

**烟台新潮实业股份有限公司**

**600777**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	67

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	宋向阳
主管会计工作负责人姓名	姜华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈东青

公司负责人宋向阳、主管会计工作负责人姜华及会计机构负责人（会计主管人员）陈东青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	烟台新潮实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新潮实业
公司的法定英文名称	YANTAI XINCHAO INDUSTRY CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	XCIC
公司法定代表人	宋向阳

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常宗利	何再权
联系地址	山东省烟台市牟平区牟山路 98 号	山东省烟台市牟平区牟山路 98 号
电话	0535-4259777	0535-4259777
传真	0535-4225688	0535-4225688
电子信箱	CZL600777@SOHU.COM	hezaiquan@126.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	山东省烟台市牟平区牟山路 98 号
注册地址的邮政编码	264100
办公地址	山东省烟台市牟平区牟山路 98 号
办公地址的邮政编码	264100
公司国际互联网网址	WWW.XINCHAOSHIYE.COM
电子信箱	xinchao@public.ytptt.sd.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	新潮实业	600777	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	4,518,345,593.38	4,391,594,199.81	2.89
所有者权益(或股东权益)	1,298,432,823.45	1,367,827,390.06	-5.07
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.076	2.19	-5.21
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-64,559,169.60	-27,416,865.14	不适用
利润总额	-65,735,542.87	5,355,690.32	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-57,036,101.03	3,973,734.50	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-56,591,414.74	-32,136,940.59	不适用
基本每股收益(元)	-0.09	0.01	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.09	-0.05	不适用
稀释每股收益(元)	-0.09	0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.26	0.29	减少 4.55 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-57,241,420.68	33,186,758.72	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0915	0.05	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,221,164.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,044,791.43
所得税影响额	-105,776.68
少数股东权益影响额(税后)	837,463.66
合计	-444,686.29

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	99,245,397	15.87				-99,126,877	-99,126,877	118,520	0.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,245,397	15.87				-99,126,877	-99,126,877	118,520	0.02
其中：境内非国有法人持股	99,126,877	15.85				-99,126,877	-99,126,877		
境内自然人持股	118,520	0.02						118,520	0.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	526,177,882	84.13				99,126,877	99,126,877	625,304,759	99.98
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	625,423,279	100						625,423,279	100

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				80,381 户			
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
烟台东润投资发展有限公司	其他	20.90	130,723,712	0		质押 62,200,000	
郝瑞申	未知	0.64	4,008,745	4,008,745			
陈钦	未知	0.55	3,463,690	3,463,690			
张小珍	未知	0.55	3,454,301	3,454,301			
孙海珍	未知	0.55	3,444,500	3,444,500			
卢北社	未知	0.52	3,253,600	3,253,600			
中信信托有限责任公司一中联油信托计划	未知	0.48	3,009,639	3,009,639			
张佐松	未知	0.39	2,441,550	2,441,550			
陈元甦	未知	0.37	2,283,100	2,283,100			
罗玉兰	未知	0.34	2,131,518	2,131,518			

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
烟台东润投资发展有限公司	130,723,712	人民币普通股	130,723,712
郝瑞申	4,008,745	人民币普通股	4,008,745
陈钦	3,463,690	人民币普通股	3,463,690
张小珍	3,454,301	人民币普通股	3,454,301
孙海珍	3,444,500	人民币普通股	3,444,500
卢北社	3,253,600	人民币普通股	3,253,600
中信信托有限责任公司—中联油信托计划	3,009,639	人民币普通股	3,009,639
张佐松	2,441,550	人民币普通股	2,441,550
陈元甦	2,283,100	人民币普通股	2,283,100
罗玉兰	2,131,518	人民币普通股	2,131,518
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 17,790.83 万元，比去年同期减少 1,348.89 万元；实现营业利润 -6,455.92 万元，比去年同期减少 3,714.23 万元；实现归属于母公司股东的净利润 -5,703.61 万元，比去年同期减少 6,100.98 万元；公司经营活动产生的现金流量净额为 -5,724.14 万元，比去年同期减少 9,042.82 万元；现金及现金等价物净增加额为 -10,878.53 万元，比去年同期减少 37,315.03 万元。

报告期内，公司加大对非主营业务的整合力度，逐步剥离非主营业务，处置了下属子公司——烟台新利纺织有限公司的机器设备，处置了下属可利尔分公司的部分染整设备。

报告期内，下属房地产公司各项目进展情况良好，其中烟台新潮房地产开发有限公司所属崇文花园项目二期、慢城宁海项目一期已于 4 月份取得预售许可证。目前作为公司主业的房地产业尚处于全面启动期，虽然公司现有存量房在正常销售中，但上半年未交房无法确认收入，从而导致公司上半年

房地产业无收入；在电子元件业方面，公司加大了市场开拓力度，营业收入较去年同期有较大幅度的提升，但由于铜材价格的大幅上涨和市场竞争加剧，利润空间缩小。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元件业	66,031,758.20	62,590,325.16	5.21	106.26	120.19	减少 6.00 个百分点
建筑业	71,927,113.37	65,917,677.38	8.35	11.25	17.30	减少 4.73 个百分点
机械制造业	20,050,605.07	18,966,709.91	5.41	226.55	227.22	减少 0.19 个百分点
分产品						
电缆	66,031,758.20	62,590,325.16	5.21	106.26	120.19	减少 6.00 个百分点
建筑安装	71,927,113.37	65,917,677.38	8.35	11.25	17.30	减少 4.73 个百分点
铸件	20,050,605.07	18,966,709.91	5.41	226.55	227.22	减少 0.19 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0.00 万元。

2、公司在经营中出现的困难与困难

(1) 经营中存在的困难与困难

报告期内，国家出台了一系列的房地产调控政策，购房者观望气氛浓厚，部分地方出现了“量跌价滞”的情况，但公司受此影响较小，主要原因是下属房地产公司—烟台大地房地产开发有限公司所属天越湾项目一期、烟台新潮房地产开发有限公司所属崇文花园项目二期、慢城宁海项目一期均属去年下半年开工，预定率较高；烟合作为国内二、三线城市，房地产起步较晚，需求结构总体表现良好。

与此同时，公司正值产业转型初期，公司主业房地产业处于全面启动时期，其营业收入、利润滞后体现；同时，受铜材价格大幅上涨及市场竞争加剧等因素的影响，公司电子元件业的毛利率难以提高。

(2) 应对措施

面对存在的问题和风险，公司管理层对国家调控政策深入分析，对市场行情进行充分调研，结合公司实际情况，加大营销宣传力度，加速先期开发资金的回收；加快天越湾项目一期、崇文花园项目二期、慢城宁海项目一期的开发进度；稳重求进的推动国奥天地项目二期、瀛洲宁海项目一期、银和怡海山庄项目二期的开发工作；继续加大对电子元件业等市场的开拓力度，加强成本和费用控制，不断增强公司市场竞争力和抵抗风险能力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	增发	48,565.34	1,291.32	43,731.66	4,833.68	存入银行资金专用账户
合计	/	48,565.34	1,291.32	43,731.66	4,833.68	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
增资引进六类高速数据传输电缆	否	34,500.00	29,666.32	否	完成 85.99%		-236.26		增资引进六类高速数据传输电缆项目本着稳健性原则,分期投入,因此实际进度比计划进度延缓	
建立纺织品营销网络	否	4,000.00	4,000.00	是	已完成		-52.50		-	
纺织助剂技改	否	425.62	425.62	是	已完成				-	
引进关键设备改造现有铸造生产线	否	9,639.72	9,639.72	是	已完成		-193.43		-	
合计	/	48,565.34	43,731.66	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受公司上半年度亏损及公司主业房地产业收入、利润滞后体现等因素的影响,董事会预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损,望投资者注意投资风险。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票交易规则》等法律法规的要求,结合公



司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司严格按照有关法律法规进行治理，规范公司的各项运作，进一步完善了公司内部管理体系。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责分明，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。公司将一如既往地根据有关规定及时更新完善公司内部控制制度，及时发现问题并解决问题，不断提高公司规范运作和治理水平，以促进公司的规范、健康、快速发展。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配预案经 2010 年 5 月 14 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过，本次分配以 2009 年末总股本 625,423,279 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.18 元，本次共分配现金红利 12,508,465.58 元。公司已于 2010 年 6 月 28 日实施完毕。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润 27,994,551.39 元，其中归属于母公司股东的净利润 12,630,071.62 元，加上期初未分配利润 163,293,737.63 元，2009 年末可供股东分配的利润为 175,923,809.25 元。公司 2009 年度股东大会决定公司 2009 年度利润分配方案为：以 2009 年末总股本 625,423,279 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），本次共分配现金红利 12,508,465.58 元。剩余未分配利润结转下一年度。该现金红利于 2010 年 6 月 28 日发放完毕。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
烟台安信通讯器材有限公司	数字电容控制仪和电缆绝缘串联生产线	2010年6月26日	393.82		-432.33	否	合同约定	是	是		

详见 2010 年 6 月 30 日的上海证券交易所网站及《上海证券报》B39 版、《中国证券报》B002 版、《证券时报》D19 版。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
烟台东润投资发展有限公司	控股股东			15,297,533.25	48,308,429.67
合计				15,297,533.25	48,308,429.67
关联债权债务形成原因		资金拆借			

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台和达物资经销有限公司	1,000.00	2010年4月26日	2010年4月26日	2011年3月6日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台和达物资经销有限公司	900.00	2010年3月30日	2010年3月30日	2011年3月2日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台华海电子有限公司	1,500.00	2010年1月5日	2010年1月5日	2011年1月4日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台华海电子有限公司	900.00	2010年3月9日	2010年3月9日	2011年3月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台永华纺织有限公司	1,500.00	2010年1月6日	2010年1月6日	2011年11月20日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台永华纺织有限公司	900.00	2010年3月13日	2010年3月13日	2011年3月12日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台功德利经贸发展有限公司	1,500.00	2010年1月6日	2010年1月6日	2010年11月5日	连带责任担保	否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台功德利经贸发展有限公司	900.00	2010年3月9日	2010年3月9日	2011年3月8日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)											9,100.00		
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)											9,100.00		
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计											26,525.00		
报告期末对子公司担保余额合计 (B)											29,965.00		
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>													
担保总额 (A+B)											39,065.00		
担保总额占公司净资产的比例 (%)											30.09		

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	烟台东润投资发展有限公司在转让完成后的十二个月内不减少持有的新潮实业股份，三十六个月内若减持新潮实业股份时，减持后不影响其在新潮实业的控股股东地位。	正在履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
烟台新潮实业股份有限公司股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B11 版、《中国证券报》D046 版	2010 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公告暨关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B27、《中国证券报》D002、《证券时报》D3	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B67、《中国证券报》A11、《证券时报》A9	2010 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B93、《中国证券报》D110、《证券时报》D19	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告暨关于召开公司二 00 九年度股东大会的通知	《上海证券报》B93、《中国证券报》D110、《证券时报》D19	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B93、《中国证券报》D110、《证券时报》D19	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司独立董事独立意见	《上海证券报》B93、《中国证券报》D110、《证券时报》D19	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司 2010 年第一季度报告	《上海证券报》B14、《中国证券报》D005、《证券时报》D30	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司二 00 九年度股东大会决议公告	《上海证券报》15、《中国证券报》B007、《证券时报》B10	2010 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司提示性公告	《上海证券报》15、《中国证券报》B007、《证券时报》B10	2010 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司关于第一大股东的股权转让权的进展公告	《上海证券报》B12、《中国证券报》B003、《证券时报》C6	2010 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司公告	《上海证券报》B12、《中国证券报》B003、《证券时报》C6	2010 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B32、《中国证券报》B003、《证券时报》B6	2010 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司关于政府补助的公告	《上海证券报》11、《中国证券报》B003、《证券时报》A19	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司关于下属子公司烟台新牟电缆有限公司出售设备的公告	《上海证券报》B39、《中国证券报》B002、《证券时报》D19	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》B28、《中国证券报》B027、《证券时报》A6	2010 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn 个股查询中输入 600777 即可

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

编制单位：烟台新潮实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		454,684,073.02	563,469,330.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,090,000.00	3,060,000.00
应收账款		107,091,625.57	92,039,932.80
预付款项		108,414,092.32	84,905,134.93
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		145,660.74	145,660.74
其他应收款		255,647,226.85	279,189,285.86
买入返售金融资产			
存货		2,763,881,120.03	2,553,588,077.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,181,846.34	23,546,884.89
流动资产合计		3,724,135,644.87	3,599,944,307.55
<b>非流动资产：</b>			
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		44,000,000.00	44,000,000.00
长期股权投资		19,400,000.00	10,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		483,656,238.93	427,579,364.25
在建工程		21,169,103.94	84,669,154.52
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		180,408,147.02	183,103,163.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,931,307.18	6,253,058.40
递延所得税资产		35,645,151.44	35,645,151.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		794,209,948.51	791,649,892.26

资产总计		4,518,345,593.38	4,391,594,199.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款		769,100,000.00	673,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		279,500,000.00	411,000,000.00
应付账款		76,184,252.05	101,503,448.70
预收款项		208,526,594.74	82,996,153.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,507,805.12	21,399,922.38
应交税费		-14,993,080.15	5,801,014.26
应付利息			
应付股利		2,614,474.24	
其他应付款		809,375,948.28	659,175,229.20
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,145,815,994.28	1,955,375,767.73
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		285,000,000.00	298,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		70,016,439.76	34,948,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		355,016,439.76	332,948,800.00
负债合计		2,500,832,434.04	2,288,324,567.73
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		625,423,279.00	625,423,279.00
资本公积		489,152,332.37	489,002,332.37
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		77,477,969.44	77,477,969.44
一般风险准备			
未分配利润		106,379,242.64	175,923,809.25
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,298,432,823.45	1,367,827,390.06
少数股东权益		719,080,335.89	735,442,242.02
所有者权益合计		2,017,513,159.34	2,103,269,632.08
负债和所有者权益总计		4,518,345,593.38	4,391,594,199.81

法定代表人: 宋向阳

主管会计工作负责人: 姜华

会计机构负责人: 陈东青

母公司资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:烟台新潮实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		211,740,465.36	240,182,898.60
交易性金融资产			
应收票据		960,000.00	1,000,000.00
应收账款		16,250,250.57	16,390,398.02
预付款项		6,609,700.44	25,595,377.57
应收利息			
应收股利		145,660.74	145,660.74
其他应收款		717,819,494.98	702,137,243.86
存货		26,606,482.80	26,248,386.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,609,927.02	19,609,927.02
流动资产合计		999,741,981.91	1,031,309,892.50
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		44,000,000.00	44,000,000.00
长期股权投资		1,466,071,033.77	1,464,571,033.77
投资性房地产			
固定资产		208,251,367.41	133,918,667.67
在建工程		18,898,906.59	84,585,688.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		130,592,585.14	132,688,524.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,610,559.13	286,169.39
递延所得税资产		32,447,514.82	32,447,514.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,903,871,966.86	1,892,497,598.71
资产总计		2,903,613,948.77	2,923,807,491.21
<b>流动负债:</b>			
短期借款		394,000,000.00	415,850,000.00
交易性金融负债			

应付票据		190,000,000.00	256,000,000.00
应付账款		13,058,155.72	11,508,159.36
预收款项		539,086.22	691,043.02
应付职工薪酬		4,122,431.96	3,076,560.50
应交税费		859,540.52	2,644,219.75
应付利息			
应付股利		2,614,474.24	
其他应付款		934,866,593.15	810,086,559.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,540,060,281.81	1,499,856,542.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			60,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		70,016,439.76	34,948,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,016,439.76	94,948,800.00
负债合计		1,610,076,721.57	1,594,805,342.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		625,423,279.00	625,423,279.00
资本公积		479,708,332.52	479,708,332.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,477,969.44	77,477,969.44
一般风险准备			
未分配利润		110,927,646.24	146,392,568.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,293,537,227.20	1,329,002,149.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,903,613,948.77	2,923,807,491.21

法定代表人：宋向阳

主管会计工作负责人：姜华

会计机构负责人：陈东青



**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		177,908,348.87	191,397,209.89
其中:营业收入		177,908,348.87	191,397,209.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		242,467,518.47	222,456,032.14
其中:营业成本		171,911,710.00	161,020,000.12
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		898,932.60	5,324,496.71
销售费用		9,404,229.98	8,074,477.46
管理费用		44,481,835.87	33,907,195.69
财务费用		11,775,739.68	12,462,791.34
资产减值损失		3,995,070.34	1,667,070.82
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			3,641,957.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-64,559,169.60	-27,416,865.14
加:营业外收入		5,547,788.80	34,124,081.68
减:营业外支出		6,724,162.07	1,351,526.22
其中:非流动资产处置损失		5,594,291.26	546,722.14
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-65,735,542.87	5,355,690.32
减:所得税费用		307,079.75	1,770,415.84
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-66,042,622.62	3,585,274.48
归属于母公司所有者的净利润		-57,036,101.03	3,973,734.50
少数股东损益		-9,006,521.59	-388,460.02
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.09	0.01
(二)稀释每股收益		-0.09	0.01
七、其他综合收益		300,000.00	
八、综合收益总额		-65,742,622.62	3,585,274.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-56,886,101.03	3,973,734.50
归属于少数股东的综合收益总额		-8,856,521.59	-388,460.02

法定代表人:宋向阳

主管会计工作负责人:姜华

会计机构负责人:陈东青

母公司利润表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		28,658,737.94	23,059,688.53
减:营业成本		29,213,572.54	19,920,886.29
营业税金及附加		470,435.32	602,439.44
销售费用		1,089,916.66	562,586.76
管理费用		22,649,141.49	13,274,293.15
财务费用		11,403,391.60	14,704,881.53
资产减值损失		2,406,910.65	236,711.61
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		13,516,153.63	-5,389,149.33
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-25,058,476.69	-31,631,259.58
加:营业外收入		2,595,804.94	33,328,913.61
减:营业外支出		493,784.49	1,173,662.36
其中:非流动资产处置损失		387,232.89	460,395.47
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-22,956,456.24	523,991.67
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-22,956,456.24	523,991.67
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.04	0.001
(二)稀释每股收益		-0.04	0.001
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-22,956,456.24	523,991.67

法定代表人:宋向阳

主管会计工作负责人:姜华

会计机构负责人:陈东青

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		317,146,549.60	306,468,495.23
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		1,161,327.16	322,316.20
收到其他与经营活动有关的现金		200,577,743.80	68,644,956.66
经营活动现金流入小计		518,885,620.56	375,435,768.09
购买商品、接受劳务支付的现金		395,931,754.30	228,360,973.29
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		38,951,146.72	23,286,969.39
支付的各项税费		29,200,948.17	25,952,481.36
支付其他与经营活动有关的现金		112,043,192.05	64,648,585.33
经营活动现金流出小计		576,127,041.24	342,249,009.37
经营活动产生的现金流量净额		-57,241,420.68	33,186,758.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	34,808,355.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,289,674.02	51,102,467.67
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		73,289,674.02	85,910,822.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,725,974.35	21,244,175.82
投资支付的现金		11,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			60,939,788.14
投资活动现金流出小计		23,725,974.35	82,183,963.96
投资活动产生的现金流量净额		49,563,699.67	3,726,858.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		863,750,000.00	902,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		279,500,000.00	243,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,143,250,000.00	1,145,450,000.00
偿还债务支付的现金		781,150,000.00	805,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,122,979.01	39,238,603.42
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		4,505,384.54	
支付其他与筹资活动有关的现金		411,000,000.00	73,500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,244,272,979.01	917,988,603.42
筹资活动产生的现金流量净额		-101,022,979.01	227,461,396.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-84,557.31	-9,992.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,785,257.33	264,365,021.81
加:期初现金及现金等价物余额		563,469,330.35	238,173,128.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		454,684,073.02	502,538,150.64

法定代表人:宋向阳

主管会计工作负责人:姜华

会计机构负责人:陈东青

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,582,862.95	21,264,176.16
收到的税费返还		360,065.89	61,809.89
收到其他与经营活动有关的现金		260,182,162.48	62,068,892.91
经营活动现金流入小计		294,125,091.32	83,394,878.96
购买商品、接受劳务支付的现金		27,284,465.19	18,477,739.20
支付给职工以及为职工支付的现金		7,110,970.67	5,733,585.62
支付的各项税费		4,301,494.92	7,424,975.29
支付其他与经营活动有关的现金		169,670,276.41	91,242,335.83
经营活动现金流出小计		208,367,207.19	122,878,635.94
经营活动产生的现金流量净额		85,757,884.13	-39,483,756.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	34,808,355.00
取得投资收益收到的现金		13,516,153.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,952,652.53	22,371,237.37
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		77,468,806.16	57,179,592.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,039,496.74	18,135,182.07
投资支付的现金		500,000.00	
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		1,539,496.74	18,135,182.07
投资活动产生的现金流量净额		75,929,309.42	39,044,410.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		409,500,000.00	572,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		190,000,000.00	219,665,377.29
筹资活动现金流入小计		599,500,000.00	792,315,377.29
偿还债务支付的现金		491,350,000.00	533,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,242,130.22	33,276,163.06
支付其他与筹资活动有关的现金		256,000,000.00	73,500,000.00
筹资活动现金流出小计		789,592,130.22	640,226,163.06
筹资活动产生的现金流量净额		-190,092,130.22	152,089,214.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-37,496.57	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-28,442,433.24	151,649,867.55
加: 期初现金及现金等价物余额		240,182,898.60	67,702,518.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		211,740,465.36	219,352,385.96

法定代表人: 宋向阳

主管会计工作负责人: 姜华

会计机构负责人: 陈东青

合并所有者权益变动表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	625,423,279.00	489,002,332.37			77,477,969.44		175,923,809.25		735,442,242.02	2,103,269,632.08
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	625,423,279.00	489,002,332.37			77,477,969.44		175,923,809.25		735,442,242.02	2,103,269,632.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		150,000.00					-69,544,566.61		-16,361,906.13	-85,756,472.74
(一)净利润							-57,036,101.03		-9,006,521.59	-66,042,622.62
(二)其他综合收益		150,000.00							150,000.00	300,000.00
上述(一)和(二)小计		150,000.00					-57,036,101.03		-8,856,521.59	-65,742,622.62
(三)所有者投入和减少资本									-3,000,000.00	-3,000,000.00
1.所有者投入资本									-3,000,000.00	-3,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-12,508,465.58		-4,505,384.54	-17,013,850.12
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							-12,508,465.58		-4,505,384.54	-17,013,850.12
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										
四、本期期末余额	625,423,279.00	489,152,332.37			77,477,969.44		106,379,242.64		719,080,335.89	2,017,513,159.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	625,423,279.00	488,928,485.07			77,477,969.44		163,293,737.63		734,802,448.70	2,089,925,919.84
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	625,423,279.00	488,928,485.07			77,477,969.44		163,293,737.63		734,802,448.70	2,089,925,919.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,973,734.50		-13,257,540.21	-9,283,805.71
(一)净利润							3,973,734.50		-388,460.02	3,585,274.48
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,973,734.50		-388,460.02	3,585,274.48
(三)所有者投入和减少资本									-12,869,080.19	-12,869,080.19
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									-12,869,080.19	-12,869,080.19
(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										
四、本期期末余额	625,423,279.00	488,928,485.07			77,477,969.44		167,267,472.13		721,544,908.49	2,080,642,114.13

法定代表人:宋向阳 主管会计工作负责人:姜华 会计机构负责人:陈东青

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		146,392,568.06	1,329,002,149.02
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		146,392,568.06	1,329,002,149.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-35,464,921.82	-35,464,921.82
(一)净利润							-22,956,456.24	-22,956,456.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-22,956,456.24	-22,956,456.24
(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							-12,508,465.58	-12,508,465.58
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							-12,508,465.58	-12,508,465.58
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								
四、本期期末余额	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		110,927,646.24	1,293,537,227.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		150,497,890.48	1,333,107,471.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		150,497,890.48	1,333,107,471.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							523,991.67	523,991.67
(一)净利润							523,991.67	523,991.67
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							523,991.67	523,991.67
(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								
四、本期期末余额	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		151,021,882.15	1,333,631,463.11

法定代表人:宋向阳 主管会计工作负责人:姜华 会计机构负责人:陈东青



## (二) 公司概况

烟台新潮实业股份有限公司(以下简称“本公司”)是在上海证券交易所上市交易的股份有限公司。原由新牟国际集团公司(以下简称“新牟集团”)、烟台全洲海洋运输公司和牟平县建筑工程公司出资组建设立。

1988年11月20日,烟台市乡镇企业局烟乡企字(1988)134号文批准牟平毛纺厂改制为股份有限公司。1988年11月25日,中国人民银行烟台市分行(88)烟人银字318号文批复同意其向社会自然人发行股票14万股,每股面额100元,共计1,400万元。

1996年11月5日,中国证券监督管理委员会颁发证监发字[1996]317号文《关于烟台新潮实业股份有限公司申请股票上市的批复》,确认本公司的股本总额为5,134万股,其中法人持有3,734万股,社会公众持有1,400万股,每股面值一元。本公司本次可上市流通的股份为社会公众持有的股份1,400万股。本公司的社会公众股股票于1996年11月21日起正式在上海证券交易所上市交易。

2008年4月7日,本公司原大股东新牟集团与烟台东润投资发展有限公司(以下简称“东润投资”)签署资产转让协议,由东润投资收购新牟集团整体资产,其中包括新牟集团直接持有本公司130,723,712股(其中:限售流通股130,398,041股、无限售条件流通股325,671股)及间接持有本公司2,400,548股限售流通股(通过全资子公司烟台全洲海洋运输公司持有),占本公司股份总数的21.28%。本次收购完成后,东润投资成为本公司的第一大股东。

本公司经过数次送股、配股、吸收合并以及增发,截至期末数止,股本由上市前的5,134万股,变更为62,542.33万股,累计增加57,408.33万股。

本公司取得山东省工商行政管理局颁发的注册号为370000018059534的《企业法人营业执照》,注册地址为山东省烟台市牟平区牟山路98号,法定代表人为宋向阳。经营范围包括毛、棉、麻产品生产;同轴及数据电缆、宽带网络产品的生产、销售;铸件、起重设备、染料及中间体的生产、销售;房地产开发(凭资质证书经营);钢结构设计、生产销售;“可利尔”麻产品的连锁销售;娱乐服务及资质许可的建筑安装(限下属分支机构经营);许可范围内的进出口业务。

## (三) 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:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 3、会计期间:

本公司会计年度自公历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。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，认定为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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### 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，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算：

### 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具：

### 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到

期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

#### 金融负债的分类

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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值

上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本报告期度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本报告期度应计提的坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、开发成本、开发产品、工程施工、在产品、库存商品、包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算，开发成本、开发产品、工程施工、产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

## 永续盘存制

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

##### 五五摊销法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

#### 2) 包装物

##### 一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

公司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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销,惟该交易所转让的资产发生减值的,则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,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,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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,其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资,当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时,确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	4	2.4
机器设备	10-12	4	8-9.6
运输设备	8	4	12
办公设备	8-12	4	8-12

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时,确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (4) 其他说明

##### 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

#### 14、在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 15、借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 16、无形资产：

无形资产包括土地使用权、网络工程软件等，以实际成本计量。

土地使用权和网络工程软件按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。



可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### 17、长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### 18、预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### 19、股份支付及权益工具：

##### (1) 股份支付的种类：

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

##### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

#### 20、收入：

##### 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 21、政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

23、经营租赁、融资租赁：

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定

可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

#### 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

#### 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

#### 借款

本公司的借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进

行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

主要会计估计和财务报表编制方法

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额的 3%或 5%	3%及 5%
城市维护建设税	应纳流转税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%及 25%

2、税收优惠及批文

3、其他说明

烟台市东城建筑安装工程有限公司为生产型外商投资企业，按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的有关法律规定，享受自累计开始获利年度起，第一、二年免缴所得税，第三、四、五年减半计缴所得税的优惠。2010 年度为烟台市东城建筑安装工程有限公司累计获利的第四年，第二年享受减半缴纳所得税的优惠政策，税率为 12.5%。

(五) 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:万元 币种:人民币

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
烟台新利纺织有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	2,988	混纺纱、羊绒及麻制品	2,241		75	75	是	976.92		
烟台新潮网络设备有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	4,700	宽带网络产品	4,700		97.84	100	是			
烟台新潮进出口贸易有限公司	控股子公司	中国烟台	贸易	2,000	商品进出口	2,000		100	100	是	-11.13		
烟台新祥建材有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	4,760	生产预拌混凝土	3,570		75	75	是	1,301.46		
烟台市麒麟宾馆有限公司	控股子公司	中国烟台	服务业	804.20	餐饮服务、烟酒糖茶零售	804.20		99.95	100	是			
烟台新潮铸造有限公司(原烟台顺隆投资有限公司)	全资子公司	中国烟台	制造业	1,000	铸件加工及销售	1,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
烟台新牟电缆有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	4,140 万美元	高物理发泡电缆	49,556.93		75	75	是	10,375.05		
烟台新诚钢结构有限公司	控股子公司	中国烟台	建筑业	12,000	设计、生产及安装钢结构	8,785.94		75	75	是	3,180.32		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
烟台市东城建筑安装工程有限公司	控股子公司	中国烟台	建筑业	2,000	房屋、土木工程建筑	1,501.55		75	75	是	604.52		
山东银和怡海房地产开发有限公司	控股子公司	中国烟台	房地产	3,800	房地产投资、开发、销售	16,600.00		50	50	是	5,260.90		
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	中国烟台	房地产	104,000	房地产投资、开发、销售	51,069.47		50	50	是	50,219.99		
佳木斯新潮纺织有限公司	全资子公司	中国佳木斯	制造业	3,200	纺织产品生产、销售	3,708.03		98.75	100	是			



(六) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	3,317,594.90	/	/	3,705,188.03
人民币	/	/	3,317,594.90	/	/	3,705,188.03
银行存款：	/	/	240,866,478.12	/	/	236,764,142.32
人民币			240,839,591.24			236,638,871.51
美元	3,973.73	6.7662	26,886.88	18,346.11	6.8282	125,270.81
其他货币资金：	/	/	210,500,000.00	/	/	323,000,000.00
人民币	/	/	210,500,000.00	/	/	323,000,000.00
合计	/	/	454,684,073.02	/	/	563,469,330.35

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,090,000.00	3,060,000.00
合计	5,090,000.00	3,060,000.00

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	145,660.74			145,660.74		
合计	145,660.74			145,660.74	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	120,073,265.41	100.00	12,981,639.84	10.81	104,134,668.89	100.00	12,094,736.09	11.61
合计	120,073,265.41	/	12,981,639.84	/		/	12,094,736.09	/

单项金额重大的应收账款为期末余额在 1,000 万元以上的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系按账龄分析信用风险的所有款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	91,268,645.52	76.01	2,738,059.37	78,897,941.09	75.77	2,366,825.73
1 至 2 年	14,311,089.72	11.92	1,431,108.98	11,170,556.03	10.73	1,117,055.62
2 至 3 年	3,482,456.14	2.90	696,491.23	3,493,688.08	3.35	682,900.98
3 至 4 年	3,515,922.79	2.93	1,054,776.84	2,770,032.07	2.66	831,009.61
4 至 5 年	867,895.60	0.72	433,947.78	1,411,014.96	1.35	705,507.49
5 年以上	6,627,255.64	5.52	6,627,255.64	6,391,436.66	6.14	6,391,436.66
合计	120,073,265.41	100.00	12,981,639.84	104,134,668.89	100.00	12,094,736.09

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
大港油田集团有限公司	客户	7,916,442.89	1 年以内	6.59
安徽广电信息网络股份有限公司	客户	6,393,130.24	1 年以内	5.32
呼和浩特机床附件总厂	客户	550,139.90	1 年以内	0.46
呼和浩特机床附件总厂	客户	875,316.89	1-2 年	0.73
呼和浩特机床附件总厂	客户	541,602.14	2-3 年	0.45
呼和浩特机床附件总厂	客户	51,316.89	3-4 年	0.05
呼和浩特机床附件总厂	客户	713,550.20	4-5 年	0.59
呼和浩特机床附件总厂	客户	2,580,367.59	5 年以上	2.15
中国电信山东分公司	客户	4,916,471.35	1 年以内	4.09
烟台留德润滑油有限公司	客户	4,150,000.00	1 年以内	3.46
合计	/	28,688,338.09	/	23.89

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款	189,350,297.20	67.70	2,798,402.07	1.48	229,350,297.20	76.41	1,330,508.92	0.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	90,357,257.94	32.30	21,261,926.22	23.53	70,791,150.36	23.59	19,621,652.78	27.72
合计	279,707,555.14	/	24,060,328.29	/	300,141,447.56	/	20,952,161.70	/

单项金额重大的其他应收款为期末余额在 1,000 万元以上的款项, 单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系按账龄分析信用风险的所有款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
烟台东晨投资有限公司	125,000,000.00			已签订还款协议
烟台东晨投资有限公司	51,951,823.57	1,558,554.71	3	按账龄分析法计提
烟台信通工贸有限公司	12,398,473.63	1,239,847.36	10	按账龄分析法计提
合计	189,350,297.20	2,798,402.07	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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	60,283,950.42	66.72	1,808,518.51	28,545,308.65	40.33	858,391.06
1 至 2 年	3,296,380.34	3.65	329,638.03	16,808,680.73	23.74	1,676,224.47
2 至 3 年	3,225,543.65	3.57	645,108.73	4,391,450.98	6.20	878,290.20
3 至 4 年	5,707,371.92	6.32	1,712,211.58	4,793,245.81	6.77	1,437,973.74
4 至 5 年	2,155,124.49	2.38	1,077,562.25	2,963,381.78	4.19	1,481,690.90
5 年以上	15,688,887.12	17.36	15,688,887.12	13,289,082.41	18.77	13,289,082.41
合计	90,357,257.94	100.00	21,261,926.22	70,791,150.36	100.00	19,621,652.78

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
烟台东晨投资有限公司	第三方	125,000,000.00	2-3 年	44.69
	第三方	51,951,823.57	1 年以内	18.57
烟台信通工贸有限公司	第三方	12,398,473.63	1-2 年	4.43
烟台市牟平区大窑建筑安装有限公司	第三方	8,433,354.95	1 年以内	3.02
新疆罗布麻综合开发有限公司	第三方	6,080,736.66	5 年以上	2.17
烟台市牟平区怡欣纺织有限公司	第三方	4,640,881.19	1 年以内	1.66
合计	/	208,505,270.00	/	74.54

6、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	91,409,010.91	84.32	44,627,299.54	52.56
1 至 2 年	14,395,926.48	13.28	18,457,952.21	21.74
2 至 3 年	2,338,987.45	2.16	21,736,968.45	25.60
3 年以上	270,167.48	0.24	82,914.73	0.10
合计	108,414,092.32	100.00	84,905,134.93	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中建七局安装工程有限公司	供应商	14,962,883.50	1 年以内	尚未结算
烟台市盛鑫金属材料有限公司	供应商	14,045,712.01	1 年以内	尚未结算
青岛建筑集团 001 工程有限公司	供应商	12,779,760.84	1 年以内	尚未结算
中铁十四局集团有限公司	供应商	9,687,633.76	1 年以内	尚未结算
烟台兴顺金属材料有限公司	供应商	5,000,000.00	1 年以内	尚未结算
合计	/	56,475,990.11	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

预付账款期末数比期初数增加 23,508,957.39 元，增加比例为 27.69%，增加原因：主要系下属房地产公司本报告期预付工程款增加所致。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	36,279,155.97	4,155,223.80	32,123,932.17	30,995,434.90	4,155,223.80	26,840,211.10
在产品	23,490,840.28	202,785.14	23,288,055.14	21,258,677.87	202,785.14	21,055,892.73
库存商品	36,292,540.02	7,255,542.03	29,036,997.99	43,631,467.84	7,255,542.03	36,375,925.81
开发成本	2,628,576,553.42		2,628,576,553.42	2,286,968,721.85		2,286,968,721.85
开发产品	9,685,333.88		9,685,333.88	153,076,971.57		153,076,971.57
工程施工	34,924,563.74		34,924,563.74	22,993,057.62		22,993,057.62
包装物	540,635.60	90,814.57	449,821.03	1,798,448.82	90,814.57	1,707,634.25
低值易耗品	5,613,806.87	8,708.35	5,605,098.52	4,144,785.65	8,708.35	4,136,077.30
委托加工物资	190,764.14		190,764.14	433,585.75		433,585.75
合计	2,775,594,193.92	11,713,073.89	2,763,881,120.03	2,565,301,151.87	11,713,073.89	2,553,588,077.98

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	4,155,223.80				4,155,223.80
在产品	202,785.14				202,785.14
库存商品	7,255,542.03				7,255,542.03
包装物	90,814.57				90,814.57
低值易耗品	8,708.35				8,708.35
合计	11,713,073.89				11,713,073.89

(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	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费		
库存商品	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费		
包装物	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费		

存货期末数比期初数增加 210,293,042.05 元，增加比例为 8.24%，增加原因：主要系下属房地产公司本报告期开发成本增加所致。

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应交所得税	29,181,846.34	23,546,884.89
合计	29,181,846.34	23,546,884.89

其他流动资产期末数比期初数增加 5,634,961.45 元，增加比例为 23.93%，增加原因：主要系本公司下属子公司烟台大地房地产开发有限公司本报告期预缴所得税增加所致。

9、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	44,000,000.00	44,000,000.00
合计	44,000,000.00	44,000,000.00

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
烟台市商业银行	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		1.286	1.286
烟台市股权证托管中心	400,000.00	400,000.00		400,000.00		12.50	12.50

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
山东省元盈置业有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		45.00	45.00

本公司董事会认为：期末长期股权投资未发生可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提减值准备。

长期股权投资期末数比期初数增加 9,000,000.00 元，增加比例 86.54%，增加原因：本报告期下属公司增加对外投资所致。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	784,004,582.67	99,651,245.20	116,442,202.66	767,213,625.21
其中：房屋及建筑物	305,399,808.45	68,189,716.26	6,219,342.26	367,370,182.45
机器设备	421,016,881.06	314,398.27	101,945,646.64	319,385,632.69
运输工具	45,698,799.04	9,570,214.81	8,069,429.66	47,199,584.19
办公设备	11,889,094.12	21,576,915.86	207,784.10	33,258,225.88
二、累计折旧合计：	337,266,885.00	20,196,127.09	85,547,865.22	271,915,146.87
其中：房屋及建筑物	63,207,663.42	3,480,585.69	2,731,072.87	63,957,176.24
机器设备	246,593,305.99	13,988,941.96	78,750,101.46	181,832,146.49
运输工具	21,125,271.13	2,296,022.02	3,865,088.87	19,556,204.28
办公设备	6,340,644.46	430,577.42	201,602.02	6,569,619.86
三、固定资产账面净值合计	446,737,697.67	79,455,118.11	30,894,337.44	495,298,478.34
其中：房屋及建筑物	242,192,145.03	64,709,130.57	3,488,269.39	303,413,006.21
机器设备	174,423,575.07	-13,674,543.69	23,195,545.18	137,553,486.20
运输工具	24,573,527.91	7,274,192.79	4,204,340.79	27,643,379.91
办公设备	5,548,449.66	21,146,338.44	6,182.08	26,688,606.02
四、减值准备合计	19,158,333.42		7,516,094.01	11,642,239.41
其中：房屋及建筑物	8,823,170.34		2,016,810.00	6,806,360.34
机器设备	10,285,755.06		5,499,284.01	4,786,471.05
运输工具				
办公设备	49,408.02			49,408.02
五、固定资产账面价值合计	427,579,364.25	79,455,118.11	23,378,243.43	483,656,238.93
其中：房屋及建筑物	233,368,974.69	64,709,130.57	1,471,459.39	296,606,645.87
机器设备	164,137,820.01	-13,674,543.69	17,696,261.17	132,767,015.15
运输工具	24,573,527.91	7,274,192.79	4,204,340.79	27,643,379.91
办公设备	5,499,041.64	21,146,338.44	6,182.08	26,639,198.00

本期折旧额：20,196,127.09 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：69,522,952.09 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司南山世纪大厦写字楼	尚未办理完毕	
可利尔分公司亚麻仓库及拉幅定型车间	无规划许可证，不能办理	
铸造分公司厂房	尚未办理完毕	
子公司-新诚钢结构仓库	尚未办理完毕	
子公司-新牟电缆数据缆厂房	尚未办理完毕	
子公司-新祥建材厂房	无规划许可证，不能办理	
孙公司-新诚压力容器厂房	尚未办理完毕	

本公司以部分房屋、建筑物及机器设备为抵押物向银行取得短期借款 10,750 万元，抵押物价值 16,572.48 万元；评估价值为 3,731.87 万元的房屋、建筑物作为 3,000 万元应付票据的抵押物。

固定资产期末数比期初数增加 56,076,874.68 元，增加比例为 13.11%，增加原因：下属分公司-养马岛秦皇体育娱乐中心马场综合楼改扩建工程竣工结转固定资产所致。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	21,169,103.94		21,169,103.94	84,669,154.52		84,669,154.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
马场综合楼工程	84,585,688.09	9,218,289.99	69,522,952.09	5,382,119.40	18,898,906.59
其他	83,466.43	2,186,730.92			2,270,197.35
合计	84,669,154.52	11,405,020.91	69,522,952.09	5,382,119.40	21,169,103.94

本报告期由在建工程转入固定资产金额为 69,522,952.09 元。

其他减少系转出不属于固定资产的金额所致。

本公司董事会认为：期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无须计提减值准备。

在建工程期末数比期初数减少 63,500,050.58 元，减少比例为 75.00%，减少原因：下属分公司—养马岛秦皇体育娱乐中心马场综合楼改扩建工程竣工结转固定资产所致。

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	214,975,307.01			214,975,307.01
土地使用权	214,915,307.01			214,915,307.01
软件	60,000.00			60,000.00
二、累计摊销合计	31,872,143.36	2,695,016.63		34,567,159.99
土地使用权	31,854,143.36	2,692,016.63		34,546,159.99
软件	18,000.00	3,000.00		21,000.00
三、无形资产账面净值合计	183,103,163.65	-2,695,016.63		180,408,147.02
土地使用权	183,061,163.65	-2,692,016.63		180,369,147.02
软件	42,000.00	-3,000.00		39,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	183,103,163.65	-2,695,016.63		180,408,147.02
土地使用权	183,061,163.65	-2,692,016.63		180,369,147.02
软件	42,000.00	-3,000.00		39,000.00

本期摊销额：2,695,016.63 元。

期末无形资产中，评估价值为 32,928.72 万元的土地使用权作为 18,325 万元短期借款的抵押物，评估价值为 1,694.56 万元的土地使用权作为 3,000 万元应付票据的抵押物。

本公司董事会认为：期末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无须计提减值准备。

无形资产期末数比期初数减少 2,695,016.63 元，减少比例为 1.47%，减少原因：主要系本报告期摊销所致。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
绿化	286,169.39	3,360,922.00	36,532.26		3,610,559.13
工程改造	541,990.18	7,724.00	133,703.14		416,011.04
广告费	4,690,043.33	453,840.26	83,333.28		5,060,550.31
宣传费	734,855.50	109,331.20			844,186.70
合计	6,253,058.40	3,931,817.46	253,568.68		9,931,307.18

长期待摊费用期末数比期初数增加 3,678,248.78 元，增加比例为 58.82%，增加原因：主要系下属分公司-养马岛秦皇体育娱乐中心本报告期绿化费增加所致。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,085,018.84	12,085,018.84
可抵扣亏损	23,560,132.60	23,560,132.60
小计	35,645,151.44	35,645,151.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,903,109.89	14,903,109.89
可抵扣亏损	35,222,834.25	35,222,834.25
合计	50,125,944.14	50,125,944.14

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010		3,968,109.80	
2011		5,030,005.69	
2012		12,044,344.26	
2013		7,888,275.89	
2014		6,292,098.61	
合计		35,222,834.25	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	48,645,951.55
可抵扣亏损	94,240,530.42
小计	142,886,481.97



16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	33,046,897.79	4,281,483.89		286,413.55	37,041,968.13
二、存货跌价准备	11,713,073.89				11,713,073.89
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	19,158,333.42			7,516,094.01	11,642,239.41
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	63,918,305.10	4,281,483.89		7,802,507.56	60,397,281.43

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	601,250,000.00	554,650,000.00
保证借款	107,850,000.00	58,850,000.00
合计	769,100,000.00	673,500,000.00

期末质押借款 6,000 万元以本公司第一大股东烟台东润投资发展有限公司持有本公司的 3,220 万股股权质押。

期末抵押借款 60,125 万元中，42,375 万元的抵押物为本公司价值 95,402.97 万元的土地使用权；5,550 万元的抵押物为本公司价值 9,715.37 万元的土地使用权和房产；1,500 万元的抵押物为本公司价值 6,126.08 万元的土地使用权、房产和 19 台机器设备；2,500 万元的抵押物为本公司价值 7,885.47 万元的土地使用权、房产和 16 台机器设备；2,000 万元的抵押物为烟台市牟平区人民政府宁海街道办事处新牟里村民居委会的价值 4,287.00 万元的房产以及价值 527.00 万元的土地使用权；1,200 万元的抵押物为本公司价值 2,475.91 万元的土地使用权、房产并由本公司提供担保；5,000 万元的抵押物为本公司价值 25,603.78 万元的土地使用权并由本公司为其中 2,000 万元提供担保。

期末保证借款 10,785 万元中，1500 万元由本公司和烟台金通资产管理有限公司为下属子公司共同提供担保；7,100 万元由本公司为下属子公司提供担保；185 万元由下属子公司相互担保；2000 万元由本公司和下属子公司相互担保。

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	279,500,000.00	411,000,000.00
合计	279,500,000.00	411,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 279,500,000.00 元。

期末应付票据余额中，3,000 万元以本公司公司评估价值为 5,426.43 万元的土地使用权和房产抵押取得，3,900 万元为本公司为下属子公司担保取得，21,050 万元以银行存款保证金取得。

应付票据期末数比期初数减少 131,500,000.00 元，减少比例为 32.00%，减少原因：主要系本公司报告期内偿还部分到期应付票据所致。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	76,184,252.05	101,503,448.70
合计	76,184,252.05	101,503,448.70

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	208,526,594.74	82,996,153.19
合计	208,526,594.74	82,996,153.19

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	9,637,696.95	30,961,363.84	32,051,477.03	8,547,583.76
二、职工福利费		221,913.99	160,713.10	61,200.89
三、社会保险费	1,981,094.73	1,165,944.29	2,291,875.97	855,163.05
1. 医疗保险费	544,199.72	329,961.11	691,603.13	182,557.70
2. 基本养老保险费	1,283,785.91	757,257.90	1,432,333.66	608,710.15
3. 年金缴费	30,949.68		30,949.68	
4. 失业保险费	62,594.89	44,941.84	77,110.44	30,426.29
5. 工伤保险费	59,564.53	32,975.40	59,071.02	33,468.91
6. 生育保险费		808.04	808.04	
四、住房公积金				
五、辞退福利		21,567.50	21,567.50	
六、其他	462.50	37,351.00	37,813.50	
七、职工奖福基金	9,471,470.91		3,736,810.78	5,734,660.13
八、工会经费和职工教育经费	309,197.29	3,000.00	3,000.00	309,197.29
合计	21,399,922.38	32,411,140.62	38,303,257.88	15,507,805.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 309,197.29 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,208,215.14	805,362.26
营业税	-6,678,944.67	-3,255,344.34
企业所得税	17,290.83	11,084,014.92
个人所得税	1,056,166.10	362,858.17
城市维护建设税	-360,813.77	-232,156.47
房产税	93,915.15	80,158.98
土地使用税	343,520.78	435,884.45
土地增值税	-5,194,157.39	-3,664,124.25
印花税	120,100.88	285,472.57
资源税	116.60	7,938.08
教育费附加	-182,059.52	-109,050.11
合计	-14,993,080.15	5,801,014.26

应交税费期末数比期初数减少 20,794,094.41 元，减少比例为 358.46%，减少原因：主要系本公司下属公司缴纳及预缴企业所得税、土地增值税、营业税所致。

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
公司应付股东股利	2,614,474.24		
合计	2,614,474.24		/

应付股利期末数比期初数增加 2,614,474.24 元，增加原因：主要系本公司本报告期分配股东股利所致。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	809,375,948.28	659,175,229.20
合计	809,375,948.28	659,175,229.20

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
烟台东润投资发展有限公司	48,308,429.67	45,010,896.42
合计	48,308,429.67	45,010,896.42

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

对方名称	金额	未偿还原因
暂收个人购房意向款	528,432,207.62	暂收款
烟台东润投资发展有限公司	48,308,429.67	往来款
烟台功德利经贸发展有限公司	24,000,000.00	往来款
烟台华海电子有限公司	24,000,000.00	往来款
烟台永华纺织有限公司	24,000,000.00	往来款

其他应付款期末数比期初数增加 150,200,719.08 元，增加比例为 22.79%，增加原因：主要系本公司下属子公司烟台大地房地产开发有限公司本报告期暂收个人购房意向款增加所致。

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	285,000,000.00	298,000,000.00
合计	285,000,000.00	298,000,000.00

期末抵押借款 28,500 万元中，24,000 万元的抵押物为本公司价值 80,446.47 万元的土地使用权，4,500 万元的抵押物为本公司价值 11,938.52 万元的土地使用权。

(2) 金额前五名的长期借款

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
马场综合楼工程拨款	34,948,800.00	35,067,639.76		70,016,439.76	
合计	34,948,800.00	35,067,639.76		70,016,439.76	/

期末数比期初数增加 35,067,639.76 元，增加比例 100.34%，主要原因系报告期内下属分公司-养马岛秦皇体育娱乐中心收到与资产相关的政府补助所致。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	625,423,279					625,423,279

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	464,023,162.50			464,023,162.50
其他资本公积	24,979,169.87	150,000.00		25,129,169.87
合计	489,002,332.37	150,000.00		489,152,332.37

资本公积期末数比期初数增加 150,000.00 元，增加原因：本公司下属子公司山东银和怡海房地产开发有限公司因无法支付的应付款项增加资本公积，导致其他资本公积按比例相应增加所致。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,041,557.90			48,041,557.90
任意盈余公积	29,436,411.54			29,436,411.54
合计	77,477,969.44			77,477,969.44

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	175,923,809.25	/
调整后 年初未分配利润	175,923,809.25	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-57,036,101.03	/
应付普通股股利	12,508,465.58	
期末未分配利润	106,379,242.64	/

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润期末数比期初数减少 69,544,566.61 元，减少比例 39.53%，减少原因主要系本报告期归属于母公司所有者的净利润减少及分配股利所致。

31、营业收入和营业成本：

- (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	174,830,409.89	187,867,680.33
其他业务收入	3,077,938.98	3,529,529.56
营业成本	171,911,710.00	161,020,000.12

- (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 电子元件制造业	66,031,758.20	62,590,325.16	32,014,218.06	28,425,880.39
(2) 纺织业	13,295,252.11	19,466,770.40	25,908,243.30	25,127,530.68
(3) 房地产业			53,732,648.00	38,164,585.53
(4) 建筑业	71,927,113.37	65,917,677.38	64,652,675.23	56,197,231.19
(5) 铸件制造业	20,050,605.07	18,966,709.91	6,140,169.78	5,796,249.25
(6) 专用化学产品制造业			494,401.34	406,078.88
(7) 社会服务业	3,525,681.14	2,384,618.68	879,208.97	266,859.10
(8) 批发和零售贸易业			4,046,115.65	4,246,106.26
合计	174,830,409.89	169,326,101.53	187,867,680.33	158,630,521.28

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 电缆	66,031,758.20	62,590,325.16	32,014,218.06	28,425,880.39
(2) 纺织品	13,295,252.11	19,466,770.40	25,908,243.30	25,127,530.68
(3) 房地产			53,732,648.00	38,164,585.53
(4) 建筑安装	71,927,113.37	65,917,677.38	64,652,675.23	56,197,231.19
(5) 铸件	20,050,605.07	18,966,709.91	6,140,169.78	5,796,249.25
(6) 染料纺织助剂			494,401.34	406,078.88
(7) 社会服务	3,525,681.14	2,384,618.68	879,208.97	266,859.10
(8) 进出口贸易			4,046,115.65	4,246,106.26
合计	174,830,409.89	169,326,101.53	187,867,680.33	158,630,521.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
山东省内	93,440,076.95	92,771,740.67	134,867,200.16	111,965,933.50
山东省外	81,390,332.94	76,554,360.86	53,000,480.17	46,664,587.78
合计	174,830,409.89	169,326,101.53	187,867,680.33	158,630,521.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
TELVES S. A.	17,950,425.99	10.09
安徽广电信息网络股份有限公司	9,081,683.00	5.10
新加坡牧野公司	8,679,417.08	4.88
烟台弘艺毛纺有限公司	7,042,156.71	3.96
中国电信山东分公司	5,511,447.00	3.10
合计	48,265,129.78	27.13

32、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	513,861.89	3,467,170.08	应纳营业额的 3%或 5%
城市维护建设税	245,044.99	327,178.71	应纳流转税的 7%
教育费附加	140,025.72	211,496.75	4%
土地增值税		1,318,651.17	2%
合计	898,932.60	5,324,496.71	/

营业税金及附加本报告期发生数比上年同期发生数减少 4,425,564.11 元，减少比例为 83.12%，减少原因：主要系下属房地产公司营业收入减少导致营业税、土地增值税相应减少所致。

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		3,641,957.11
合计		3,641,957.11

本报告期投资收益同比减少 3,641,957.11 元，减少比例为 100%，减少原因：主要系本报告期无处置长期股权投资产生的投资收益所致。

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,995,070.34	1,667,070.82
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,995,070.34	1,667,070.82

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,373,126.56	16,001,343.32
其中：固定资产处置利得	1,373,126.56	12,825,334.57
无形资产处置利得		3,176,008.75
政府补助	2,772,522.98	15,562,000.00
罚、赔款收入	1,031,158.00	33,697.32
其他	370,981.26	2,527,041.04
合计	5,547,788.80	34,124,081.68

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴		14,562,000.00	
税收返还	1,253,917.98	1,000,000.00	
科技拨款	1,518,605.00		
合计	2,772,522.98	15,562,000.00	/

营业外收入本报告期发生数比上年同期发生数减少 28,576,292.88 元，减少比例为 83.74%，减少原因：主要系本公司本报告期政府补助、非流动资产处置利得同比减少所致。

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,594,291.26	546,722.14
其中：固定资产处置损失	5,594,291.26	546,722.14
对外捐赠	100,000.00	6,000.00
坏账损失	40,549.10	
罚款	13,415.11	21,540.59
赔偿支出		70,000.00
其他	975,906.60	707,263.49
合计	6,724,162.07	1,351,526.22

营业外支出本报告期数比上年同期数增加 5,372,635.85 元，增加比例为 397.52%，增加原因：主要系本公司本报告期固定资产处置损失增加所致。

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	307,079.75	1,770,415.84
合计	307,079.75	1,770,415.84

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

2010 年半年度每股收益

报告期利润	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	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09

  

报告期利润	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	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.05

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

$$S= S0+S1+Si \times Mi \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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 为年初股份总数；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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	150,000.00	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	150,000.00	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	150,000.00	



40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
暂收个人购房意向款	107,723,803.00
收往来款	80,992,219.26
银行利息收入	9,181,958.54
政府补助	1,518,605.00
其他	1,161,158.00
合计	200,577,743.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付往来款	76,115,603.66
竞买土地保证金	7,700,000.00
运输费	3,349,206.54
销售代理佣金	649,176.70
销售提成	650,698.66
业务招待费	1,843,171.02
广告宣传费	1,034,314.68
差旅费	2,617,535.53
办公费	2,423,193.22
银行手续费	377,401.02
其他	15,282,891.02
合计	112,043,192.05

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-66,042,622.62	3,585,274.48
加：资产减值准备	3,995,070.34	1,667,070.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,196,127.09	20,661,633.86
无形资产摊销	2,695,016.63	3,108,307.72
长期待摊费用摊销	253,568.68	291,185.43
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）	4,166,868.75	-16,874,049.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	54,295.95	64,120.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,677,521.43	39,238,603.42
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,641,957.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,293,042.05	-61,911,399.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,232,180.33	21,069,368.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	260,287,955.45	25,928,600.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,241,420.68	33,186,758.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	454,684,073.02	502,538,150.64
减：现金的期初余额	563,469,330.35	238,173,128.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-108,785,257.33	264,365,021.81

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	454,684,073.02	563,469,330.35
其中：库存现金	3,317,594.90	3,705,188.03
可随时用于支付的银行存款	244,184,073.02	236,764,142.32
可随时用于支付的其他货币资金	210,500,000.00	323,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	454,684,073.02	563,469,330.35

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
烟台东润投资发展有限公司	其他	中国烟台	孙树刚	产业投资	7,387	20.90	20.90		67221394-9

本公司的最终控制方为烟台东润投资发展有限公司，其对本公司的持股比例和表决权比例均为 20.90%。最终控制方不对外提供财务报表。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
烟台新牟电缆有限公司	有限责任公司	中国烟台	李亚清	制造业	4,140 万美元	75	75	61342143-0
烟台新利纺织有限公司	有限责任公司	中国烟台	姜晓晖	制造业	2,988	75	75	72543463-1
烟台新潮网络设备有限公司	有限责任公司	中国烟台	曲春阳	制造业	4,700	97.84	100	73064924-X
烟台新潮进出口贸易有限公司	有限责任公司	中国烟台	宋向阳	进出口贸易	2,000	100	100	73369710-8
烟台市东城建筑安装工程有限公司	有限责任公司	中国烟台	戚剑武	建筑业	2,000	75	75	72861592-1
山东银和怡海房地产开发有限公司	有限责任公司	中国烟台	宋向阳	房地产	3,800	50	50	72078715-5
烟台大地房地产开发有限公司	有限责任公司	中国烟台	宋向阳	房地产	104,000	50	50	61341828-2
烟台新诚钢结构有限公司	有限责任公司	中国烟台	姜华	建筑业	12,000	75	75	74339815-2
烟台新祥建材有限公司	有限责任公司	中国烟台	戚剑武	建筑业	4,760	75	75	73927562-7
烟台市麒麟宾馆有限公司	有限责任公司	中国烟台	常宗利	服务业	804.20	99.95	100	73578408-8
佳木斯新潮纺织有限公司	有限责任公司	中国佳木斯	姜晓晖	制造业	3,200	98.75	100	76920327-X
烟台新潮铸造有限公司(原烟台顺隆投资有限公司)	有限责任公司	中国烟台	常宗利	铸铁件加工销售	1,000	100	100	79394928-2

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

根据公司车辆管理改革的规定，公司参与本次车辆改革的董事、监事、高级管理人员一次性买断原使用公司的车辆，产生与公司的关联交易额为 236.66 万元。

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年4月21日~2011年4月21日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	25,000,000.00	2010年1月29日~2011年1月18日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	12,000,000.00	2010年4月9日~2011年4月8日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	60,000,000.00	2010年6月29日~2011年6月29日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年2月2日~2010年11月20日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	6,000,000.00	2009年11月23日~2010年11月22日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	8,750,000.00	2010年5月31日~2011年5月30日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	5,000,000.00	2010年5月7日~2011年4月20日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	15,000,000.00	2010年5月11日~2011年4月20日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2009年7月15日~2010年10月13日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台力士起重设备有限公司	20,000,000.00	2010年6月8日~2011年6月4日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新诚压力容器有限公司	20,000,000.00	2010年5月31日~2011年5月20日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新利纺织有限公司	20,500,000.00	2010年4月23日~2013年4月22日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮进出口贸易有限公司	18,000,000.00	2010年3月11日~2010年9月11日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮进出口贸易有限公司	15,000,000.00	2010年3月15日~2010年9月15日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮进出口贸易有限公司	6,000,000.00	2010年4月1日~2010年10月1日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮房地产开发有限公司	1,400,000.00	2009年10月30日~2012年11月29日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	50,000,000.00	2010年1月8日~2012年1月8日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	40,000,000.00	2010年1月8日~2012年1月8日	否
烟台新诚钢结构有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年4月21日~2011年4月21日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	60,000,000.00	2010年1月8日~2012年1月8日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年4月21日~2011年4月21日	否

烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2009年7月15日~ 2010年10月13日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年4月13日~ 2012年4月12日	否
烟台新诚压力容器有限公司	烟台新祥建材有限公司	7,000,000.00	2009年9月4日~ 2010年9月1日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新祥建材有限公司	7,000,000.00	2009年9月8日~ 2010年9月1日	否
烟台新祥建材有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	3,810,000.00	2010年1月27日~ 2011年1月26日	否
烟台市麒麟宾馆有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	10,380,000.00	2010年1月27日~ 2013年1月26日	否
烟台新祥建材有限公司	烟台新诚压力容器有限公司	1,850,000.00	2009年10月20日~ 2010年11月15日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮进出口贸易有限公司	20,000,000.00	2010年4月23日~ 2013年4月21日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮进出口贸易有限公司	4,000,000.00	2010年4月23日~ 2013年4月21日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	20,000,000.00	2010年4月23日~ 2013年4月21日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	4,000,000.00	2010年4月23日~ 2013年4月21日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	40,000,000.00	2010年4月27日~ 2011年4月27日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	60,000,000.00	2010年4月27日~ 2011年4月27日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	30,000,000.00	2009年7月15日~ 2010年10月13日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	20,000,000.00	2010年4月13日~ 2012年4月12日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新诚钢结构有限公司	10,000,000.00	2010年4月13日~ 2012年4月12日	否
烟台新牟电缆有限公司	烟台新潮房地产开发有限公司	26,600,000.00	2009年10月30日~ 2012年11月29日	否

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
烟台东润投资发展有限公司	15,297,533.25			
拆出				
烟台东润投资发展有限公司	12,000,000.00			

4、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	烟台东润投资发展有限公司	48,308,429.67		45,010,896.42	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至期末数止，本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2011-04-21	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	25,000,000.00	2011-01-18	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	12,000,000.00	2011-04-08	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	60,000,000.00	2011-06-30	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010-11-20	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	6,000,000.00	2010-11-22	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	8,750,000.00	2011-05-30	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	5,000,000.00	2011-04-20	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	15,000,000.00	2011-04-20	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010-10-13	连带责任
烟台力士起重设备有限公司	20,000,000.00	2011-06-04	连带责任
烟台新诚压力容器有限公司	20,000,000.00	2011-05-20	连带责任
烟台新利纺织有限公司	20,500,000.00	2011-04-14	最高额抵押
烟台新潮进出口贸易有限公司	18,000,000.00	2010-09-11	连带责任
烟台新潮进出口贸易有限公司	15,000,000.00	2010-09-15	连带责任
烟台新潮进出口贸易有限公司	6,000,000.00	2010-10-01	连带责任
烟台新潮房地产开发有限公司	1,400,000.00	2012-11-29	连带责任
烟台新祥建材有限公司	7,000,000.00	2010-09-01	连带责任
烟台和达物资经销有限公司	19,000,000.00	2011-03-02	最高额抵押

2、其他或有负债及其财务影响：

截至期末数止，本公司下属二级子公司烟台大地房地产开发有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	50,000,000.00	2011-06-07	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	40,000,000.00	2011-06-09	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	60,000,000.00	2011-06-14	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2011-04-21	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010-10-13	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2011-04-19	最高额抵押
烟台新潮进出口贸易有限公司	20,000,000.00	2011-04-14	最高额抵押
烟台新潮进出口贸易有限公司	4,000,000.00	2011-05-20	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	20,000,000.00	2011-04-14	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	4,000,000.00	2011-05-20	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	40,000,000.00	2011-04-28	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	60,000,000.00	2011-04-27	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	30,000,000.00	2010-10-13	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	20,000,000.00	2012-04-09	最高额抵押
烟台新诚钢结构有限公司	10,000,000.00	2012-04-19	最高额抵押
烟台华海电子有限公司	15,000,000.00	2011-01-04	最高额抵押
烟台华海电子有限公司	9,000,000.00	2011-03-08	最高额抵押
烟台永华纺织有限公司	15,000,000.00	2010-11-20	最高额抵押
烟台永华纺织有限公司	9,000,000.00	2011-03-12	最高额抵押
烟台功德利经贸发展有限公司	15,000,000.00	2010-11-05	最高额抵押
烟台功德利经贸发展有限公司	9,000,000.00	2011-03-08	最高额抵押

截至期末数止，本公司下属二级子公司烟台新牟电缆有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新潮房地产开发有限公司	26,600,000.00	2012-11-29	连带责任

截至期末数止，本公司下属孙公司烟台新诚压力容器有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新祥建材有限公司	7,000,000.00	2010-09-01	最高额抵押

截至期末数止，本公司下属二级子公司烟台新诚钢结构有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2011-04-21	连带责任

截至期末数止，本公司下属二级子公司烟台新祥建材有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	3,810,000.00	2011-01-18	最高额抵押
烟台新诚压力容器有限公司	1,850,000.00	2010-11-15	连带责任

截至期末数止，本公司下属二级子公司烟台市麒麟宾馆有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	10,380,000.00	2011-01-18	最高额抵押

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项。

#### (十) 承诺事项：

##### 1、重大承诺事项

截至期末数止，短期借款中抵押借款 58,125 万元、长期借款中抵押借款 28,500 万元的抵押物：本公司拥有的房屋建筑物及机器设备，评估作价 16,572.48 万元；本公司及下属子公司拥有的土地使用权，评估作价为 223,022.09 万元。应付票据 3,000 万元的抵押物：本公司拥有的房屋建筑物和土地使用权，评估作价为 5,426.43 万元。

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的承诺事项。

#### (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

截至本财务报表签发日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

#### (十二) 其他重要事项：

##### 1、其他

截至本财务报表签发日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,666,464.74		7,416,214.17	31.34	23,358,014.22		6,967,616.20	29.83
合计	23,666,464.74	/	7,416,214.17	/	23,358,014.22	/	6,967,616.20	/

单项金额重大的应收账款为期末余额在 1,000 万元以上的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系按账龄分析信用风险的所有款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	10,007,501.70	42.29	300,225.05	12,974,652.19	55.55	389,239.56
1 至 2 年	4,063,977.85	17.17	406,397.79	752,064.90	3.22	75,206.49
2 至 3 年	488,103.24	2.06	97,620.65	1,605,565.78	6.87	321,113.16
3 至 4 年	3,011,050.81	12.72	903,315.25	2,105,189.69	9.01	631,556.90
4 至 5 年	774,351.38	3.27	387,175.67	740,083.16	3.17	370,041.59
5 年以上	5,321,479.76	22.49	5,321,479.76	5,180,458.50	22.18	5,180,458.50
合计	23,666,464.74	100.00	7,416,214.17	23,358,014.22	100.00	6,967,616.20

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
呼和浩特机床附件总厂	客户	550,139.90	1 年以内	2.32
呼和浩特机床附件总厂	客户	875,316.89	1-2 年	3.70
呼和浩特机床附件总厂	客户	541,602.14	2-3 年	2.29
呼和浩特机床附件总厂	客户	51,316.89	3-4 年	0.22
呼和浩特机床附件总厂	客户	713,550.20	4-5 年	3.02
呼和浩特机床附件总厂	客户	2,580,367.59	5 年以上	10.90
冷沛真	客户	3,170,000.00	1-2 年	13.39
新加坡牧野公司	客户	2,244,503.00	1 年以内	9.48
牧野机床(中国)有限公司	客户	1,940,399.51	1 年以内	8.20
烟台昊源机械铸造有限公司	客户	1,469,063.17	1 年以内	6.21
合计	/	14,136,259.29	/	59.73

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	656,150,755.99	89.29			670,545,018.19	93.49		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	78,721,162.65	10.71	17,052,423.66	21.66	46,686,336.65	6.51	15,094,110.98	32.33
合计	734,871,918.64	/	17,052,423.66	/	717,231,354.84	/	15,094,110.98	/

单项金额重大的其他应收款为期末余额在 1,000 万元以上的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系按账龄分析信用风险的所有款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
烟台大地房地产开发有限公司	531,150,755.99			内部往来不计提坏账
烟台东晨投资有限公司	125,000,000.00			已签订还款协议
合计	656,150,755.99		/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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	56,055,112.44	71.21	203,619.56	26,068,006.24	55.84	136,294.84
1 至 2 年	2,605,936.47	3.31	217,675.14	1,749,121.73	3.75	174,912.17
2 至 3 年	1,734,252.77	2.20	346,850.55	1,474,798.50	3.16	294,959.70
3 至 4 年	1,451,544.89	1.84	435,463.47	2,093,701.82	4.48	625,110.54
4 至 5 年	2,051,002.29	2.61	1,025,501.15	2,875,749.28	6.16	1,437,874.65
5 年以上	14,823,313.79	18.83	14,823,313.79	12,424,959.08	26.61	12,424,959.08
合计	78,721,162.65	100.00	17,052,423.66	46,686,336.65	100.00	15,094,110.98

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
烟台大地房地产开发有限公司	子公司	531,150,755.99	1 年以内	72.28
烟台东晨投资有限公司	第三方	125,000,000.00	2-3 年	17.01
新疆罗布麻综合开发有限公司	第三方	6,080,736.66	5 年以上	0.83
烟台市牟平区怡欣纺织有限公司	第三方	4,640,881.19	1 年以内	0.63
曲文胜	第三方	556,114.30	1 年以内	0.07
曲文胜	第三方	1,025,891.12	1-2 年	0.14
曲文胜	第三方	1,669,972.63	2-3 年	0.23
合计	/	670,124,351.89	/	91.19



(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
烟台大地房地产开发有限公司	子公司	531,150,755.99	72.28
烟台新利纺织有限公司	子公司	2,726,568.47	0.37
合计	/	533,877,324.46	72.65

(6) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0.00 元。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
烟台新牟电缆有限公司	495,569,275.42	495,569,275.42		495,569,275.42			75	75
烟台新潮房地产开发有限公司	6,040,360.98	6,040,360.98		6,040,360.98			5	5
烟台新利纺织有限公司	22,410,000.00	22,410,000.00		22,410,000.00			75	75
烟台新潮网络设备有限公司	42,940,000.00	42,940,000.00		42,940,000.00			91.36	91.36
烟台新潮进出口贸易有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	1,000,000.00	20,000,000.00			100	100
烟台市东城建筑安装工程有限公司	15,015,488.80	15,015,488.80		15,015,488.80			75	75
山东银和怡海房地产开发有限公司	166,000,000.00	166,000,000.00		166,000,000.00			50	50
烟台大地房地产开发有限公司	510,694,734.72	510,694,734.72		510,694,734.72			50	50
烟台新诚钢结构有限公司	87,859,416.60	87,859,416.60		87,859,416.60			75	75
烟台新祥建材有限公司	14,940,000.00	35,700,000.00		35,700,000.00			75	75
烟台市麒麟宾馆有限公司	7,961,500.00	7,961,500.00		7,961,500.00			99	99
佳木斯新潮纺织有限公司	35,480,257.25	35,480,257.25		35,480,257.25			95	95
烟台新潮铸造有限公司(原烟台顺隆投资有限公司)	9,500,000.00	9,500,000.00	500,000.00	10,000,000.00			100	100
烟台市商业银行	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			1.286	1.286
烟台市股权证托管中心	400,000.00	400,000.00		400,000.00			12.5	12.5

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	28,335,443.92	20,876,469.39
其他业务收入	323,294.02	2,183,219.14
营业成本	29,213,572.54	19,920,886.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 纺织业	6,036,365.83	7,762,512.36	9,068,438.27	11,116,534.48
(2) 铸件制造业	20,050,605.07	18,966,709.91	6,140,169.78	5,796,249.25
(3) 专用化学产品制造业			494,401.34	406,078.88
(4) 社会服务业	2,248,473.02	2,260,903.83	3,460.00	142,675.58
(5) 房地产业			5,170,000.00	731,795.41
合计	28,335,443.92	28,990,126.10	20,876,469.39	18,193,333.60

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 纺织品	6,036,365.83	7,762,512.36	9,068,438.27	11,116,534.48
(2) 铸件	20,050,605.07	18,966,709.91	6,140,169.78	5,796,249.25
(3) 染料助剂			494,401.34	406,078.88
(4) 社会服务	2,248,473.02	2,260,903.83	3,460.00	142,675.58
(5) 房地产			5,170,000.00	731,795.41
合计	28,335,443.92	28,990,126.10	20,876,469.39	18,193,333.60

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
山东省内	12,431,243.45	14,680,679.54	17,908,460.29	15,891,366.22
山东省外	15,904,200.47	14,309,446.56	2,968,009.10	2,301,967.38
合计	28,335,443.92	28,990,126.10	20,876,469.39	18,193,333.60

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
新加坡牧野公司	8,679,417.08	30.29
牧野机床（中国）有限公司	4,692,849.90	16.37
迈克·威力机械有限公司	1,938,186.20	6.76
豪顿华工程有限公司	788,497.32	2.75
潍坊东航精密机械有限公司	784,771.62	2.74
合计	16,883,722.12	58.91

营业收入本报告期发生数比上年发生数增加 5,599,049.41 元，增加比例为 24.28%，增加原因：铸造业销售增加所致。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,516,153.63	
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,389,149.33
合计	13,516,153.63	-5,389,149.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
烟台市东城建筑安装工程有 限公司	11,999,059.13		分利增加
烟台新祥建材有限公司	1,517,094.50		分利增加
合计	13,516,153.63		/

投资收益本报告期发生数比上年发生数增加 18,905,302.96 元，增加比例为 350.80%，增加原因：主要系本报告期获得子公司分红导致投资收益增加所致。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-22,956,456.24	523,991.67
加：资产减值准备	2,406,910.65	236,711.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,449,942.50	6,356,125.06
无形资产摊销	2,095,939.83	1,760,001.36
长期待摊费用摊销	36,532.26	36,532.26
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）	316,316.95	-16,782,276.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,302,081.47	33,276,163.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,516,153.63	5,389,149.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-358,096.11	1,885,752.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,526,038.69	-62,080,120.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	160,506,905.14	-10,085,786.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,757,884.13	-39,483,756.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	211,740,465.36	219,352,385.96
减：现金的期初余额	240,182,898.60	67,702,518.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-28,442,433.24	151,649,867.55

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-4,221,164.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,044,791.43
所得税影响额	-105,776.68
少数股东权益影响额（税后）	837,463.66
合计	-444,686.29

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.26	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.23	-0.09	-0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据期末数比期初数增加 2,030,000.00 元，增加比例为 66.34%，增加原因：主要系报告期内下属公司部分货款以票据方式结算所致。

长期股权投资期末数比期初数增加 9,000,000.00 元，增加比例 86.54%，增加原因：本报告期下

属公司增加对外投资所致。

在建工程期末数比期初数减少 63,500,050.58 元，减少比例为 75.00%，减少原因：下属分公司-养马岛秦皇体育娱乐中心马场综合楼改扩建工程竣工结转固定资产所致。

长期待摊费用期末数比期初数增加 3,678,248.78 元，增加比例为 58.82%，增加原因：主要系下属分公司-养马岛秦皇体育娱乐中心本报告期绿化费增加所致。

应付票据期末数比期初数减少 131,500,000.00 元，减少比例为 32.00%，减少原因：主要系本公司报告期内偿还部分到期应付票据所致。

预收账款期末数比期初数增加 125,530,441.55 元，增加比例为 151.25%，增加原因：主要系本公司下属房地产公司预收部分房款所致。

应交税费期末数比期初数减少 20,794,094.41 元，减少原因：主要系本公司下属公司缴纳及预缴企业所得税、土地增值税、营业税所致。

专项应付款期末数比期初数增加 35,067,639.76 元，增加比例 100.34%，主要原因系下属分公司-养马岛秦皇体育娱乐中心收到与资产相关的政府补助所致。

未分配利润期末数比期初数减少 70,016,927.28 元，减少比例 39.80%，减少原因主要系本报告期归属于母公司所有者的净利润减少及分配股利所致。

营业税金及附加本报告期发生数比上年同期发生数减少 4,425,564.11 元，减少比例为 83.12%，减少原因：主要系本公司下属房地产公司营业收入减少导致营业税、土地增值税相应减少所致。

管理费用本报告期发生数比上年同期发生数增加 10,574,640.18 元，增加比例为 31.19%，增加原因：主要系本报告期员工工资、固定资产折旧、福利费等增加所致。

资产减值损失本报告期发生数比上年同期发生数增加 2,327,999.52 元，增加比例为 139.65%，增加原因：主要系本公司本报告期计提坏账准备同比增加所致。

投资收益本报告期同比减少 3,641,957.11 元，减少比例为 100%，减少原因：主要系本报告期无处置长期股权投资产生的投资收益所致。

营业外收入本报告期发生数比上年同期发生数减少 28,576,292.88 元，减少比例为 83.74%，减少原因：主要系本公司本报告期政府补助、非流动资产处置利得同比减少所致。

营业外支出本报告期数比上年同期数增加 5,372,635.85 元，增加比例为 397.52%，增加原因：主要系本公司本报告期固定资产处置损失增加所致。

所得税费用本报告期数比上年同期数减少 1,463,336.09 元，减少比例为 82.65%，减少原因：主要系本报告期所得税费用减少所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有董事长宋向阳、副总经理兼总会计师姜华、会计主管人员陈东青签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：宋向阳  
烟台新潮实业股份有限公司  
2010 年 8 月 16 日