.39	228,493,205.47
资产减值损失	508,318,932.99	193,457,685.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-138,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-227,493,571.08	-73,642,530.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-73,920,772.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,159,791,870.89	-786,078,915.60
加：营业外收入	2,203,805,242.42	5,554,085.75
减：营业外支出	230,282,422.87	2,226,740.91
其中：非流动资产处置损失	1,055,017.59	1,583,704.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	813,730,948.66	-782,751,570.76
减：所得税费用	-32,696,530.89	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	846,427,479.55	-782,751,570.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.9797	-0.906
（二）稀释每股收益	0.9797	-0.906
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	846,427,479.55	-782,751,570.76

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

5、合并现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	839,662,899.56	4,406,537,480.73
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	16,420,429.12	49,492,174.73
收到其他与经营活动有关的现金	106,311,458.84	74,663,904.03
经营活动现金流入小计	962,394,787.52	4,530,693,559.49
购买商品、接受劳务支付的现金	615,004,178.36	4,419,142,746.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	251,399,800.51	309,279,158.01
支付的各项税费	17,940,444.78	60,683,447.80
支付其他与经营活动有关的现金	468,770,044.93	192,076,160.49
经营活动现金流出小计	1,353,114,468.58	4,981,181,512.35
经营活动产生的现金流量净额	-390,719,681.06	-450,487,952.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,700,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,000.00	200,081,292.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,646,528.92	
收到其他与投资活动有关的现金	13,292,079.69	

投资活动现金流入小计	41,251,608.61	201,781,292.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,909,787.50	81,142,935.08
投资支付的现金		1,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,909,787.50	83,042,935.08
投资活动产生的现金流量净额	1,341,821.11	118,738,356.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	874,577,870.32	3,412,065,773.93
发行债券收到的现金		398,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,445,395,657.61	
筹资活动现金流入小计	2,319,973,527.93	3,810,065,773.93
偿还债务支付的现金	1,656,714,656.81	3,938,152,382.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,833,224.94	269,956,842.42
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	380,280,769.59	
筹资活动现金流出小计	2,104,828,651.34	4,208,109,225.07
筹资活动产生的现金流量净额	215,144,876.59	-398,043,451.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-382,481.68	
五、现金及现金等价物净增加额	-174,615,465.04	-729,793,047.08
加：期初现金及现金等价物余额	227,361,024.05	957,154,071.13
六、期末现金及现金等价物余额	52,745,559.01	227,361,024.05

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

6、母公司现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	400,587,732.00	2,928,892,052.79
收到的税费返还	51,761.20	1,809,575.23
收到其他与经营活动有关的现金	82,939,039.61	46,221,709.44
经营活动现金流入小计	483,578,532.81	2,976,923,337.46
购买商品、接受劳务支付的现金	434,608,229.25	3,136,358,847.23
支付给职工以及为职工支付的现金	221,364,740.95	203,831,507.24
支付的各项税费	14,365,234.06	19,739,777.17
支付其他与经营活动有关的现金	380,104,917.66	92,397,972.54
经营活动现金流出小计	1,050,443,121.92	3,452,328,104.18
经营活动产生的现金流量净额	-566,864,589.11	-475,404,766.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,541,924.07	1,700,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000.00	200,004,228.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,564,924.07	201,704,228.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,527,232.50	66,535,747.62
投资支付的现金		1,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,527,232.50	68,435,747.62
投资活动产生的现金流量净额	-3,962,308.43	133,268,480.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	874,577,870.32	2,661,775,183.21
发行债券收到的现金		398,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	1,441,622,657.61	
筹资活动现金流入小计	2,316,200,527.93	3,059,775,183.21
偿还债务支付的现金	1,460,575,296.32	2,617,147,539.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,352,050.67	189,137,568.25
支付其他与筹资活动有关的现金	361,133,769.59	
筹资活动现金流出小计	1,880,061,116.58	2,806,285,107.30
筹资活动产生的现金流量净额	436,139,411.35	253,490,075.91
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	-134,687,486.19	-88,646,210.43
加：期初现金及现金等价物余额	187,138,903.28	275,785,113.71
六、期末现金及现金等价物余额	52,451,417.09	187,138,903.28

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东海龙股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-1,897,392,481.17		50,408,965.30	-804,271,107.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-1,897,392,481.17		50,408,965.30	-804,271,107.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		527,584,095.99			84,642,747.96		1,024,998,894.81		-96,494,831.91	1,540,730,906.85
（一）净利润							1,109,64		-96,494,8	1,013,146,

							1,642.77		31.91	810.86
(二) 其他综合收益		3,831,028.35								3,831,028.35
上述(一)和(二)小计		3,831,028.35					1,109,641,642.77		-96,494,831.91	1,016,977,839.21
(三) 所有者投入和减少资本		523,753,067.64								523,753,067.64
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		523,753,067.64								523,753,067.64
(四) 利润分配					84,642,747.96		-84,642,747.96			
1. 提取盈余公积					84,642,747.96		-84,642,747.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	863,977,948.00	578,373,067.64			212,588,236.99		-872,393,586.36		-46,085,866.61	736,459,799.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-884,834,077.98		176,793,592.41	334,671,923.11
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-884,834,077.98		176,793,592.41	334,671,923.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,012,558,403.19		-126,384,627.11	-1,138,943,030.30
(一) 净利润							-1,012,558,403.19		-126,384,627.11	-1,138,943,030.30
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-1,012,558,403.19		-126,384,627.11	-1,138,943,030.30
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	863,977,948.00	50,788,971.65			127,945,489.03		-1,897,392,481.17	50,408,965.30	-804,271,107.19

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东海龙股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	863,977,948.00	58,074,491.67			127,945,489.03		-1,572,030,176.89	-522,032,248.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	863,977,948.00	58,074,491.67			127,945,489.03		-1,572,030,176.89	-522,032,248.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		520,298,575.97			84,642,747.96		761,784,731.59	1,366,726,055.52
（一）净利润							846,427,479.55	846,427,479.55
（二）其他综合收益		-3,454,491.67						-3,454,491.67
上述（一）和（二）小计		-3,454,491.67					846,427,479.55	842,972,987.88
（三）所有者投入和减少资本		523,753,067.64						523,753,067.64
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		523,753.06						523,753.06
		7.64						7.64
(四) 利润分配					84,642,747.96		-84,642,747.96	
1. 提取盈余公积					84,642,747.96		-84,642,747.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	863,977.94	578,373.06			212,588.23		-810,245.4	844,693.80
	8.00	7.64			6.99		45.30	7.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	863,977.94	58,074,491			127,945,48		-789,278,6	260,719,32
	8.00	.67			9.03		06.13	2.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	863,977.94	58,074,491			127,945,48		-789,278,6	260,719,32
	8.00	.67			9.03		06.13	2.57
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-782,751,5	-782,751,5
							70.76	70.76

(一) 净利润							-782,751,570.76	-782,751,570.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-782,751,570.76	-782,751,570.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	863,977,948.00	58,074,491.67			127,945,489.03		-1,572,030,176.89	-522,032,248.19

法定代表人：丁明国

主管会计工作负责人：孙健

会计机构负责人：赵黎明

三、公司基本情况

山东海龙股份有限公司（以下简称“本公司”或“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9,203.22万股。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2,760.966万股，公积金按10:5的比例向全体股东转增4,601.61万股，股本总额由9,203.22万股增至16,565.796万股。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份为224,543,102股，占总股本的54.59%，无限售条件的流通股份为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。

2012年11月22日，山东省潍坊市中级人民法院裁定批准本公司根据重整计划应让渡的257,178,941股划转至重组方中国恒天集团有限公司，划转后中国恒天集团有限公司直接持有本公司29.77%股权，成为本公司的实际控制人。

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。

公司经营范围：一般经营项目：化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖的生产、销售，备案进出口业务；前置许可经营项目：许可证范围内普通货运、（以下限分支机构凭许可证经营）餐饮、客房服务。

2012年5月18日，潍坊市中级人民法院以民事裁定书（2012）潍破（预）字第1-1号裁定宣告公司进入破产重整程序，并于2012年6月1日作出（2012）潍破字第1-1号决定书，指定山东海龙股份有限公司清算组担任管理人。2012年11月2日，山东省潍坊市中级人民法院批准了经公司债权人通过的重整计划。

2012年12月26日，山东省潍坊市中级人民法院依法裁定山东海龙股份有限公司重整计划执行完毕并终结山东海龙股份有限公司重整程序。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

2012年5月18日，山东省潍坊市中级人民法院作出（2012）潍破（预）字第1-1号《民事裁定书》，依法裁定对山东海龙股份有限公司进行重整，并于2012年12月26日，根据（2012）潍破字第1-8号《民事裁定书》裁定山东海龙股份有限公司重整计划执行完毕。因此，本公司财务报表以重整结束，持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则及相关规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度作为会计年度，即每年的1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并采用权益结合法核算，即对被合并方的资产、负债按照原账面价值确认，不按公允价值进行调整，不形成商誉，合并对价与合并中取得的净资产份额的差额调整权益项目。

①合并成本的确认。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②合并费用的处理。合并方为进行合并所发生的各项相关费用，包括为进行企业合并而支付审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

③合并方合并财务报表的编制。合并中形成母子公司关系的，母公司应编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的资产、负债，应按其账面价值进行计量；合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润，被合并方在合并前实现的净利润应单列项目反映；合并的现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并采用购买法核算，即按照公允价值确认所取得的资产和负债。

①合并成本的确定。合并成本以购买方所付出的资产、发生或承担的负债及发行的权益性证券的公允价值计量。具体如下：

A.通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B.通过多次交易分步实现的企业合并，合并成本为购买方已经持有的被购买方股本在购买日（或交易日）的公允价值以及购买日支付其他对价的公允价值之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响能够可靠计量的，购买方应将其计入合并成本。

②合并差额的处理。合并差额分三种情况分别采取不同的方法进行处理。

A.购买方原已持有的对被购买方的投资，在购买日的公允价值与其账面价值的差额，以及因企业合并所放弃的资产、发生或承担的负债及发行的权益性证券的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益；

B.在购买日，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

C.在购买日，购买方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，应先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，其差额计入当期损益。

③合并费用处理。购买方为进行企业合并发生的各项直接费用，计入企业合并成本。发行权益性证券的发行费用冲减所发行的权益性证券的溢价收入，无溢价或溢价不足以冲减的部分，冲减留存收益。

④购买方合并财务报表的编制。企业合并中形成母子公司关系的，母公司应编制购买日的合并资产负债表，其中包括的因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。母公司的合并成本与取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，可确认为商誉或者作为当期损益列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

下列被投资单位，不应当纳入合并财务报表的合并范围：

(1) 拥有被投资单位半数以上表决权的被投资单位，如果有证据表明公司不能控制被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(2) 已宣告被清理整顿的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告清理整顿。在这种情况下，被投资单位实际上在当期由清算组进行日常管理，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(3) 已宣告破产的原子公司，该被投资单位在上期是本公司的子公司，当期被宣告破产。在这种情况下，被投资单位的日常管理已转交到由人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，不应将该被投资单位纳入合并范围；

(4) 公司不能控制的除上述情况以外的其他被投资单位，不应将其纳入合并范围。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司所有者权益中所享有的份额，其余部分分别下列情况进行处理：公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，本公司采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，本公司采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

公司在对境外经营财务报表进行折算前，首先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与本公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止

确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 200 万元（含 200 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，经单独测试后未减

	值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1: 按账龄组合	账龄分析法	采用账龄分析法
组合 2: 按其他组合	其他方法	经测试未发生减值的，不需计提坏账准备，若发生减值则需计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	40%	40%
5 年以上	40%	40%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，产成品按单个存货项目计提存货跌价准备，原材料按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：五五摊销法

包装物采用五五摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。B. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果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，应确认为商誉。初始确认后的商誉，应以其成

本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方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，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。②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。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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。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。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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。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资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动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时存在。②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以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者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初

始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-45	5%	3.17%
机器设备	10-20	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8-15	5%	11.88%
其他	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产存在下列迹象时，应计提减值准备：固定资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；固定资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按

实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注二、15“借款费用”）。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资本支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到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。

（3）暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，账面价值低于可收回金额的，按其差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

本公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

本公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

①最佳估计数的确定

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定分别以下两种情况处理：

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

B、所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。在这种情况下；最佳估计数按照如下方法确定：

a或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

b或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

②本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

20、政府补助

(1) 类型

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。②递延所得税资产的确认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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。③对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。②递延所得税资产的确认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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。③对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

2011年度公司现金流量表“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”项目中未包含以银行承兑票据支付的部分，导致合并及母公司现金流量表购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金金额统计错误，现更正如下：

更正项目名称	2011年（合并）		2011年（母公司）	
	更正前数据	更正后数据	更正前数据	更正后数据
购买商品、接受劳务支付的现金	4,488,647,627.25	4,419,142,746.05	3,200,995,353.19	3,136,358,847.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,638,053.88	81,142,935.08	1,899,241.66	66,535,747.62

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	建筑业收入、转让不动产及运输收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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	2%
地方水利建设基金	实际缴纳流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司2011年10月31日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201137000093），有效期三年。本报告期公司并未享受15%的税率优惠，仍按照25%计算缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

							的其他项目余额					数股东损益的金额	公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆海龙化纤有限公司	有限责任公司	新疆阿拉尔	制造	468,000,000.00	生产销售粘胶纤维	257,400,000.00		55%	55%	是		-46,085,866.61	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	有限责任公司	潍坊安丘	制造	26,759.19	生产销售帘帆布	267,591,870.00		100%	100%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

截至报告期末，因山东海龙博莱特化纤有限责任公司破产重整尚未结束，仍由其管理人控制，报告期内公司未将山东海龙博莱特化纤有限责任公司及其子公司纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 子公司剥离

2012年11月2日，根据山东海龙股份有限公司重整计划的规定，山东海龙股份有限公司对山东海龙进出口有限责任公司等14家子公司及2家参股公司分两个资产包进行打包拍卖。

(2) 子公司破产重整

2012年9月12日，山东海龙博莱特化纤有限责任公司进入破产重整，至报告期末尚未执行完毕，山东海龙博莱特化纤有限责任公司仍由管理人托管，因此暂不纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 15 家，原因为

(1) 子公司剥离

2012年11月2日，根据山东海龙股份有限公司重整计划的规定，山东海龙股份有限公司对山东海龙进出口有限责任公司等14家子公司及2家参股公司分两个资产包进行打包拍卖，拍卖结果如下：

①2012年12月18日，潍坊恒和置业有限公司以人民币39,593,088.46元通过拍卖方式承接

本公司对海阳港务有限公司及山东海龙置业有限责任公司的股权投资及应收款项，并于当日签订拍卖成交确认书。本报告期内，海阳港务有限公司及山东海龙置业有限责任公司不再纳入合并范围。

②2012年12月18日，潍坊优程投资管理公司以人民币23,562,749.25元通过拍卖方式承接本公司12家子公司（潍坊海龙物业管理有限责任公司、山东海龙康富特非织造材料有限公司、山东海龙工程设计有限责任公司、山东海龙纺织科技有限责任公司、山东海龙镁业科技有限公司、山东海龙物流有限责任公司、新疆海龙麻业科技有限公司、山东海龙进出口有限责任公司、山东海龙建筑安装工程有限公司、山东凯利隆化工有限公司、山东海龙龙昊化纤有限公司、山东海龙沂星化纤有限公司）及2家参股公司（山东省资产管理公司、潍坊创业投资有限公司）的股权投资及应收款项，并于当日签订拍卖成交确认书。本报告期内，上述12家子公司不再纳入合并范围。

(2) 子公司破产重整

2012年9月12日，因山东海龙博莱特化纤有限责任公司巨额对外担保、股权查封等原因，有明显丧失清偿能力的可能，山东省潍坊市中级人民法院下达（2012）潍破（预）字第2-1号《民事裁定书》，裁定受理山东安丘农村商业银行股份有限公司对山东海龙博莱特化纤有限责任公司进行重整的申请，并于2012年9月14日指定山东海龙博莱特化纤有限责任公司清算组担任山东海龙博莱特化纤有限责任公司管理人。至报告期末，山东海龙博莱特化纤有限责任公司破产重整尚未执行完毕，山东海龙博莱特化纤有限责任公司仍由管理人托管，因此暂不纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山东海龙龙昊化纤有限公司	-31,604,368.52	-9,059,648.32
山东海龙沂星化纤有限公司	-87,387,730.71	7,806,737.98
山东海龙进出口有限责任公司	-45,319,329.37	-109,421,503.92
山东海龙博莱特进出口有限责任公司	591,320.52	-3,786,927.64
山东海龙康富特非织造材料有限公司	-107,615,733.54	-109,199,554.14
山东凯利隆化工有限公司	-37,416,662.10	-28,230,115.27
山东海龙镁业科技有限公司	-8,769,380.18	-11,582,116.27
新疆海龙麻业科技有限公司	473,590.07	-8,811,366.24
山东海龙纺织科技有限责任公司	-20,655,677.10	-58,684,921.41
山东海龙建筑安装工程有限公司	-4,423,865.34	-13,231,336.48
山东海龙工程设计有限责任公司	1,242,266.90	-3,252,429.78
山东海龙物流有限责任公司	12,866,472.85	-2,663,694.82

山东海龙物业有限责任公司	1,345,274.11	221,074.18
海阳港务有限公司	63,728,678.23	-22,773,334.07
山东海龙置业有限责任公司	37,628,778.28	-16,243,298.63

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

山东海龙龙昊化纤有限公司：2012年3月12日，山东省汶上县人民法院作出裁定，受理本公司全资子公司山东海龙龙昊化纤有限公司破产清算申请，同时指定山东文思达律师事务所为山东海龙龙昊化纤有限公司管理人，山东海龙龙昊化纤有限公司本期不再纳入合并范围。

山东海龙沂星化纤有限公司：2012年7月9日，山东省蒙阴县人民法院作出裁定，受理本公司全资子公司山东海龙龙昊化纤有限公司破产清算申请，同时指定赵应利为山东海龙沂星化纤有限公司破产管理人组长，山东海龙沂星化纤有限公司本期不再纳入合并范围。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	531,534.81	--	--	1,024,786.94
人民币	--	--	531,534.81	--	--	1,024,786.94
银行存款：	--	--	52,293,268.59	--	--	27,400,901.16
人民币	--	--	52,293,268.59	--	--	27,400,901.16
其他货币资金：	--	--		--	--	341,520,600.81
人民币	--	--		--	--	341,520,600.81
合计	--	--	52,824,803.40	--	--	369,946,288.91

如有因抵押、质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应单独说明

被冻结单位名称	冻结银行	冻结账户	账面余额	冻结原因	起诉单位
新疆海龙化纤有限公司	阿拉尔建行	65001692100052501795	30,130.43	诉讼	高密密和硬化油有限公司
新疆海龙化纤有限公司	阿拉尔农行	775901040007009	7,138.43	诉讼	高密密和硬化油有限公司
新疆海龙化纤有限公司	阿克苏中行	107009753490	2,855.20	诉讼	高密密和硬化油有限公司
新疆海龙化纤有限公司	阿克苏工行	3014020019024966245	29,093.62	诉讼	高密密和硬化油有限公司
新疆海龙化纤有限公司	乌鲁木齐市商业银行阿克苏分行	0000020020110052847431	1.53	诉讼	高密密和硬化油有限公司
新疆海龙化纤有限公司	乌鲁木齐市商业银行阿克苏分行	0000020010110044279093	8,127.99	诉讼	高密密和硬化油有限公司

司	苏分行				
新疆海龙化纤有限公司	中行吴江支行	107009753499	1,896.09	诉讼	高密密和硬化油有限公司
新疆海龙化纤有限公司	阿克苏市农村信用合作联社阿拉尔信用社	8522011001201100024061	1.10	诉讼	高密密和硬化油有限公司
合计			79,244.39		

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	862,000.00	1,000,000.00
合计	862,000.00	1,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,298,385.49	32,833,910.19
合计	9,298,385.49	32,833,910.19

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,983,121.38	66.31%	1,981,167.30	9.91%	368,186.46	94.44%	13,609,088.16	3.7%
组合小计	19,983,121.38	66.31%	1,981,167.30	9.91%	368,186.46	94.44%	13,609,088.16	3.7%
单项金额虽不重大但单	10,154,126.	33.69%	10,154,126.	100%	21,696,78	5.56%	21,696,781.6	100%

项计提坏账准备的应收账款	07		07		1.60		0	
合计	30,137,247.45	--	12,135,293.37	--	389,883,247.82	--	35,305,869.76	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	10,762,532.42	35.72%	538,126.62	360,428,276.99	92.45%	12,601,185.68
1 年以内小计	10,762,532.42	35.72%	538,126.62	360,428,276.99	92.45%	12,601,185.68
1 至 2 年	6,673,409.50	22.14%	667,340.96	9,859,282.08	2.53%	4,521,020.29
2 至 3 年	3,500,060.06	11.61%	2,527,371.79	3,972,657.29	1.02%	2,727,960.39
3 年以上	9,201,245.47	30.53%	8,402,454.00	15,623,031.46	4%	15,455,703.40
合计	30,137,247.45	--	12,135,293.37	389,883,247.82	--	35,305,869.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,154,126.07	10,154,126.07	100%	
合计	10,154,126.07	10,154,126.07	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州南光生态材料有限公司	销售客户	1,361,119.30	3 年以上	4.52%

陵县宝鼎纺织有限公司	销售客户	1,274,822.85	1 年以内	4.23%
佛山市禅城区宇泰纺织品经营部	销售客户	1,227,864.49	2-3 年	4.07%
江苏宏发纺织有限公司	销售客户	1,213,148.54	1-2 年	4.03%
苏州迎利国际贸易有限公司（安徽）	销售客户	1,007,328.88	1 年以内	3.34%
合计	--	6,084,284.06	--	20.19%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	417,303,511.27	79.35%	95,760,225.18	22.95%	10,398,419.39	9.07%	10,398,419.39	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	98,315,498.01	18.69%	6,465,639.65	6.58%	87,852,828.54	76.61%	7,597,751.85	8.65%
组合小计	98,315,498.01	18.69%	6,465,639.65	6.58%	87,852,828.54	76.61%	7,597,751.85	8.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,324,323.70	1.96%	10,324,323.70	100%	16,426,598.26	14.32%	16,426,598.26	100%
合计	525,943,332.98	--	112,550,188.53	--	114,677,846.19	--	34,422,769.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	417,303,511.27	95,760,225.18	22.95%	
合计	417,303,511.27	95,760,225.18	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	486,102,236.45	92.42%	93,974,334.15	71,822,695.90	62.63%	8,689,749.32
1 年以内小计	486,102,236.45	92.42%	93,974,334.15	71,822,695.90	62.63%	8,689,749.32
1 至 2 年	22,569,960.87	4.29%	2,733,393.42	19,547,221.19	17.05%	6,497,315.50
2 至 3 年	4,140,017.00	0.79%	3,165,969.80	4,488,970.51	3.91%	4,248,875.99
3 年以上	13,131,118.66	2.5%	12,676,491.16	18,818,958.59	16.41%	14,986,828.69
合计	525,943,332.98	--	112,550,188.53	114,677,846.19	--	34,422,769.50

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,324,323.70	10,324,323.70	100%	
合计	10,324,323.70	10,324,323.70	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	231,928,906.85	1 年以内	44.1%
山东海龙进出口有限责任公司	原子公司	65,481,563.74	1 年以内	12.45%
阿克苏新农房地产有限责任公司	非关联方	21,192,710.00	1-2 年	4.03%
潍坊优程投资管理公司	非关联方	3,752,887.10	1 年以内	0.71%
潍坊市寒亭区聚力装卸队	非关联方	3,395,350.56	1 年以内	0.65%

合计	--	325,751,418.25	--	61.94%
----	----	----------------	----	--------

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,234,000.38	38.11%	214,765,553.30	85.09%
1 至 2 年	15,650,148.11	39.15%	14,478,201.96	5.74%
2 至 3 年	3,842,351.36	9.61%	14,358,074.07	5.69%
3 年以上	5,246,626.18	13.13%	8,792,634.14	3.48%
合计	39,973,126.03	--	252,394,463.47	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州奥通科技有限公司	供应商	4,000,000.00	1 年以上	预付工程款
江苏民生特种设备制造有限公司	供应商	2,100,000.00	1-2 年	预付设备款
中国航空工业总公司第六〇六研究所	供应商	2,025,504.57	3 年以上	预付工程款
吉林晨鸣纸业有限责任公司	供应商	1,959,533.12	1-2 年	预付材料款
苏州高中压阀门厂	供应商	1,954,990.00	2-3 年	预付材料款
合计	--	12,040,027.69	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,141,276.26	35,015,090.83	69,126,185.43	168,334,530.13	41,786,018.69	126,548,511.44
在产品	42,482,100.23	17,948,349.04	24,533,751.19	56,102,311.22		56,102,311.22

库存商品	101,423,752.29	21,755,552.66	79,668,199.63	301,515,209.14	38,745,993.30	262,769,215.84
周转材料	759,442.91		759,442.91	1,323,543.43		1,323,543.43
委托加工物资	3,505,352.09	2,106,085.63	1,399,266.46	7,475,327.46		7,475,327.46
发出商品				90,519.28		90,519.28
工程施工				4,425,950.90		4,425,950.90
开发成本				112,506,757.22		112,506,757.22
合计	252,311,923.78	76,825,078.16	175,486,845.62	651,774,148.78	80,532,011.99	571,242,136.79

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	41,786,018.69	21,928,188.96		28,699,116.82	35,015,090.83
在产品		17,948,349.04			17,948,349.04
库存商品	38,745,993.30	37,442,465.53		54,432,906.17	21,755,552.66
周转材料		13,125.00		13,125.00	
委托加工物资		2,588,485.37		482,399.74	2,106,085.63
合计	80,532,011.99	79,920,613.90		83,627,547.73	76,825,078.16

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		
周转材料	可变现净值低于账面价值		
委托加工物资	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	成本法			267,591,870.00	267,591,870.00	100%	100%	-			
山东省资产管理有 限公司	成本法	10,297,500.00	10,297,500.00	-10,297,500.00		3.75%	3.75%	-			-568,191.01
潍坊创业投资有限 公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00		5.86%	5.86%	-			
安丘市农村信用合 作联社	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00				-			
购买子公司少数股 东拥有对 子公司股 权的差额			-127,021.01	127,021.01				-			
合计	--	14,397,500.00	14,270,478.99	253,321,391.01	267,591,870.00	--	--	--			-568,191.01

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,251,424,800.99	76,492,283.67		1,644,345,234.55	3,683,571,850.11
其中：房屋及建筑物	1,711,508,400.94	12,867,880.90		502,244,458.72	1,222,131,823.12
机器设备	3,465,772,304.48	51,008,996.29		1,103,942,798.65	2,412,838,502.12
运输工具	50,436,255.08	5,932,190.77		28,619,640.14	27,748,805.71
电子设备	21,793,818.03	4,154,367.01		8,342,875.82	17,605,309.22
其他设备	1,914,022.46	2,528,848.70		1,195,461.22	3,247,409.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,622,113,047.21	3,079,462.81	240,127,461.99	511,222,218.43	1,354,097,753.58

其中：房屋及建筑物	291,088,178.17	2,765,658.72	41,152,366.69	65,320,338.75	269,685,864.83
机器设备	1,292,003,326.25	258,628.03	192,560,458.66	426,289,760.27	1,058,274,024.64
运输工具	24,428,815.77	45,196.17	4,198,657.34	13,876,405.30	14,751,067.81
电子设备	13,519,458.57	301,702.89	1,938,506.05	5,015,921.77	10,743,745.74
其他设备	1,073,268.45	12,101.20	277,473.25	719,792.34	643,050.56
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,629,311,753.78		--		2,329,474,096.53
其中：房屋及建筑物	1,420,420,222.77		--		952,445,958.29
机器设备	2,173,768,978.23		--		1,354,564,477.48
运输工具	26,007,439.31		--		12,997,737.90
电子设备	8,274,359.46		--		6,861,563.48
其他设备	840,754.01		--		2,604,359.38
四、减值准备合计	181,900,771.38		--		2,858,905.26
其中：房屋及建筑物	106,279,243.07		--		
机器设备	74,969,181.02		--		2,858,905.26
运输工具	438,878.04		--		
电子设备	211,056.38		--		
其他设备	2,412.87		--		
五、固定资产账面价值合计	3,447,410,982.40		--		2,326,615,191.27
其中：房屋及建筑物	1,314,140,979.70		--		952,445,958.29
机器设备	2,098,799,797.21		--		1,351,705,572.22
运输工具	25,568,561.27		--		12,997,737.90
电子设备	8,063,303.08		--		6,861,563.48
其他设备	838,341.14		--		2,604,359.38

本期折旧额 243,206,924.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,438,739.33 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
活性炭吸附法二硫化碳综合利用项目	16,706,507.07		16,706,507.07	14,702,705.42		14,702,705.42
年产 4.5 万吨差别化、功能化	29,267,168.60		29,267,168.60	53,436,215.05		53,436,215.05

黄麻浆纤维改造项目						
零星工程	11,507,534.79		11,507,534.79	159,873,766.10	9,488,968.46	150,384,797.64
合计	57,481,210.46		57,481,210.46	228,012,686.57	9,488,968.46	218,523,718.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
活性炭吸附法二硫化碳综合利用项目	121,449,100.00	14,702,705.42	2,003,801.65			13.76%	30				自筹	16,706,507.07
年产 4.5 万吨差别化、功能化黄麻浆纤维改造项目	253,510,000.00	53,436,215.05	22,048,884.02	46,217,930.47		105.82%	90				自筹	29,267,168.60
合计		68,138,920.47	24,052,685.67	46,217,930.47		--	--			--	--	45,973,675.67

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
2 万吨高模低缩帘子布项目	9,488,968.46		9,488,968.46		-
氢氧化镁生产线		11,529,173.21	11,529,173.21		设备搬迁后闲置
合计	9,488,968.46	11,529,173.21	21,018,141.67		--

11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,623,953.80	13,006,344.33	11,750,436.74	3,879,861.39
合计	2,623,953.80	13,006,344.33	11,750,436.74	3,879,861.39

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	453,826,092.40	4,945,175.97	188,488,391.37	270,282,877.00
土地使用权	342,722,589.06		115,462,595.53	227,259,993.53
海域使用权	67,880,619.87	4,945,175.97	72,825,795.84	
软件	4,391,867.42			4,391,867.42
用水权	147,900.00			147,900.00
商标权	1,223,910.00			1,223,910.00
非专利技术	35,852,063.21			35,852,063.21
专利技术	1,607,142.84		200,000.00	1,407,142.84
二、累计摊销合计	35,956,858.56	12,197,532.38	18,904,116.84	29,250,274.10
土地使用权	21,436,346.32	6,865,635.53	13,646,796.41	14,655,185.44
海域使用权	3,693,012.94	1,490,974.16	5,183,987.10	
软件	3,735,584.25	98,530.09		3,834,114.34
用水权	124,487.66	14,795.16		139,282.82
商标权	726,676.18	122,391.16		849,067.34
非专利技术	4,780,275.04	3,585,206.28		8,365,481.32
专利技术	1,460,476.17	20,000.00	73,333.33	1,407,142.84
三、无形资产账面净值合计	417,869,233.84	-7,252,356.41	169,584,274.53	241,032,602.90
土地使用权	321,286,242.74	-6,865,635.53	101,815,799.12	212,604,808.09
海域使用权	64,187,606.93	3,454,201.81	67,641,808.74	
软件	656,283.17	-98,530.09	0.00	557,753.08
用水权	23,412.34	-14,795.16	0.00	8,617.18
商标权	497,233.82	-122,391.16	0.00	374,842.66
非专利技术	31,071,788.17	-3,585,206.28	0.00	27,486,581.89
专利技术	146,666.67	-20,000.00	126,666.67	
土地使用权				

海域使用权				
软件				
用水权				
商标权				
非专利技术				
专利技术				
无形资产账面价值合计	417,869,233.84	-7,252,356.41	169,584,274.53	241,032,602.90
土地使用权	321,286,242.74	-6,865,635.53	101,815,799.12	212,604,808.09
海域使用权	64,187,606.93	3,454,201.81	67,641,808.74	
软件	656,283.17	-98,530.09	0.00	557,753.08
用水权	23,412.34	-14,795.16	0.00	8,617.18
商标权	497,233.82	-122,391.16	0.00	374,842.66
非专利技术	31,071,788.17	-3,585,206.28	0.00	27,486,581.89
专利技术	146,666.67	-20,000.00	126,666.67	

本期摊销额元。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	25,252,426.51	15,486,986.29
可抵扣亏损		92,424,512.70
递延收益	10,375,000.00	23,137,530.14
内部交易形成未实现利润		2,100,000.00
小计	35,627,426.51	133,149,029.13
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	101,009,706.02	92,771,049.24
可抵扣亏损		575,281,624.77
递延收益	41,500,000.00	114,350,120.57

内部交易形成未实现利润		14,000,000.00
合计	142,509,706.02	796,402,794.58

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	35,627,426.51		133,149,029.13	

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	75,624,982.17	454,728,676.88		400,074,734.24	130,278,924.81
二、存货跌价准备	80,532,011.99	79,920,613.90		83,627,547.73	76,825,078.16
五、长期股权投资减值准备	568,191.01	-568,191.01			
七、固定资产减值准备	181,900,771.38	71,388,983.78		250,430,849.90	2,858,905.26
九、在建工程减值准备	9,488,968.46	11,529,173.21		21,018,141.67	
合计	348,114,925.01	616,999,256.76		755,151,273.54	209,962,908.23

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		504,000,000.00
抵押借款	387,133,979.61	281,950,000.00
保证借款	431,900,344.24	1,386,952,847.22
信用借款		310,200,000.00
保理借款		101,550,000.00
合计	819,034,323.85	2,584,652,847.22

短期借款分类的说明

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		551,740,998.30
合计		551,740,998.30

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,437,296.34	1,066,252,703.46
1 至 2 年	151,851,107.40	66,716,643.60
2 至 3 年	38,167,500.27	24,865,251.21
3 年以上	19,966,892.59	26,968,865.44
合计	260,422,796.60	1,184,803,463.71

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,513,375.67	161,278,982.39
1 至 2 年	5,924,138.69	3,620,216.15
2 至 3 年	1,177,716.75	1,367,992.92
3 年以上	114,173.10	3,999,432.34
合计	11,729,404.21	170,266,623.80

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,868,483.40	187,308,004.33	185,681,242.85	4,495,244.88
二、职工福利费		9,771,040.47	9,771,040.47	

三、社会保险费	4,053,310.12	51,420,249.88	55,467,922.66	5,637.34
其中：基本养老保险费	1,893,481.69	33,284,230.00	35,174,236.61	3,475.08
医疗保险费	1,591,604.04	11,439,691.08	13,029,943.70	1,351.42
工伤保险	-351,754.23	2,467,525.77	2,115,539.88	231.66
生育保险	-35,656.09	1,521,367.56	1,485,518.41	193.06
失业保险	955,634.71	2,707,435.47	3,662,684.06	386.12
四、住房公积金	31,732,629.66	55,198,590.50	86,931,220.16	
六、其他	22,412,570.43	1,516,080.10	11,586,479.67	12,342,170.86
其中：工会经费、职工教育经费	22,387,487.11	835,749.78	10,881,066.03	12,342,170.86
合计	61,066,993.61	305,213,965.28	349,437,905.81	16,843,053.08

工会经费和职工教育经费金额 12,342,170.86 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,611,170.17	-59,458,773.58
营业税		1,204,563.44
企业所得税	-111,000.00	4,601,927.03
个人所得税	36,227.35	93,311.50
城市维护建设税	854,829.60	908,054.26
房产税	5,085,488.44	1,148,914.07
土地使用税	3,214,111.80	3,265,711.32
印花税	51,403.00	129,392.44
教育费附加	455,517.14	636,172.07
地方水利建设基金	155,075.43	115,282.96
土地增值税	43,179.74	
其他	77,537.71	2,739,721.43
合计	-5,748,799.96	-44,615,723.06

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款应付利息	58,818,663.82	102,794,224.13
合计	58,818,663.82	102,794,224.13

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
潍坊康源投资有限公司		8,096,032.62	
合计		8,096,032.62	--

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,052,181,121.54	188,625,546.55
1 至 2 年	103,544,807.93	23,839,582.57
2 至 3 年	590,985.32	5,458,549.49
3 年以上	753,293.16	2,822,821.13
合计	1,157,070,207.95	220,746,499.74

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国恒天集团有限公司	133,048,295.56	
合计	133,048,295.56	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	260,000,000.00	210,000,000.00
合计	260,000,000.00	210,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	260,000,000.00	144,000,000.00
保证借款		66,000,000.00
合计	260,000,000.00	210,000,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		282,000,000.00
保证借款	256,000,000.00	463,300,000.00
信用借款		53,450,000.00
合计	256,000,000.00	798,750,000.00

长期借款分类的说明

26、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资券	100.00	2011年04月15日	366天	400,000,000.00	15,850,000.00	7,350,000.00	23,200,000.00		

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股份有限公司	2010/4/22 至 2014/5/15	228,594,353.28				
兴业金融租赁有限责任公司	2011/3/21 至 2014/3/21	132,837,606.48				

28、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
博莱特南厂退城进园补偿款	10,350,727.60	14,710,000.00	25,060,727.60		
康富特搬迁补偿款	83,696,400.61	100,000,000.00	183,696,400.61		
合计	94,047,128.21	114,710,000.00	208,757,128.21		--

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国债专项资金贴息	35,550,000.00	35,550,000.00
中央预算内投资-年产 3 万吨短丝高湿模量技改	5,950,000.00	6,800,000.00
浸胶生产线加热系统优化改造项目		4,300,000.00
年产 600 吨航空及其它高性能轮胎用芳纶及芳纶复合帘子布项目		6,150,000.00
专项用于完善配套海阳港公共设施建设		30,713,521.60
粘胶丝项目	8,272,305.72	9,651,023.20
关于拨付 2 号工业园区污水处理系统建设费	21,666,666.67	24,626,666.67
合计	71,438,972.39	117,791,211.47

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	863,977,948.00						863,977,948.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	50,788,971.65	533,973,067.64	6,388,971.65	578,373,067.64
合计	50,788,971.65	533,973,067.64	6,388,971.65	578,373,067.64

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,945,489.03	84,642,747.96		212,588,236.99
合计	127,945,489.03	84,642,747.96		212,588,236.99

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,897,392,481.17	--
调整后年初未分配利润	-1,897,392,481.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,109,641,642.77	--
减：提取法定盈余公积	84,642,747.96	
期末未分配利润	-872,393,586.36	--

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	833,078,738.72	3,609,165,062.58
其他业务收入	226,980,248.34	204,324,413.78
营业成本	1,211,126,959.21	3,955,878,644.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶行业	490,567,132.95	513,625,913.56	2,756,598,406.58	2,958,780,664.60
帘帆布	108,880,498.18	99,637,440.41	689,214,182.91	624,661,463.72
其他	233,631,107.59	383,347,228.01	163,352,473.09	141,168,384.91
合计	833,078,738.72	996,610,581.98	3,609,165,062.58	3,724,610,513.23

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶短纤维	441,859,174.78	465,833,586.56	2,458,117,838.44	2,658,837,426.26
粘胶长纤维	48,707,958.17	47,792,327.00	183,233,566.53	194,369,885.10
浆粕			115,247,001.61	105,573,353.24
帆布帘子布	108,880,498.18	99,637,440.41	689,214,182.91	624,661,463.72
加工费收入	194,740,062.33	347,342,077.24		
其他产品	38,891,045.26	36,005,150.77	163,352,473.09	141,168,384.91
合计	833,078,738.72	996,610,581.98	3,609,165,062.58	3,724,610,513.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	745,232,202.35	917,676,680.22	3,105,873,379.97	3,258,717,764.36
国外销售	87,846,536.37	78,933,901.76	503,291,682.61	465,892,748.87
合计	833,078,738.72	996,610,581.98	3,609,165,062.58	3,724,610,513.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
潍坊恒和置业有限公司	545,356,016.98	51.45%
宝利嘉（安徽）纺织有限公司	18,710,170.97	1.77%
宝利嘉集团有限公司	17,680,984.05	1.67%
湘潭东信棉业有限公司	7,854,048.14	0.74%
太仓市广泰纺织有限公司	7,523,458.21	0.71%
合计	597,124,678.35	56.34%

营业收入的说明

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,390,069.84	2,216,880.55	按照应税收入的 5%、3% 计算缴纳
城市维护建设税	1,743,377.87	3,113,065.15	按照流转税额的 7%、5% 计算缴纳
教育费附加	1,246,774.30	2,225,990.20	按照流转税额的 3%、2% 计算缴纳
地方水利建设基金	400,869.14	176,583.23	按照流转税额的 1% 算缴纳
合计	6,781,091.15	7,732,519.13	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,593,675.44	6,701,336.63
办公费	13,388.49	1,795,343.09
差旅费	594,093.75	1,846,769.04
运输装卸费	4,134,452.08	54,780,666.66
业务招待费	788,493.36	2,090,704.56
广告宣传费	101,800.00	3,072,698.54
佣金及代理费	2,520,154.10	5,053,880.62
其他费用	1,782,303.79	2,716,290.93
合计	12,528,361.01	78,057,690.07

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,169,901.39	68,712,152.80
办公费	10,842,064.24	19,743,608.32
折旧费	26,443,439.83	31,312,587.74
无形资产摊销	12,197,530.88	13,533,890.58
税金	17,201,583.58	21,050,275.53
修理费	7,582,626.99	7,708,295.43
差旅费	2,945,984.44	5,107,449.21
业务招待费	5,414,901.72	8,307,156.38
财产保险费	481,776.32	1,695,094.93
技术开发费	2,266,191.61	7,605,259.50

仓库经费	2,368,588.64	8,146,395.94
租赁费	48,000.00	1,367,932.16
诉讼及中介机构费	10,299,968.63	4,528,831.00
停工损失	75,403,508.61	34,866,703.23
重整费用	35,682,683.29	
其他费用	23,450,580.46	619,765.04
合计	307,799,330.63	234,305,397.79

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	195,395,491.85	384,207,923.51
减：利息收入	-3,703,033.76	-56,913,762.83
汇兑损失	757,908.41	-2,264,214.59
手续费及其他	1,070,365.91	31,284,939.81
合计	193,520,732.41	356,314,885.90

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-138,000.00	
合计	-138,000.00	

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-73,920,772.65
处置长期股权投资产生的投资收益	662,087,173.84	285,442.25
合计	662,087,173.84	-73,635,330.40

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阿拉尔新农棉浆有限责任公司		-73,920,772.65	
合计		-73,920,772.65	--

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	454,728,676.88	11,079,302.65
二、存货跌价损失	79,920,613.90	64,211,460.68
五、长期股权投资减值损失	77,000,000.00	
七、固定资产减值损失	71,388,983.78	179,081,373.31
九、在建工程减值损失	11,529,173.21	
合计	694,567,447.77	254,372,136.64

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,807,385.63	216,243.63	13,807,385.63
其中：固定资产处置利得	10,520,850.95	216,243.63	10,520,850.95
无形资产处置利得	3,286,534.68		3,286,534.68
债务重组利得	2,198,079,929.29		2,198,079,929.29
政府补助	9,579,309.00	17,673,624.10	9,579,309.00
罚款收入	89,610.00	76,517.10	89,610.00
其他收入	10,676,448.10	2,890,576.17	10,676,448.10
合计	2,232,232,682.02	20,856,961.00	2,232,232,682.02

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
表彰 2011 年度先进集体和先进个人的决定	105,000.00		
自愿进行清洁生产项目	20,000.00		

出口贴息	153,000.00		
海阳港公共设施建设专项资金	690,191.52		
关于重点污染源自动监控系统运行费	28,000.00		
关于拨进口贴息资金	9,900.00		
关于市级环境保护污染治理项目奖励资金	1,000,000.00		
关于中央预算内基本建设支出预算资金	1,700,000.00		
关于中共寒亭区委寒亭区人民政府对创新创业企业奖励	360,000.00		
山东省知识产权补助	14,500.00		
收潍坊市人力资源和社会保障局博士后项目经费	50,000.00		
年产 3 万吨高湿模量及系列产品粘胶纤维技术改造项目	850,000.00		
粘胶丝项目	1,378,717.48		
关于拨付 2 号工业园区污水处理系统建设费	2,960,000.00		
2011 年度服务业优秀企业奖励资金	60,000.00		
2012 年 6 月份收山东省科技厅 2012 年泰山学者经费	200,000.00		
上期发生额		17,673,624.10	
合计	9,579,309.00	17,673,624.10	--

营业外收入说明

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,196,272.17	3,142,410.24	33,196,272.17
其中：固定资产处置损失	33,196,272.17	3,142,410.24	33,196,272.17
债务重组损失	369,401,975.37		369,401,975.37
非货币性资产交换损失	946,378.05		946,378.05
对外捐赠	16,000.00	12,000.00	16,000.00

违约赔偿及罚款支出	15,434,813.06	169,724.61	15,434,813.06
非常损失	2,802,479.21		2,802,479.21
其他	5,692,224.04	2,015,245.06	5,692,224.04
合计	427,490,141.90	5,339,379.91	427,490,141.90

营业外支出说明

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,276,122.94	4,515,575.87
递延所得税调整	78,003,845.04	3,137,907.74
合计	87,279,967.98	7,653,483.61

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润（I）	P0	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P0	-706,370,328.94	-1,022,586,138.83
期初股份总数	S0	863,977,948.00	863,977,948.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	863,977,948.00	863,977,948.00
基本每股收益（I）		1.2843	-1.1720
基本每股收益（II）		-0.8176	-1.1836
调整后的归属于普通股股东的当期净利润（I）	P1	1,109,641,642.77	-1,012,558,403.19
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P1	-706,370,328.94	-1,022,586,138.83

认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		863,977,948.00	863,977,948.00
稀释每股收益（I）		1.2843	-1.1720
稀释每股收益（II）		-0.8176	-1.1836

(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	3,467,400.00
存款利息收入	2,385,298.40
收到的往来款项	96,656,760.83
其他	3,801,999.61
合计	106,311,458.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售（管理）费用	15,849,944.74
财务费用-手续费	155,026.88
支付的往来款项	249,713,153.13

其他	203,051,920.18
合计	468,770,044.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的项目专项资金	14,710,000.00
其他	-1,417,920.31
合计	13,292,079.69

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的非金融机构借款	921,642,589.97
股东及管理人让渡股权变现款	523,753,067.64
合计	1,445,395,657.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的的非金融机构借款	19,147,000.00
代偿款项	361,133,769.59
合计	380,280,769.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,013,146,810.86	-1,138,943,030.30
加：资产减值准备	694,567,447.77	254,372,136.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,206,924.81	267,852,208.57
无形资产摊销	12,197,532.38	14,929,697.03
长期待摊费用摊销		1,745,137.34
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）	-19,388,886.54	2,926,166.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	138,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	195,395,491.85	384,207,923.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-662,087,173.84	73,635,330.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	97,521,602.62	3,589,190.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	395,755,291.17	336,439,514.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	239,394,218.36	-24,405,506.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-402,487,011.21	-626,836,721.22
其他	-2,198,079,929.29	
经营活动产生的现金流量净额	-390,719,681.06	-450,487,952.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,745,559.01	227,361,024.05
减：现金的期初余额	227,361,024.05	957,154,071.13
现金及现金等价物净增加额	-174,615,465.04	-729,793,047.08

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	63,155,837.71	

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	33,541,924.07	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,895,395.15	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,646,528.92	
4. 处置子公司的净资产	-229,407,686.42	
流动资产	319,901,688.45	
非流动资产	492,838,466.64	
流动负债	814,337,387.95	
非流动负债	227,810,453.56	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	52,745,559.01	227,361,024.05
其中：库存现金	531,534.81	1,024,786.94
可随时用于支付的银行存款	52,214,024.20	27,400,901.16
可随时用于支付的其他货币资金		198,935,335.95
三、期末现金及现金等价物余额	52,745,559.01	227,361,024.05

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国恒天集团有限公司	控股股东	国有独资	北京市朝阳区	刘海涛	制造业	3,177,678,700.00	29.77%	29.77%	国务院国有资产监督管理委员会	10000888-6

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆海龙化纤有限公司	控股子公司	有限责任	新疆阿拉尔	齐建新	制造	468,000,000.00	55%	55%	66362458-6
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	控股子公司	有限责任	潍坊安丘	李月刚	制造	267,591,900.00	100%	100%	75178349-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	有限责任公司	新疆阿拉尔	罗兵	棉浆粕生产、加工、销售	120,000,000.00	45%	45%	联营企业	77609191-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
恒天重工股份有限公司	同一控制人控制下的子公司	73908078-2
恒天创业投资有限公司	同一控制人控制下的子公司	10117715-5
晋中经纬化纤机械有限公司	同一控制人控制下的子公司	74350587-8
邯郸宏大化纤机械有限公司	同一控制人控制下的子公司	71583516-7
中国化纤总公司	同一控制人控制下的子公司	10001150-8

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

阿拉尔新农棉浆有限责任公司	采购浆粕	市场价格	37,826,634.62	44.95%	95,100,602.56	12.33%
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	采购浆粕	市场价格			217,915,411.05	41.83%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
阿拉尔新农棉浆有限责任公司	销售蒸汽	市场价	1,355,787.61	100%		

(2) 关联担保情况

单位：元

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
中国恒天集团有限公司	本公司	32,700,000.00	2012年12月12日	2013年12月11日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2012年11月30日	2013年11月28日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	47,000,000.00	2012年12月19日	2013年12月12日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	3,000,000.00	2012年12月20日	2013年12月13日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	79,200,000.00	2012年12月20日	2013年12月11日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	55,000,000.00	2012年12月17日	2013年12月10日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司	1,365,370.18			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司		104,408,237.75
应付账款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司		183,859,241.12
应付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司	297,594.45	
其他应付款	中国恒天集团有限公司	133,048,295.56	
其他应付款	阿拉尔新农棉浆有限责任公司		9,087,276.37
预收账款	中国化纤总公司	7,579.00	
预收账款	恒天创业投资有限公司	80.60	

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

被起诉单位	起诉单位	起诉时间	起诉原因	诉讼标的额	案件进展情况
山东海龙股份有限公司	中国华冶科工集团有限公司	2012/9/6	欠工程款	15,606,839.81	正在审理过程中
新疆海龙化纤有限公司	新疆天义加固工程技术有限公司	2012/5/2	欠工程款	1,042,368.00	2012.6.12开庭，尚未判决
新疆海龙化纤有限公司	新疆华宇能源有限公司	2012/4/20	拖欠货款	5,265,816.16	正在审理过程中

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为子公司提供担保情况

被担保单位	担保人	担保金额	担保期限	备注
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	16,510,000.00	2012/12/25至2013/12/20	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	12,200,000.00	2012/12/25至2013/12/11	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	山东海龙股份有限公司	21,870,000.00	2012/12/25至2013/12/10	
合计		50,580,000.00		

其他或有负债及其财务影响

查封事项说明：

2012年4月12日，因新疆海龙化纤有限公司欠付新疆生产建设兵团农一师十六团借款逾期，新疆生产建设兵团农一师十六团向法院提起诉讼。2012年4月26日，新疆生产建设兵团农一师中级人民法院下发（2012）农一民保字第5号《查封（扣押）令》，查封新疆海龙化纤有限公司所有财产。

十、承诺事项**1、重大承诺事项**

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明****1、博莱特破产重整**

（1）2012年7月23日，山东安丘农村商业银行股份有限公司以山东海龙博莱特化纤有限责任公司无法偿还借款本金及利息且资产不足以清偿全部债务为由向山东省潍坊市中级人民法院申请对山东海龙博莱特化纤有限责任公司进行重整。

（2）2012年9月12日，山东省潍坊市中级人民法院裁定受理山东海龙博莱特化纤有限责任公司破产重整案件，并于2012年9月14日指定山东海龙博莱特化纤有限责任公司清算组为山东海龙博莱特化纤有限责任公司管理人。

（3）2012年11月19日，山东省潍坊市中级人民法院批准了经公司债权人通过的山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划，重整计划的主要内容如下：

①债权受偿方案**a、有财产担保债权**

有财产担保债权以现金方式全额清偿。

b、职工债权

职工债权按照国家相关法律法规规定以现金方式全额清偿。

c、税款债权

税款债权按照国家相关税收法律规定以现金方式全额清偿。

d、普通债权

普通债权以现金或经债权人同意后由第三方代偿的方式按比例清偿。其中，普通债权5万元以下（含5万元）的部分全额清偿，普通债权超过5万元（不含5万元）部分的清偿比例为40%。

e、已依法申报但尚未经法院裁定确认的债权

已依法申报但尚未得到法院裁定确认的债权，在得到依法确认后，按照本重整计划及相关法律、法规和司法解释规定的同类债权的认定和清偿标准予以清偿。

f、尚未依法申报的债权

未在债权申报期内申报但受法律保护的债权，在重整计划执行完毕后，按照同类债权的清偿比例以博莱特后续经营收入进行清偿，不再预留或提存清偿资金。

（4）2013年3月27日，山东省潍坊市中级人民法院依法裁定：一、确认山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整计划执行完毕；二、终结山东海龙博莱特化纤有限责任公司重整程序。

2、利润分配方案

2013年4月13日，经公司第九届董事会第二次会议决议通过，公司 2012 年度不实施利润分配，也不送、转股份。上述决议尚需公司股东大会决议通过。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	1,000,000.00	-138,000.00			862,000.00
上述合计	1,000,000.00	-138,000.00			862,000.00
金融负债	0.00				0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

3、其他

1、破产重整

(1)中国建设银行股份有限公司潍坊寒亭支行作为申请人以山东海龙无法偿还借款本金60,450,000.00元及利息且资产不足以清偿全部债务为由向山东省潍坊市中级人民法院申请对公司进行重整。2012年 5月18日，潍坊市中级人民法院以民事裁定书（2012）潍破（预）字第1-1号裁定宣告公司进入破产重整程序，并于2012年6月1日作出（2012）潍破字第1-1号决定书，指定山东海龙股份有限公司清算组担任管理人。

(2)公司于2012年11月2日收到山东省潍坊市中级人民法院（2012）潍破字第1-4号《民事裁定书》批准了经公司债权人通过的重整计划。

山东海龙股份有限公司重整计划的主要内容如下：

①对公司破产重整条件下应清偿的各类债权予以裁定确认，裁定的内容如下：山东海龙重整方案已经确认的债权共计482,092万元，其中职工债权金额9,338万元；税款债权1家，金额772万元；有财产担保担保的债权4家，金额48,885万元；普通债权635家，金额450,122万元；

另有已依法申报但尚未确认的预计普通债权27,025万元。

②债权清偿方案：

a、职工债权受偿方案：

职工债权按照国家相关法律法规规定以现金方式全额清偿。

b、税款债权受偿方案：

税款债权按照国家税收法律规定以现金方式全额清偿。

c、有财产担保的债权受偿方案：

有财产担保的债权以现金方式全额清偿。

d、普通债权受偿方案：

普通债权以现金或经债权人同意后有第三方代偿的方式按比例清偿。普通债权5万元以下（含5万元）的部分全额清偿；超过5万元（不含5万元）部分的清偿比例为40%。

e、未申报债权的受偿方案

未在债权申报期内申报但受法律保护的债权，在重整计划执行完毕后，按照同类债权的清偿比例以山东海龙后续经营收入进行清偿，不再预留或提存清偿资金。

③出资人权益的调整

a、山东海龙第一大股东，潍坊市投资公司无偿让渡所持有山东海龙股份的78%，计让渡109,452,812股；

b、山东海龙第二大股东，潍坊康源投资有限公司无偿让渡所持有山东海龙股份的30%，计让渡31,219,355股；

c、山东海龙第三大股东，潍坊广澜投资有限公司所持有山东海龙股票全部依法拍卖后，由受让方无偿让渡25%股份，计让渡14,978,889股；

d、山东海龙第四大股东，上海东银投资有限公司无偿让渡所持有山东海龙股份的50%，计让渡27,030,000股；

e、除前四大股东外，山东海龙其他全体股东各无偿让渡所持有的山东海龙股份的25%，计126,401,842股。

以上总计让渡山东海龙股份309,082,898股，约占山东海龙总股本的35.77%，让渡股份所获得的款项用于支付重整费用、清偿债权和补充营运资金。

(3) 公司通过破产重整程序产生的损益情况

2012年12月26日，山东省潍坊市中级人民法院依法裁定：一、确认山东海龙股份有限公司重整计划执行完毕；二、终结山东海龙股份有限公司重整程序。公司根据法院裁定确认的债权数额及裁定批准的重整计划确定的清偿比例计算确认的债务重组利得2,198,079,929.29元，股东无偿让渡股权形成的资本公积523,753,067.64元。

2、山东海龙持续经营能力改善措施

①股东和控制权变更

山东海龙原控股股东为潍坊市投资公司，实际控制人是潍坊市人民政府。通过重整程序之出资人权益调整，以及潍坊市人民政府和重组方的其他安排，重整后山东海龙第一大股东变更为重组方中国恒天集团有限公司，重组方受让山东海龙股份并成为第一大股东的条件包括：

a、提供不少于5亿元款项用于清偿债务和受让出资人让渡的股份，其中3.67亿元为受让出资人让渡股份的条件，1.33亿元为向山东海龙提供的用于清偿债务的过桥借款；

b、为重整计划顺利按期执行提供重组方应提供的其他保障措施；

c、为山东海龙本部电厂改造等技改项目提供必要的资金支持；

d、利用重组方资源和优势提升山东海龙重整后的经营盈利能力。

②债权银行的资金支持

为支持山东海龙重整，债权银行向山东海龙提供与山东海龙向其清偿的债权金额相同的银行贷款，贷款利率执行人民银行公布的同期银行贷款基准利率，担保方式与贷款对应偿还的原债权的担保方式相同；在山东海龙正常生产经营的情况下，各银行贷款承诺在5年内不单方面抽贷。山东海龙可以用未来5年生产经营所得偿还该部分银行贷款。

③专注粘胶纤维、帘帆布等主营业务，清理和剥离非主业资产。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	14,314,201.64	58.5%	1,085,433.39	7.58%	39,976,292.12	77.81%	2,035,470.18	5.09%
组合小计	14,314,201.64	58.5%	1,085,433.39	7.58%	39,976,292.12	77.81%	2,035,470.18	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,154,126.07	41.5%	10,154,126.07	100%	11,398,656.04	22.19%	11,398,656.04	100%
合计	24,468,327.71	--	11,239,559.46	--	51,374,948.16	--	13,434,126.22	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	9,708,377.29	39.67%	485,418.86	39,518,524.48	76.92%	1,975,926.22
1 年以内小计	9,708,377.29	39.67%	485,418.86	39,518,524.48	76.92%	1,975,926.22
1 至 2 年	3,899,418.25	15.94%	389,941.83	3,065,447.11	5.97%	2,777,360.94
2 至 3 年	2,646,648.44	10.82%	2,356,689.47	797,666.47	1.55%	687,528.96

3 年以上	8,213,883.73	33.57%	8,007,509.30	7,993,310.10	15.56%	7,993,310.10
合计	24,468,327.71	--	11,239,559.46	51,374,948.16	--	13,434,126.22

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,154,126.07	10,154,126.07	100%	
合计	10,154,126.07	10,154,126.07	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州南光生态材料有限公司	销售客户	1,361,119.30	3 年以上	5.56%
陵县宝鼎纺织有限公司	销售客户	1,274,822.85	1 年以内	5.21%
佛山市禅城区宇泰纺织品经营部	销售客户	1,227,864.49	2-3 年	5.02%
苏州迎利国际贸易有限公司 (安徽)	销售客户	1,007,328.88	1 年以内	4.12%
佛山市南海锦泰纺织实业有限公司	销售客户	902,582.38	1-2 年	3.69%
合计	--	5,773,717.90	--	23.6%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	429,024,126.73	83.8%	189,798,930.84	44.24%	109,510,597.53	19.23%	109,510,597.53	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	72,620,627.83	14.18%	3,675,653.63	5.06%	449,634,333.79	78.95%	2,550,800.43	0.57%
组合小计	72,620,627.83	14.18%	3,675,653.63	5.06%	449,634,333.79	78.95%	2,550,800.43	0.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,324,323.70	2.02%	10,324,323.70	100%	10,339,285.07	1.82%	10,339,285.07	100%
合计	511,969,078.26	--	203,798,908.17	--	569,484,216.39	--	122,400,683.03	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	429,024,126.73	189,798,930.84	44.24%	
合计	429,024,126.73	189,798,930.84	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	495,423,097.40	96.77%	187,893,052.08	551,881,920.34	96.91%	107,519,935.63
1 年以内小计	495,423,097.40	96.77%	187,893,052.08	551,881,920.34	96.91%	107,519,935.63
1 至 2 年	1,221,297.61	0.24%	598,527.09	4,635,546.08	0.81%	4,630,951.58
2 至 3 年	2,922,772.00	0.57%	2,922,520.80	1,297,163.39	0.23%	1,271,435.39
3 年以上	12,401,911.25	2.42%	12,384,808.20	11,669,586.58	2.05%	8,978,360.43
合计	511,969,078.26	--	203,798,908.17	569,484,216.39	--	122,400,683.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	10,324,323.70	10,324,323.70	100%	

款项				
合计	10,324,323.70	10,324,323.70	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	231,928,906.85	1 年以内	45.3%
新疆海龙化纤有限公司	子公司	188,077,411.32	1 年以内	36.74%
山东海龙进出口有限责任公司	原子公司	65,481,563.74	1 年以内	12.79%
潍坊优程投资管理公司	非关联方	3,752,887.10	1 年以内	0.73%
潍坊市寒亭区聚力装卸队	非关联方	3,395,350.56	1 年以内	0.66%
合计	--	492,636,119.57	--	96.22%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东海龙进出口有限责任公司	成本法	57,534,591.47	57,534,591.47	-57,534,591.47							
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	成本法	257,371,870.00	257,371,870.00	10,220,000.00	267,591,870.00	100%	100%				
山东海龙工程设计有限责任公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00							
山东海龙	-	18,000,000.00	18,000,000.00	-18,000,000.00						-18,000,000.00	

龙昊化纤有限公司		0.00	0.00	00.00						00.00	
山东海龙康富特非织造材料有限公司	成本法	83,510,000.00	83,510,000.00	-83,510,000.00							
山东海龙沂星化纤有限公司	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00	-52,000,000.00						-52,000,000.00	
海阳港务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00							
山东海龙纺织科技有限责任公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00							
潍坊海龙物业管理有限责任公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-900,000.00							
山东海龙建筑安装工程有限责任公司	成本法	5,250,000.00	5,250,000.00	-5,250,000.00							
新疆海龙化纤有限公司	成本法	257,400,000.00	257,400,000.00		257,400,000.00	55%	55%		257,400,000.00	257,400,000.00	
山东海龙物流有限责任公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00							
山东海龙镁业科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00	-7,500,000.00							
山东海龙置业有限责任公司	成本法	36,400,000.00	36,400,000.00	-36,400,000.00							
新疆海龙麻业科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00							
山东省资产管理有限责任公司	成本法	10,297,500.00	10,297,500.00	-10,297,500.00						-568,191.01	

潍坊创业 投资有限 公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00	-3,000,00 0.00							
合计	--	866,663,9 61.47	866,663,9 61.47	-341,672, 091.47	524,991,8 70.00	--	--	--	257,400,0 00.00	186,831,8 08.99	

长期股权投资的说明

阿拉尔新农棉浆有限责任公司截至审计报告日出现超额亏损，本公司对新农棉浆确认的投资损失以其账面长期股权投资减记至零为限。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	635,010,912.19	2,176,639,621.01
其他业务收入	204,668,204.86	147,980,500.04
合计	839,679,117.05	2,324,620,121.05
营业成本	1,001,782,935.94	2,464,532,656.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶行业	635,010,912.19	809,302,027.31	2,176,639,621.01	2,314,854,571.94
合计	635,010,912.19	809,302,027.31	2,176,639,621.01	2,314,854,571.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶短纤维	430,925,489.50	452,585,995.09	1,986,350,221.77	2,117,237,276.81
粘胶长纤维	48,388,343.75	47,722,995.21	172,479,777.40	186,714,058.97
加工费收入	154,072,598.59	308,486,931.56		
其他	1,624,480.35	506,105.45	17,809,621.84	10,903,236.16
合计	635,010,912.19	809,302,027.31	2,176,639,621.01	2,314,854,571.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	634,687,404.69	808,944,831.30	2,166,594,512.60	2,303,464,111.13
国外销售	323,507.50	357,196.01	10,045,108.41	11,390,460.81
合计	635,010,912.19	809,302,027.31	2,176,639,621.01	2,314,854,571.94

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
潍坊恒和置业有限公司	501,757,132.83	59.76%
宝利嘉集团有限公司	15,111,952.18	1.8%
宝利嘉（安徽）纺织有限公司	15,991,599.12	1.9%
湘潭东信棉业有限公司	6,712,861.66	0.8%
太仓市广泰纺织有限公司	6,430,306.16	0.77%
合计	546,003,851.95	65.03%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-73,920,772.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-227,493,571.08	285,442.25
其他		-7,200.00
合计	-227,493,571.08	-73,642,530.40

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阿拉尔新农棉浆有限责任公司		-73,920,772.65	

合计		-73,920,772.65	--
----	--	----------------	----

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	846,427,479.55	-782,751,570.76
加：资产减值准备	508,318,932.99	193,457,685.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,239,652.58	138,455,287.30
无形资产摊销	8,092,807.33	8,714,372.74
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）	370,495.54	1,446,620.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	138,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	99,673,984.86	250,612,709.91
投资损失（收益以“-”号填列）	227,493,571.08	73,642,530.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,696,530.89	
存货的减少（增加以“-”号填列）	136,550,603.29	108,164,506.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	318,106,208.98	306,509,828.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-624,499,865.13	-773,656,736.97
其他	-2,198,079,929.29	
经营活动产生的现金流量净额	-566,864,589.11	-475,404,766.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,451,417.09	187,138,903.28
减：现金的期初余额	187,138,903.28	275,785,113.71
现金及现金等价物净增加额	-134,687,486.19	-88,646,210.43

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0%	1.2843	1.2843

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0%	-0.8176	-0.8176
-------------------------	----	---------	---------

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，或占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上的项目分析如下：

（1）合并资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度（%）	注释
货币资金	52,824,803.40	369,946,288.91	-317,121,485.51	-85.72	主要原因系本期破产重整处置子公司相应地减少货币资金以及破产重整债务清偿所致
应收票据	9,298,385.49	32,833,910.19	-23,535,524.70	-71.68	主要原因系应收票据到期托收及子公司剥离减少应收票据所致
应收账款	18,001,954.08	354,577,378.06	-336,575,423.98	-94.92	主要原因系前期应收账款本期收回及破产重整处置子公司相应地减少应收账款所致
预付账款	39,973,126.03	252,394,463.47	-212,421,337.44	-84.16	主要原因系本期结算前期材料款及破产重整处置子公司相应地减少预付账款所致
其他应收款	413,393,144.45	80,255,076.69	333,138,067.76	415.10	主要原因系本期处置原合并范围内子公司导致原内部往来款项期末不再抵消及重整期间为子公司代偿款项所致
存货	175,486,845.62	571,242,136.79	-395,755,291.17	-69.28	主要原因系前期生产产品本期销售及本期破产重整处置子公司相应地减少存货所致
长期股权投资	267,591,870.00	13,702,287.98	253,889,582.02	1,852.90	主要原因系报告期内博莱特破产重整，不再纳入合并范围所致
固定资产	2,326,615,191.27	3,447,410,982.40	-1,120,795,791.13	-32.51	主要原因系本期破产重整处置子公司相应地减少固定资产及新疆海龙化纤有限公司处置电厂资产所致
在建工程	57,481,210.46	218,523,718.11	-161,042,507.65	-73.70	主要原因系本期破产重整处置子公司相应地减少在建工程及在建工程转资所致
无形资产	241,032,602.90	417,869,233.84	-176,836,630.94	-42.32	主要原因是本期公司破产重整处理子公司减少无形资产及处置新疆海龙电厂土地所致
递延所得税资产	35,627,426.51	133,149,029.13	-97,521,602.62	-73.24	主要原因系本期破产重整处置子公司相应地减少递延所得税资产所致

短期借款	819,034,323.85	2,584,652,847.22	-1,765,618,523.37	-68.31	主要原因系根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率对借款进行削减及已剥离子公司本期不再纳入合并范围，其所承担的短期借款体现为本期减少所致
应付票据	-	551,740,998.30	-551,740,998.30	-100.00	系票据承兑到期所致
应付账款	260,422,796.60	1,184,803,463.71	-924,380,667.11	-78.02	主要原因系根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率对应付账款进行削减及处置子公司导致应付账款减少所致
预收账款	11,729,404.21	170,266,623.80	-158,537,219.59	-93.11	主要原因系公司本期发货销售及进行破产重整处置子公司减少预收款项所致
应付职工薪酬	16,843,053.08	61,066,993.61	-44,223,940.53	-72.42	主要原因系公司本期进行破产重整处置子公司减少应付职工薪酬及根据破产重整计划债务清偿所致
应交税费	-5,748,799.96	-44,615,723.06	38,866,923.10	87.11	主要原因系本期处置前期库存导致增值税增加
应付利息	58,818,663.82	102,794,224.13	-43,975,560.31	-42.78	主要原因系山东海龙根据重整计划支付利息所致
应付股利	-	8,096,032.62	-8,096,032.62	-100.00	主要原因系山东海龙根据重整计划偿付债务支付利息所致
其他应付款	1,157,070,207.95	220,746,499.74	936,323,708.21	424.16	主要原因系根据公司破产重整计划债务转移导致非金融机构借款增加所致
一年内到期的非流动负债	260,000,000.00	210,000,000.00	50,000,000.00	23.81	
长期借款	256,000,000.00	798,750,000.00	-542,750,000.00	-67.95	主要原因系根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率对借款进行削减及已剥离子公司本期不再纳入合并范围，其所承担的借款体现为本期减少所致
应付债券	-	415,850,000.00	-415,850,000.00	-100.00	本期短期融资券到期支付
长期应付款	-	223,809,266.81	-223,809,266.81	-100.00	根据重整计划债务清偿
专项应付款	-	94,047,128.21	-94,047,128.21	-100.00	主要原因系本期已剥离子公司不再纳入合并范围导致本期专项应付款减少
其他非流动	-	117,791,211.47	-46,352,239.08	-39.35	主要原因系本期已剥离子公司不

负债	71,438,972.39				再纳入合并范围导致本期递延收益减少
资本公积	578,373,067.64	50,788,971.65	527,584,095.99	1,038.78	主要系本期股东无偿让渡本公司股票导致资本公积增加
盈余公积	212,588,236.99	127,945,489.03	84,642,747.96	66.16	主要原因系本期计提盈余公积所致
未分配利润	-872,393,586.36	-1,897,392,481.17	1,024,998,894.81	54.02	主要原因系本期破产重整确认重整收益所致

(2) 合并利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	1,060,058,987.06	3,813,489,476.36	-2,753,430,489.30	-72.20	主要系本期由原先直接销售货物改为委托加工收取加工费所致
营业成本	1,211,126,959.21	3,955,878,644.21	-2,744,751,685.00	-69.38	主要系本期由原先直接销售货物改为委托加工收取加工费导致成本降低
销售费用	12,528,361.01	78,057,690.07	-65,529,329.06	-83.95	主要系本期由原先直接销售货物改为委托加工收取加工费导致销售费用减少
管理费用	307,799,330.63	234,305,397.79	73,493,932.84	31.37	主要系本期根据重整计划, 增加重整费用; 新疆海龙处于停产状态停工损失所致
财务费用	193,520,732.41	356,314,885.90	-162,794,153.49	-45.69	主要系根据重整计划债务清偿后借款减少导致财务费用减少
资产减值损失	694,567,447.77	254,372,136.64	440,195,311.13	173.05	原因系剥离子公司的长期股权投资损失及公司对剥离子公司的债权债务计提坏账准备所致
投资收益	662,087,173.84	-73,635,330.40	735,722,504.24	999.14	主要系本年处置长期股权投资产生的投资收益增加所致; 由于子公司超额亏损在本年处置时转回, 导致本年处置长期股权投资产生的投资收益金额较大
营业外收入	2,232,232,682.02	20,856,961.00	2,211,375,721.02	10,602.58	主要系确认重整收益所致
营业外支出	427,490,141.90	5,339,379.91	422,150,761.99	7,906.36	主要系确认重整费用所致
所得税费用	87,279,967.98	7,653,483.61	79,626,484.37	1,040.40	主要系递延所得税费用增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有山东海龙法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的审计报告原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 三、在山东海龙指定披露媒体披露的定期报告。

山东海龙股份有限公司
二〇一三年五月二十九日