

**山东新华锦国际股份有限公司**

**600735**

**2011 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 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	15
八、 备查文件目录 .....	72

**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	张建华
主管会计工作负责人姓名	张琳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张琳

公司负责人张建华、主管会计工作负责人张琳及会计机构负责人（会计主管人员）张琳声明：保证本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	山东新华锦国际股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新华锦
公司的法定英文名称	SHANDONG HIKING INTERNATIONAL CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	HIKING
公司法定代表人	张建华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	盛强	黄柳
联系地址	青岛市市南区彰化路 4 号 8 号楼	青岛市市南区彰化路 4 号 8 号楼
电话	0532-85877680	0532-85967622
传真	0532-85877680	0532-85877680
电子信箱	sh600735@163.com	sh600735@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	临沂市平安路爱国巷 1-301 号楼
注册地址的邮政编码	273300
办公地址	青岛市市南区彰化路 4 号 8 号楼

办公地址的邮政编码	266071
电子信箱	sh600735@163.com

(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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市市南区彰化路 4 号 8 号楼

(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	新华锦	600735	

(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	708,464,182.04	764,257,101.17	-7.30
所有者权益(或股东权益)	230,383,085.15	229,821,544.48	0.24
	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	1,908,342.60	-4,155,939.71	不适用
利润总额	1,671,173.43	-4,748,023.49	不适用
归属于上市公司股东的净利润	587,316.88	-3,045,688.14	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	-6,529,683.60	-8,150,635.12	不适用
基本每股收益(元)	0.0028	-0.0146	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.03124	-0.03900	不适用
稀释每股收益(元)	0.0028	-0.0146	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.26	-1.33	
经营活动产生的现金流量净额	4,386,722.27	38,137,903.77	-88.4977
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.02099	0.18248	-88.4974

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	说明
非流动资产处置损益	-400,087.03	
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)	117,192.00	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	8,610,400.00	投资性房地产产生的公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,725.85	
所得税影响额	-1,368,610.70	
少数股东权益影响额（税后）	112,380.36	
合计	7,117,000.48	

### 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	208,997,464	100.00						208,997,464	100.00
1、人民币普通股	208,997,464	100.00						208,997,464	100.00
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	208,997,464	100.00						208,997,464	100.00

#### (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				18,316 户		
前十名股东持股情况						
	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
山东鲁锦进出口集团有限公司	境内非国有法人	46.09	96,324,398	0	0	质押 96,256,700

董玉红	境内自然人	0.96	2,003,883	536,696	0	未知
张建华	境内自然人	0.75	1,564,961	0	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.63	1,313,384	1,313,384	0	未知
王建	境内自然人	0.48	1,000,000	-647,000	0	未知
吴关校	境内自然人	0.45	930,825	826,469	0	未知
青岛市市政工程设计研究院有限责任公司	境内非国有法人	0.44	929,260	0	0	未知
汪文桦	境内自然人	0.41	851,500	-77,435	0	未知
刘虹	境内自然人	0.39	809,028	606,190	0	未知
朱培华	境内自然人	0.38	801,050	539,420	0	未知
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		
山东鲁锦进出口集团有限公司		96,324,398		人民币普通股	96,324,398	
董玉红		2,003,883		人民币普通股	2,003,883	
张建华		1,564,961		人民币普通股	1,564,961	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,313,384		人民币普通股	1,313,384	
王建		1,000,000		人民币普通股	1,000,000	
吴关校		930,825		人民币普通股	930,825	
青岛市市政工程设计研究院有限责任公司		929,260		人民币普通股	929,260	
汪文桦		851,500		人民币普通股	851,500	
刘虹		809,028		人民币普通股	809,028	
朱培华		801,050		人民币普通股	801,050	
上述股东关联关系或一致行动的说明		张建华先生系公司实际控制人，其他自然人股东与公司大股东鲁锦集团不存在关联关系和一致行动关系				

## 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

职务	卸任人员姓名	离任时间	新聘任人员姓名	上任时间
董事长	徐东波	2011-5-19	张建华	2011-5-20
职工监事	张琳	2011-3-13	张艳	2011-3-14
财务总监	曹旭	2011-3-13	张琳	2011-3-14
董事会秘书	王斌	2011-3-30	盛强	2011-3-31

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司实现营业收入 47586.81 万元，比 2010 年中期（80231.60 万元）下降 40.67%；报告期内公司实现归属公司股东的净利润 58.73 万元，比 2010 年中期（-304.57 万元）增长 119.28%；扣除非经常性损益后净利润-692.97 万元，比 2010 年同期(-815.06 万元)上升 14.98%。

2、2011 年营业收入下降主要原因为：水产品出口业务和船舶加工业务的收入下降，纺织板块整合后业务还处于恢复期；子公司山东新华锦纺织有限公司未按计划收到山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司（下简称“高尔夫公寓公司”）的房产策划收入。

3、公司净利润增长原因：公司子公司-山东新华锦纺织有限公司（下简称“新华锦纺织”）报告期实现净利润 922.12 万元，主要是由于 2010 年剥离下属不良股权和该公司调整产品结构所致，显示纺织资产整合初步见效。

2011 年下半年，公司将按照董事会部署，在调整非主营业务板块资产的同时，继续扩大纺织板块整合效果、并调整纺织类产品结构，提高毛利率，提升纺织品板块业绩；在锡材料经营中，拓展新的重点客户，提升产能。

### (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						
加工制造	65,547,334.06	63,281,946.51	3.46	-16.75	-17.52	增加 0.90 个百分点
国际贸易	469,320,793.91	362,932,184.85	22.67	-35.09	-45.58	增加 41.92 个百分点
分产品						
纺织品	330,507,657.57	294,017,519.48	11.04	-42.30	-44.80	增加 4.03 个百分点
水产品	73,370,461.00	63,139,233.48	13.94	-59.57	-61.24	增加 3.70 个百分点
船舶出口	44,059,347.97	41,828,443.00	5.06	-1.89	-4.25	增加 2.34 个百分点

锡材料	27,930,661.43	27,228,935.40	2.51	974.16	506.19	增加 75.44 个百分点
-----	---------------	---------------	------	--------	--------	---------------

2011 年本公司经营业务主要围绕纺织品、水产品、船舶、锡材料展开。

(1) 由于本公司自 2010 年开始整合纺织品板块业务，将纺织品相关的优质业务全部整合到新华锦纺织，虽然报告期内纺织品销售收入比去年同期有较大幅度的减少，但营业利润率比去年同期增加了 4.03 个百分点，提高了本公司整体盈利水平；

(2) 水产品业务由于在 2011 年由代理出口全部转为自营出口，故销售收入较大幅度减少；

(3) 锡材料加工业务初具规模，销售收入提高较大，同时实现了 2.51% 的营业利润率。

公司主要业务经营情况：

(1) 山东新华锦纺织有限公司，注册地址：青岛市市南区彰化路 4 号，注册资本 4,600.00 万元，经营范围：对外投资及管理；企业管理咨询服务；房屋租赁；对外贸易和转口贸易等。2010 年度纺织业务整合后，将上市公司所属子公司的大部分纺织品业务整合到新华锦纺织，并且受让了原盈商公司所属子公司恒孚公司的股权，新华锦纺织报告期内实现净利润 922.12 万元，初步完成了纺织业务整合的预期，包括其子公司恒孚在内的纺织业务上半年全部实现了盈利；由于高尔夫公寓公司未按计划取得爱丁堡国际公寓北区预售许可证，因此新华锦纺织未能按计划收到房地产策划收入，但承担了爱丁堡国际公寓的营销成本 95.50 万元。

(2) 新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司（下简称“盈商公司”），注册地址：青岛市太平路 51 号，注册资本 1,200.00 万元，经营范围：纺织品、服装等销售、仓储、对外贸易和转口贸易等。盈商公司报告期内实现净利润-97.89 万元。主要原因是盈商公司所属崂臻工厂受经济危机影响造成停产，同时其自身的纺织出口业务整合到山东新华锦纺织有限公司，盈商公司仅有少量的国内贸易，因此年内出现亏损。

(3) 山东新华锦水产（原新华锦集团山东锦宜纺织有限公司）有限公司（下简称“水产公司”），注册地址：青岛市崂山区同安路 887 号，注册资本 600.00 万元，经营范围：纺织品、服装等销售、仓储、对外贸易和转口贸易等。水产公司本年度实现净利润-884.99 万元，较去年同期（106.95 万元）减少利润 991.94 万元，年度亏损较大的原因是（1）鳕鱼出口由于客户自营出口量加大，大大减少了水产公司的代理收入（销售额比去年同期减少了 59.57%）直接影响了水产公司的利润（2）2010 年开始的纺织业务整合已将水产公司的纺织业务全部整合到新华锦纺织。由于上述原因使水产公司本部由 2010 年上半年盈利 279.06 万元，变为 2011 年上半年亏损 418.31 万元。另外其所属子公司青岛锦宜时装有限公司由于开工不足持续亏损。

(4) 新华锦集团山东海舜国际有限公司（下简称“海舜公司”），注册地址：青岛香港中路 20 号，注册资本 600.00 万元，经营范围：工艺美术品、针纺织品、机电产品、建筑材料等的销售；发制品、草柳苇制品的加工、销售等。海舜公司本年度实现净利润 83.71 万元，去年同期为-0.26 万元，较去年同期增加利润 83.97 万元。主要是由于前期生产的船舶基本都进入交船完毕，2010 年签订的新船也开始按合同进程收取了代理费。

(5) 新华锦集团山东海诚进出口有限公司(以下简称“海诚公司”),注册地址:青岛市香港中路 20 号,注册资本 500.00 万元,经营范围:纺织品、工艺美术品等销售;自营和代理各类商品和技术的进出口等。海诚公司本年度实现净利润 26.58 万元,去年同期为 70.98 万元,较去年同期减少利润 44.40 万元,主要是业务下滑造成利润减少。

(6) 新华锦(青岛)材料科技有限公司(以下简称“青岛材料公司”),注册地址:青岛市市北区南京路 244 号-4,注册资本 500.00 万元,经营范围:货物及技术进出口、半导体和贴片封装锡球及有色金属制品研发与销售;自有资金对外投资与管理。青岛材料公司本年度实现净利润-100.36 万元,该公司 2009 年 9 月成立,主要从事锡材料加工,自 2009 年 9 月至 2010 年度,公司基本处于启动、认证阶段,未实现规模销售,2011 年 4 月起开始实现规模销售,但由于客户认证过程尚未结束造成未能达到预期销售量,因此上半年尚未扭亏。

## 2、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

2011 年上半年主营业务盈利能力比去年同期有较大增长,主要是(1)本公司纺织业务整合后,集中优势资源提高纺织类业务的整体竞争力,上半年纺织类业务出口毛利率比去年同期增加了 4.03 个百分点。(2)水产品业务彻底改变经营模式,出口毛利率比去年同期增加了 3.70 个百分点。(3)锡材料虽然未能达到预期的销售量,但已实现了 2.51%毛利率。

## (三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况: 报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 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。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会以及管理层严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求不断完善法人治理结构,规范运作。

公司按照证监会、上海证券交易所等监管机构发布的《关于发布〈上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法〉(修订)的通知要求,制定了《董事会秘书工作制度》,结合公司实际情况,按照山东证监局[2010]1 号《关于建立内幕信息知情人登记制度的监管通函》文件的要求,建立了《新华锦董事、监事和高级管理人员交易/买卖公司股票行为规范管理办法,进一步完善内幕信息知情人的管理,加强对高管持股信息的监管,督促公司控股股东、实际控制人等相关主体做好配合工作。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况: 本报告期内公司无现金分红事项。

(三) 重大诉讼仲裁事项: 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项: 本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新华锦集团有限公司	间接控股股东	其它流入	关联方返还款业务优惠	市场价		149,300.09		现金		
山东永盛国际货运有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	市场价		3,065,180.77		现金		
新华锦集团山东海川饰品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买包装物	市场价		33,918.03		现金		
合计				/	/	3,248,398.89		/	/	/

1、接受劳务

(1) 2009年5月15日, 本公司子公司新华锦纺织公司(原新华锦集团山东佳益国际有限公司)与山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司(以下简称“高尔夫公寓公司”)签订《商品房全程策划管理服务委托合同》。合同规定: 为确保崂山区松岭路商品房整体开发项目(以下简称“目标项目”)的顺利完成, 实现高品质、高档次、地标性小区的建设目标, 高尔夫公寓公司特委托新华锦纺织公司对其所开发目标项目进行独家全程策划管理服务。

①服务周期为: 自合同签订之日起, 至物业管理进驻目标项目满一年止。服务费用按项目预期收入额确定为人民币 6,150.00 万元。

②策划管理费用的计算与结算时间: 合同分为前期策划管理和后期进度管理两个阶段。前期策划阶段: 新华锦纺织公司需完成前期可行性研究、市场调研、项目定位调研、项目产品定位、前期策划、营销策划研究工作, 并向高尔夫公寓公司提供上述工作相关书面报告并经认可后, 高尔夫公寓公司在项目开工之日起五个工作日内, 向新华锦纺织公司支付前期策划管理阶段总费用 1,845.00 万元; 后期进度管理阶段: 高尔夫公寓公司应在项目主体完成日起五个工作日内向新华锦纺织公司支付人民币 1,845.00 万元, 项目交付日起五个工作日内支付 1,845.00 万元, 项目物业管理进驻满一年起五个工作日内支付 615.00 万元。

③保证方式: 高尔夫公寓公司保证项目在合同签订之日起 6 个月内开工; 为确保项目策划管理质量和品质, 实现双方合作目标, 新华锦纺织公司在合同生效后的 5 个工作日内, 支付 3,000.00 万元作为履约保证金。若新华锦纺织公司未按合同规定履行义务, 则高尔夫公寓公司遭受的实际损失从履约保证金中扣除; 若新华锦纺织公司按合同约定义务前提下, 则可在四个任务完成时点, 高尔夫公寓公司分别退回保证金 900.00 万元、900.00 万元、900.00 万元、300.00 万元。

2009 年 9 月 29 日，为进一步加快委托项目的开发进度，争取项目及早达到预售条件，尽快开展销售，实现资金回笼，调动积极性，新华锦纺织公司与高尔夫公寓公司签订补充协议。经双方一致同意，对《合同》第六条“策划管理服务费用及结算方式”补充约定如下：

①如果新华锦纺织公司能够协助在 2009 年 12 月 31 日以前，取得委托项目的商品房预售许可证，则高尔夫公寓公司在取得商品房预售许可证之日起 5 个工作日内，应向新华锦纺织公司再支付《合同》约定的全程策划管理服务费用总金额 6,150.00 万元的 60.00%，计 3,690.00 万元，并退付相应比例保证金 1,800.00 万元；扣除已付部分，余额按在项目交付日起 5 个工作日内向新华锦纺织公司支付 307.50 万元，并退付相应比例保证金 150.00 万元；项目物业管理进驻满一年起 5 个工作日内向新华锦纺织支付 307.50 万元，并退付相应比例保证金 150.00 万元。

②如非新华锦纺织公司原因，高尔夫公寓公司未能在 2009 年 12 月 31 日以前，取得委托项目的商品房预售许可证，鉴于新华锦纺织公司已完成本补充协议第一条中约定的相关策划及准备工作，则高尔夫公寓公司应在 2009 年 12 月 31 日前，向新华锦纺织公司再支付《合同》约定的全程策划管理服务费用总额 6,150.00 万元的 30.00%，计 1,845.00 万元，并退付相应比例保证金 900.00 万元；扣除已付部分，余额按在项目交付日起 5 个工作日内向新华锦纺织公司支付 1,845.00 万元，并退付相应比例保证金 900.00 万元；项目物业管理进驻满一年起 5 个工作日内向新华锦纺织公司支付 615.00 万元，并退付相应比例保证金 300.00 万元。

2009 年度新华锦纺织公司收到服务费 3,787.00 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，新华锦纺织公司共收到服务费 3,787.00 万元。2011 年 6 月 30 日，新华锦纺织应收高尔夫公寓公司履约保证金 300.00 万元，剩余服务费及保证金，高尔夫公寓公司将在二期预售许可证取得后，支付山东新华锦纺织有限公司。

(2) 本公司及本公司的控股子公司与山东永盛国际货运有限公司签订货运代理协议，由山东永盛国际货运有限公司为本公司及本公司的控股子公司提供货运代理服务，本期共发生货运费用 3,065,180.77 元。

## 2、销售或购买商品

本公司子公司海诚公司本期购买新华锦集团山东海川饰品有限公司包装物 33,918.03 元。

## 3、结汇购汇

本公司通过第一大股东山东鲁锦进出口集团有限公司（以下简称鲁锦集团）的控股方新华锦集团有限公司（以下简称新华锦集团）外汇管理中心办理部分国际贸易业务的外汇结汇和购汇操作。由于新华锦集团通过规模优势取得了银行方面的业务优惠，该部分优惠将由新华锦集团按照每月的结汇购汇量于月底全部返还给本公司及本公司控股的贸易类公司。截至 2011 年 6 月 30 日结汇购汇金额及收益如下：

公司名称	结汇金额(美元)	收益金额
新华锦水产	5,790,354.04	57,903.54
新华锦纺织	24,822.45	248.22
盈商公司	280,000.00	2,800.00
海舜公司	3,994,651.29	39,946.51
海诚公司	4,740,096.55	47,400.97
材料科技公司	100,084.70	1,000.85
合计	14,937,590.36	149,300.09

2、其他重大关联交易

1、场地租赁

(1) 2007 年，本公司与山东海川集团控股有限公司（以下简称“海川集团”）签订了《房屋无偿使用协议》。协议规定：海川集团分别租赁给海诚公司和新华锦纺织的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 7 层房屋、青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 12 层房屋。在 2007 年至 2011 年由海诚公司和新华锦纺织无偿使用。2008 年新华锦纺织从青岛市香港中路 20 号黄金广场迁出；2008 年海舜公司租赁的黄金广场也无租使用至 2011 年。鲁锦集团与海川集团为同一实际控制人控制下的关联企业。

(2) 2007 年，本公司与鲁锦集团签订了《房屋无偿使用协议》。协议规定：盈商公司租赁鲁锦集团的青岛市太平路 51 号 3 楼的 305、306、308 室，25 楼全层及 26 楼 2601、2605-2616 室房屋；新华锦水产租赁鲁锦集团的青岛市太平路 51 号 24 楼的 2401-2404 和 2409-2416 室房屋。在 2007 年至 2011 年由盈商公司和新华锦水产无偿使用。2008 年新华锦水产从青岛市太平路 51 号 24 楼迁出。

2、关联方有关提供或取得担保的信息

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，关联方为本公司流动资金贷款提供担保明细如下：

单位名称	借款金额	贷款银行	提供担保单位
山东新华锦水产有限公司	30,000,000.00	兴业银行青岛分行	鲁锦集团

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，关联方为本公司贸易融资贷款提供担保明细如下：

单位名称	贸易融资名称	借款金额	贷款银行	提供信用额度担保单位
山东新华锦水产有限公司	订单融资	8,950,000.00	工商银行	新华锦集团、鲁锦集团、锦宜时装
	发票融资	6,471,600.00	交行市北一支	新华锦集团
	押汇贷款	511,903.56	交行市北一支	新华锦集团
	押汇贷款	14,588,372.10	工行中山路支行	新华锦集团、鲁锦集团、锦宜时装
新华锦集团山东海舜国际有限公司	押汇贷款	7,985,817.03	工商银行	新华锦集团
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	担保借款	20,000,000.00	建设银行	新华锦集团、丽晶大酒店
合计		58,507,692.69		

(八) 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

①本公司全资子公司山东新华锦纺织有限公司南京路房产对外出租情况：

(a) 公司于 2009 年 5 月 9 日与赵明签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 250-1 号 100 平方米房产租赁给赵明。合同租赁期限为 2009 年 5 月 9 日至 2012 年 5 月 9 日止，第一年年租金费用为 73000 元，第二年年租金费用为 76650 元，第三年年租金费用为 80482.50 元，房屋租金每年收取一次。

(b) 公司于 2010 年 7 月 1 日与青岛三丽达商贸有限公司签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 250-1 号 45 平方米房产租赁给青岛三丽达商贸有限公司。合同租赁期限为 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止，年租金费用为 10000 元，房屋租金每年收取一次。

(c) 公司于 2008 年 10 月 8 日与青岛益欣粮油食品有限公司签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 248 号 285.78 平方米房产租赁给青岛益欣粮油食品有限公司。合同租赁期限为 2008 年 10 月 8 日至 2013 年 10 月 7 日止，第一年年租金费用为 182541.98 元，第二年年租金费用为 191669.07 元，第三年年租金费用为 201252.53 元，第四年年租金费用为 211315.15 元，第五年年租金费用为 221880.91 元房屋租金每年收取一次。

(d) 公司于 2009 年 5 月 20 日与招商银行股份有限公司青岛分行签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 242-6 号、242-7 号 360 平方米房产租赁给招商银行股份有限公司青岛分行。合同租赁期限为 2009 年 5 月 20 日至 2014 年 5 月 20 日止，租金费用为 8 万元/年，房屋租金每年收取一次。

(e) 公司于 2011 年 4 月 15 日与招商银行股份有限公司青岛分行签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 242-4 号乙、5 号 210 平方米房产租赁给招商银行股份有限公司青岛分行。租赁期限为 2011 年 4 月 15 日至 2014 年 4 月 15 日止，每年年租金费用为 76000 元，房屋租金每年收取一次。

(f) 公司于 2008 年 9 月 1 日与青岛市市北区惠万佳超市签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 250 号 387.68 平方米房产租赁给青岛市市北区惠万佳超市。合同租赁期限为 2008 年 9 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日止，第一年年租金费用为 212254.80 元，第二年年租金费用为 222867.54 元，第三年年租金费用为 234010.92 元，第四年年租金费用为 245711.46 元，第五年年租金费用为 257997.04 元，房屋租金每年收取一次。

(g) 公司于 2009 年 5 月 1 日与青岛市市北区诗婷美容院签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 208-1 号 301 平方米房产租赁给张兆溪。合同租赁期限为 2009 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日止，第一年年租金费用为 164797.50 元，第二年年租金费用为 173037.38 元，第三年年租金费用为 181689.24 元，房屋租金每年收取一次。

②本公司全资子公司新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司青岛万达购物广场首层 28 号商铺对外出租情况：

(a) 公司于 2010 年 10 月 9 日与黄祖涌签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于青岛市万达购物广场首层 28 号商铺（建筑面积 58.34 平方米，使用面积 35.70 平方米）租赁给黄祖涌。合同租赁期限为 2010 年 10 月 9 日至 2013 年 10 月 8 日止，第一年年租金费用为 17.5 万元，第二年年租金费用为 18 万元，第三年年租金费用为 18.5 万元，房屋租金每月收取一次。

(b) 公司于 2011 年 3 月 1 日与唐池英签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于青岛市万达购物广场首层 14 号商铺（建筑面积 57.65 平方米，使用面积 35.28 平方米）租赁给唐池英。合同租赁期为 2011 年 3 月 1 日至 2014 年 2 月 28 日止，第一年年租金费用为 17.5 万元，第二年年租金费用为 18 万元，第三年年租金费用为 18.5 万元，房屋租金每月收取一次。

2、担保情况 本报告期公司无担保事项。

- 3、  
 4、 委托理财及委托贷款情况 本报告期公司无委托理财事项。无委托贷款事项。  
 5、 其他重大合同 本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	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	刊载互联网网站及检索路径
新华锦第九届董事会第九次会议决议暨关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2011 年第二次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦关于公司大股东部分质押公司股票的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦第九届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦董事、监事和高级管理人员交易/买卖公司股票行为规范管理办法	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2010 年度股东大会的法律意见	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦关于控股子公司与控股股东转让锦宜时装 70% 股权的关联交易议案	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦第九届监事会第四次会议	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

决议公告			
新华锦关于为控股子公司向国内银行申请总额不超过 5000 万元银行授信提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2011 年度日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦董事会秘书工作制度	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2010 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦内部控制鉴证报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦第九届董事会第七次会议决议暨关于召开 2010 年度股东大会通知公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦年报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦关于公司大股东部分质押公司股票解除质押的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦关于公司大股东质押和解押公司股票的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2011 年第一次临时股东大会的法律意见	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2011 年第一次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦第九届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦 2011 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦董事会秘书辞职公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦第九届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦关于选举张艳女士为公司职工监事的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦财务总监辞职公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新华锦股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

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		160,170,072.19	202,350,675.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,774,766.68	138,124.00
应收账款		140,015,285.58	135,427,079.73
预付款项		40,395,828.92	26,386,712.84
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			800,000.00
其他应收款		60,971,375.58	71,735,093.71
买入返售金融资产			
存货		64,708,843.65	86,048,373.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		468,036,172.60	522,886,058.99
<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			
长期股权投资		39,524,843.86	43,020,966.48
投资性房地产		49,176,700.00	40,566,300.00
固定资产		116,550,809.16	120,168,001.62
在建工程		15,937.02	

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		34,241,186.42	34,761,131.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		918,532.98	2,854,643.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		240,428,009.44	241,371,042.18
资产总计		708,464,182.04	764,257,101.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		279,555,393.21	301,978,053.93
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		19,000,000.00	59,250,000.00
应付账款		106,963,764.69	130,868,124.68
预收款项		15,495,479.69	8,888,690.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,274,694.74	5,095,128.21
应交税费		3,473,191.30	4,796,650.03
应付利息		307,517.57	268,450.00
应付股利		490,596.48	490,596.48
其他应付款		31,928,127.83	4,168,237.14
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		463,488,765.51	515,803,931.17
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,868,101.67	8,715,501.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,868,101.67	8,715,501.67
负债合计		474,356,867.18	524,519,432.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		208,997,464.00	208,997,464.00
资本公积		93,480,681.74	93,480,681.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,840,148.99	18,840,148.99
一般风险准备			
未分配利润		-90,897,671.56	-91,484,988.44
外币报表折算差额		-37,538.02	-11,761.81
归属于母公司所有者权益合计		230,383,085.15	229,821,544.48
少数股东权益		3,724,229.71	9,916,123.85
所有者权益合计		234,107,314.86	239,737,668.33
负债和所有者权益总计		708,464,182.04	764,257,101.17

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳

## 母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

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		329,028.95	15,511,802.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		66,666.67	66,666.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款		126,918,000.00	135,501,300.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		127,313,695.62	151,079,768.79
<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			
长期股权投资		93,360,189.95	92,370,234.95
投资性房地产			
固定资产		46,522.67	44,123.28
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		93,406,712.62	92,414,358.23

资产总计		220,720,408.24	243,494,127.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		220.00	3,862,807.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,037,416.19	23,884,285.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,037,636.19	27,747,093.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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			
负债合计		8,037,636.19	27,747,093.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		208,997,464.00	208,997,464.00
资本公积		94,179,336.55	94,179,336.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,840,148.99	18,840,148.99
一般风险准备			
未分配利润		-109,334,177.49	-106,269,915.60
所有者权益（或股东权益）合计		212,682,772.05	215,747,033.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		220,720,408.24	243,494,127.02

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳

**合并利润表**  
2011 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		475,868,127.97	802,315,984.69
其中：营业收入		475,868,127.97	802,315,984.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		482,951,643.26	811,912,673.87
其中：营业成本		426,214,131.36	743,920,604.32
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		383,936.40	378,910.88
销售费用		31,428,727.67	40,110,357.72
管理费用		12,375,705.45	16,599,581.65
财务费用		11,179,683.04	10,697,106.64
资产减值损失		1,369,459.34	206,112.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,610,400.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		381,457.89	5,440,749.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		381,457.89	153,107.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,908,342.60	-4,155,939.71
加：营业外收入		232,564.63	132,439.52
减：营业外支出		469,733.80	724,523.30
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,671,173.43	-4,748,023.49
减：所得税费用		7,275,750.68	1,562,983.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,604,577.25	-6,311,007.12

归属于母公司所有者的净利润		587,316.88	-3,045,688.14
少数股东损益		-6,191,894.13	-3,265,318.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0028	-0.0146
（二）稀释每股收益		0.0028	-0.0146
七、其他综合收益		-37,538.02	
八、综合收益总额		-5,642,115.27	-6,311,007.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		549,778.86	-3,045,688.14
归属于少数股东的综合收益总额		-6,191,894.13	-3,265,318.98

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳

母公司利润表  
2011 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			120.00
销售费用			
管理费用		1,151,399.43	1,078,050.36
财务费用		-876.45	-25,914.73
资产减值损失		-86,700.00	
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）		0.00	-1,295,591.47
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）		-1,063,822.98	-2,347,847.10
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,009.75	1,886.96
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,064,832.73	-2,349,734.06
减：所得税费用		1,999,429.16	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,064,261.89	-2,349,734.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0147	-0.0112
（二）稀释每股收益		-0.0147	-0.0112
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-3,064,261.89	-2,349,734.06

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳

合并现金流量表  
2011 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		486,785,922.74	973,632,213.33
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		41,231,282.70	65,442,160.77
收到其他与经营活动有关的现金		94,966,299.27	65,782,363.50
经营活动现金流入小计		622,983,504.71	1,104,856,737.60
购买商品、接受劳务支付的现金		499,938,965.23	946,378,965.47
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		21,816,870.33	27,921,811.00
支付的各项税费		10,258,785.23	17,596,678.44
支付其他与经营活动有关的现金		86,582,161.65	74,821,378.92
经营活动现金流出小计		618,596,782.44	1,066,718,833.83
经营活动产生的现金流量净额		4,386,722.27	38,137,903.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,877,580.51	9,567,800.00
取得投资收益收到的现金		800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		314,952.15	483,411.54

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		4,992,532.66	10,051,211.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,842,814.24	3,241,731.17
投资支付的现金			
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		1,842,814.24	3,241,731.17
投资活动产生的现金流量净额		3,149,718.42	6,809,480.37
<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		310,809,345.58	341,802,314.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		57,169,967.19	61,250,000.00
筹资活动现金流入小计		367,979,312.77	403,052,314.63
偿还债务支付的现金		316,561,922.73	405,689,663.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,586,865.56	9,944,533.20
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		32,160,977.19	48,750,000.00
筹资活动现金流出小计		355,309,765.48	464,384,197.14
筹资活动产生的现金流量净额		12,669,547.29	-61,331,882.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-25,776.21	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,180,211.77	-16,384,498.37
加：期初现金及现金等价物余额		66,116,272.67	82,400,290.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,296,484.44	66,015,792.42

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳

母公司现金流量表  
2011 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,694,796.56	43,610,443.60
经营活动现金流入小计		8,694,796.56	43,610,443.60
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		5,889,917.87	27,112.80
支付其他与经营活动有关的现金		16,986,929.86	21,202,788.38
经营活动现金流出小计		22,876,847.73	21,229,901.18
经营活动产生的现金流量净额		-14,182,051.17	22,380,542.42
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		0.00	9,567,800.00
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			
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		0.00	9,567,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,767.00	
投资支付的现金		989,955.00	
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		1,000,722.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,000,722.00	9,567,800.00
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,182,773.17	31,948,342.42
加：期初现金及现金等价物余额		15,511,802.12	412,867.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		329,028.95	32,361,209.93

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳



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、本期末余额	208,997,464.00	93,480,681.74			18,840,148.99		-90,897,671.56	-37,538.02	3,724,229.71	234,107,314.86

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	154,812,936.00	122,989,634.60			18,840,148.99		-77,810,258.19		64,986,930.36	283,819,391.76
加: 会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	154,812,936.00	122,989,634.60			18,840,148.99		-77,810,258.19		64,986,930.36	283,819,391.76
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	54,184,528.00	-29,508,952.86			0.00		-13,674,730.25	-11,761.81	-55,070,806.51	-44,081,723.43

(一) 净利润							-13,674,730.25		-17,913,060.32	-31,587,790.57
(二) 其他综合收益								-11,761.81		-11,761.81
上述(一)和(二)小计							-13,674,730.25	-11,761.81	-17,913,060.32	-31,599,552.38
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	24,675,575.14								24,675,575.14
1. 所有者投入资本	0.00									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		24,675,575.14								24,675,575.14
(四) 利润分配					0.00		0.00		-1,058,727.00	-1,058,727.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,058,727.00	-1,058,727.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	54,184,528.00	-54,184,528.00			0.00		0.00			0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,184,528.00	-54,184,528.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-36,099,019.19	-36,099,019.19
四、本期末余额	208,997,464.00	93,480,681.74			18,840,148.99		-91,484,988.44	-11,761.81	9,916,123.85	239,737,668.33

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳



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、本期末 余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-109,334,177.49	212,682,772.05

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	154,812,936.00	123,688,289.41			18,840,148.99		-103,517,588.18	193,823,786.22
加:会计政策 变更								0.00
前期差错更 正								0.00
其他								
二、本年初 余额	154,812,936.00	123,688,289.41			18,840,148.99		-103,517,588.18	193,823,786.22
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	54,184,528.00	-29,508,952.86			0.00		-2,752,327.42	21,923,247.72
(一)净利润							-2,752,327.42	-2,752,327.42
(二)其他综 合收益								0.00
上述(一)和							-2,752,327.42	-2,752,327.42

(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本	0.00	24,675,575.14						24,675,575.14
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		24,675,575.14						24,675,575.14
(四)利润分配					0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配								0.00
4. 其他								0.00
(五)所有者权益内部结转	54,184,528.00	-54,184,528.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,184,528.00	-54,184,528.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00							0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他							0.00	0.00
(六)专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七)其他								
四、本期期末余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-106,269,915.60	215,747,033.94

法定代表人：张建华 主管会计工作负责人：张琳 会计机构负责人：张琳

## (二) 公司概况

### 1、历史沿革:

山东新华锦国际股份有限公司(以下简称"公司"),曾用名山东省临沂鲁南大厦股份有限公司、山东环宇(集团)股份有限公司、山东环宇股份有限公司,是1987年经山东省临沂地区体改委(1987)临改字第5号文批准设立的股份有限公司。1996年7月26日经中国证监会批准,公司社会公众股在上海证券交易所上市交易,股票代码600735。

根据公司1997年临时股东大会决议和山东省人民政府鲁政字[1997]第295号文批复,1997年6月30日,公司转让所属鲁南大厦、人民商场和国贸公司给山东兰陵企业(集团)总公司,同时受让山东兰陵企业(集团)总公司平邑酒厂、郯城酒厂的资产和山东兰陵美酒股份有限公司20.6%的股权。至此公司由原来主营商品零售转向酒类生产和销售。1998年1月公司更名为山东兰陵陈香酒业股份有限公司。

2000年8月7日,经中国证监会证监公司字(2000)119号文批准,公司以1999年12月31日总股本87,572,250股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份。其中:国家股股东实际认购配售股份1,363,500股,放弃12,271,500股,向社会公众股股东配售12,636,675股,配售完成后公司总股本为101,572,425股。2000年9月,公司以2000年6月30日公司总股本87,572,250股为基数向全体股东每10股送红股2股(含税),并派发现金0.50元(含税)。送红股后公司总股本为119,086,875股。2001年5月,公司以2000年12月31日公司总股本119,086,875股为基数,向全体股东每10股送红股1股,每10股以资本公积转赠2股。送、转股完成后,公司总股本为154,812,936股。

根据2007年4月6日中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]51号《关于山东兰陵陈香酒业股份有限公司重大资产重组方案的意见》和证监公司字[2007]52号《关于同意山东鲁锦进出口集团有限公司公告山东兰陵陈香酒业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》,山东兰陵陈香酒业股份有限公司于2007年4月11日召开了二〇〇七年第一次临时股东大会,大会决议同意进行重大资产重组。2007年4月24日公司原唯一的非流通股股东临沂市国资委所持本公司71,351,406股国家股过户给山东鲁锦进出口集团有限公司(以下简称"鲁锦集团")。2007年4月25日,本公司与鲁锦集团进行了重大资产重组。2007年5月23日,公司名称变更为山东新华锦国际股份有限公司。

2010年5月20日经公司2009年度股东大会审议通过公司2009年度利润分配方案:以2009年12月31日公司总股本154,812,936股为基础,向全体股东以资本公积按每10股转增3.5股转增股本,不进行现金分红。2010年7月14日,公司向截止2010年7月13日(A股股权登记日)下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东每10股转增3.5股,实施后总股本为208,997,464股,增加54,184,528股。

截至2010年12月31日公司注册资本208,997,464.00元,其中鲁锦集团为公司第一大股东,持有公司股份96,324,398股,占股份总数的46.09%;其他流通股股东112,673,066股,占股份总数的53.91%。本公司注册地址为山东省临沂市平安路爱国巷1-301号楼,法定代表人张建华。

### 2、行业性质:

本公司所处的行业属于国际贸易及制造加工行业。

### 3、经营范围:

备案范围内的进出口业务；纺织品、针织品、工艺美术品（不含金银首饰）的加工、销售；建筑材料、纺织原料、棉花、土畜产品、金属材料的销售；企业咨询服务；投资与管理。

#### 4、公司的组织架构：

本公司组织架构包括公司本部及下属 24 家子公司（含子公司的子公司），其中公司本期对 10 家下属子公司进行了处置。具体见“四、企业合并及合并财务报表”。

### (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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 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

##### 5.1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

##### 5.2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、 合并财务报表的编制方法：

##### 6.1、 合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》执行。

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的

收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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：

对发生的外币经济业务采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为记账本位币记账，期末对外币账户余额按期末市场汇价进行调整计入当期损益。

#### 9、 金融工具：

公司的金融资产包括：

9.1、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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 9.2、持有至到期投资

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

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

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

如公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### 9.3、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资

产以外的金融资产：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，(2) 持有至到期投资，(3) 贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司的金融负债包括：

(1)、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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2)、其他金融负债。公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

#### 10、 应收款项：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 300 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用组合	国外销售信用期内的应收款项、应收出口退税款
关联方组合	与关联方发生的应收款项具有类似信用风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用组合	其他方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
信用组合	信用期内的国外应收款项及应收出口退税款不计提坏账准备；超出信用期的国外应收款项按照账龄组合计提坏账准备
关联方组合	与关联方发生的应收款项按余额 1%的比例计提坏账准备

(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	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其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。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

1、 存货分类： 原材料、 包装物、 库存商品、 低值易耗品、 自制半成品、 在产品、 委托加工物资等。

2、 存货计价： 存货在取得时按实际成本计价， 对于按照合同批次生产和销售的存货的领用和发出时按批次计价， 其它存货的领用和发出按照加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度： 实行永续盘存制。

4、 低值易耗品、 包装物的领用采用一次摊销法。

5、 存货跌价准备计提核算方法： 在资产负债表日， 比较存货的账面成本与可变现净值孰低， 并对账面成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备

(2) 发出存货的计价方法 个别认定法

(3) 存货的盘存制度 永续盘存制

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品 一次摊销法

2) 包装物 一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

1、 对企业合并形成的长期股权投资， 区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并， 在以支付现金、 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，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。

对于非同一控制下的企业合并，以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

- a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。
- c) 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

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，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后记入当期损益。

2、公司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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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。

## (2) 后续计量及损益确认方法

公司对不具有共同控制或重大影响的被投资单位，以及对实施控制的被投资单位的长期股权投资以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，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长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资

性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

青岛市属于全国的经济发达地区，房地产交易比较活跃。本公司的投资性房地产处于青岛市的商业地段，比较容易获取市场交易价格。

投资性房地产公允价值的确定，是在公司持续经营的条件下根据公开市场原则确定的现行公允市价，没有考虑可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的价格等方面的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

#### 14、 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	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	10-12	5	9.50-7.92
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5-8	5	19.00-11.88

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日，本公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，可以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；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在签订的租赁固定资产协议符合以下一项或数项条件时，确定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权将转移给公司；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。

(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(4) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，公司按租赁开始日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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 15、 在建工程：

(1) 在建工程的计价：按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

(2) 在建工程减值的确认

资产负债表日，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备：

(a) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(b) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

(c) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

#### 16、 借款费用：

(1)、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，应当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（3 个月）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、投资性房地产等资产。

(2)、借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

(b) 借款费用已经发生；

(c) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3)、借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(a) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的金额确定。

(b) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)、资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### 17、 无形资产：

(1)、无形资产的确认为：是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2)、无形资产的初始计量：按照成本进行初始计量。公司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；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

(a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3)、无形资产的摊销：公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### (4)、无形资产减值的确认

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

(a) 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(b) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(c) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(d) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

#### 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用,按受益期限平均摊销。

#### 19、 预计负债：

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1)、该义务是本公司承担的现时义务；

(2)、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3)、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、 收入：

(1)、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2)、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3)、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

## 21、 政府补助：

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1)、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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

当公司的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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

## 23、 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

## 24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法 无

(2) 未来适用法 无

## (四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		内销销项税率 17%；出口产品的销项税实行零税率，其进项税按国家规定的出口退税税率享受出口退税政策。
营业税	5%	5%
城市维护建设税	5%、7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (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: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
新华锦 (青岛) 材料科技 有限公司	控股子 公司	青岛市市 北区南京 路244号-4	国际贸易	5,000,000.00	货物及技术进出口、半导体和贴片封装锡球、等及有色金属制品研发与销售；自有资金对外投资与管理	2,550,000.00		51.00	51.00	是			
新华锦 (香港) 贸易有限 公司	全资子 公司	香港中环 德辅道中 121号远东 发展大厦 20楼3A室	国际贸易	500,000.00 美元	国际贸易	250,000.00 美元		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
新华锦集团山东海舜国际有限公司	控股子公司	青岛香港中路20号	国际贸易	6,000,000.00	工艺美术品、针纺织品、机电产品、建筑材料等的销售；发制品、草柳苇制品的加工、销售等。	4,500,000.00		75	75	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
山东新华锦水产有限公司	控股子公司	青岛市崂山区同安路887号	国际贸易	6,000,000.00	纺织品、服装等销售；仓储；对外贸易和转口贸易等。	3,060,000.00		51	51	是	-4,147,389.07		
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	控股子公司	青岛市香港中路20号	国际贸易	5,000,000.00	工艺美术品、纺织品、等销售；自营和代理各类商品和技术的进出口等。	2,550,000.00		51	51	是			

山东新华锦纺织有限公司	全资子公司	青岛市市南区彰化路4号	国际贸易	4,600,000.00	对外投资及管理；企业管理咨询服务；房屋租赁；对外贸易和转口贸易等。	4,600,000.00		100	100	是	601,104.22		
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	全资子公司	青岛市太平路51号	国际贸易	1,200,000.00	纺织品、服装等销售；仓储；对外贸易和转口贸易等。	1,200,000.00		100	100	是	178,138.92		

2、合并范围发生变更的说明

1、本公司报告期内纳入合并范围的子公司情况如下：

公司名称	2011年1-6月是否合并	上年同期是否合并	备注
山东新华锦水产有限公司	是	是	
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	是	是	
山东新华锦纺织有限公司	是	是	
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	是	是	
青岛锦宜时装有限公司	是	是	
青岛恒孚针织服装有限公司	是	是	
青岛嵘臻毛纺织有限公司	是	是	
青岛盈商针棉织品进出口有限公司	是	是	
新华锦集团山东海舜国际有限公司	是	是	
青岛中科华健生物科技有限公司	2011年1-4月	是	
新华锦（青岛）材料科技有限公司	是	是	
上海新华锦焊接材料科技有限公司	是	是	
新华锦（香港）贸易有限公司	是	是	
大连海舜国际贸易有限公司	是	未成立	

2、本公司处置子公司合并范围情况：

名称	变更原因	处置日期	处置日净资产	处置期间净利润
青岛中科华健生物科技有限公司	公司清算	2011年4月30日	-314,249.93	

(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：	/	/	199,663.09	/	/	146,181.16
人民币			199,663.09			146,181.16
银行存款：	/	/	93,982,570.18	/	/	75,038,541.22
人民币			82,855,656.86			64,922,020.61
美元	1,522,554.66	6.4716	9,853,364.72	1,415,878.19	6.6227	9,376,936.51
欧元	14,441.36	9.3612	135,187.12	40,087.40	8.8065	353,029.68
港元	1,368,881.05	0.8316	1,138,361.48	454,288.89	0.8509	386,554.42
其他货币资金：	/	/	65,987,838.92	/	/	127,165,952.85
人民币			65,987,838.92			127,165,952.85
合计	/	/	160,170,072.19	/	/	202,350,675.23

银行存款 2011 年 6 月 30 日余额中共管户金额 7,695,582.36 元。

其他货币资金 2011 年 6 月 30 日余额系质押贷款押金、信用证保证金、银行承兑保证金以及保函保证金。

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	1,774,766.68	138,124.00
合计	1,774,766.68	138,124.00

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
账龄一年以内的应收股利	800,000.00		800,000.00			
其中：						
济南华丰纺织有限公司	800,000.00		800,000.00			
合计	800,000.00		800,000.00		/	/

年末应收济南华丰纺织有限公司红利在 2011 年 1 月份已收到。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	43,146,384.72	29.69	5,032,516.09	95.08	34,272,649.91	24.52	4,067,890.51	93.99
关联方组合								
信用组合	101,901,416.95	70.13			105,222,320.33	75.29		
组合小计	145,047,801.67	99.82	5,032,516.09	95.08	139,494,970.24	99.81	4,067,890.51	93.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	260,171.42	0.18	260,171.42	4.92	260,171.42	0.19	260,171.42	6.01
合计	145,307,973.09	/	5,292,687.51	/	139,755,141.66	/	4,328,061.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	37,210,399.57	86.24	1,860,519.99	26,342,277.23	76.86	1,317,113.86
1 至 2 年	1,102,541.93	2.56	110,254.19	3,294,524.60	9.61	329,452.46
2 至 3 年	405,558.22	0.94	60,833.73	1,991,684.11	5.81	298,752.62
3 年以上	4,427,885.00	10.26	3,000,908.18	2,644,163.97	7.72	2,122,571.57
合计	43,146,384.72	100	5,032,516.09	34,272,649.91	100	4,067,890.51

(2) 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。

(3) 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(%)
Southstream Seafoods Inc.	非关联方	15,867,818.64	收账期内	10.92
HIGH LINER FOODS	非关联方	7,977,879.78	收账期内	5.49
NATUREGEN	非关联方	6,054,255.64	收账期内	4.17
FALABELLA	非关联方	5,479,457.90	收账期内	3.77
kalinel EOOD	非关联方	5,405,985.91	收账期内	3.72
合计	/	40,785,397.87	/	28.07

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					3,751,674.86	4.88	3,751,674.86	73.46
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	7,721,215.23	11.61	1,161,431.71	21.07	4,308,240.44	5.61	588,424.24	11.52
关联方组合	3,000,000.00	4.51	30,000.00	0.54	21,000,000.00	27.33	210,000.00	4.11
信用组合	51,441,592.06	77.38		0.00	47,087,279.71	61.28		0.00
组合小计	62,162,807.29	93.50	1,191,431.71	21.62	72,395,520.15	94.22	798,424.24	15.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,320,280.30	6.50	4,320,280.30	78.38	694,776.95	0.9	556,779.15	10.90
合计	66,483,087.59	/	5,511,712.01	/	76,841,971.96	/	5,106,878.25	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	3,872,037.15	50.15	193,601.87	1,313,719.94	30.5	65,686.00
1 至 2 年	937,597.58	12.14	93,759.76	234,940.42	5.46	23,494.04
2 至 3 年	198,640.42	2.57	29,796.06	1,759,120.08	40.83	263,868.01
3 年以上	2,712,940.08	35.14	844,274.02	1,000,460.00	23.21	235,376.19
合计	7,721,215.23	100.00	1,161,431.71	4,308,240.44	100.00	588,424.24

(2) 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。

(3) 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(%)
应收出口退税	非关联方	49,087,239.63	1 年以内	73.83
绮丽集团有限责任公司	非关联方	1,303,913.28	3-4 年	1.96
费县后整理厂	非关联方	1,170,488.00	3-4 年	1.76
钟 渝	非关联方	420,000.00	3-4 年	0.63
惠民县鑫艺制衣	非关联方	383,110.50	3-4 年	0.58
合计	/	52,364,751.41	/	78.76

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	35,870,790.34	88.80	26,215,092.84	99.35
1 至 2 年	4,502,525.07	11.15	171,620.00	0.65
2 至 3 年	22,513.51	0.05		
合计	40,395,828.92	100.00	26,386,712.84	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
山东枣庄天龙针织有限公司	非关联方	3,759,978.00	1 年以内	预付款
山东麦莎纺织品有限公司	非关联方	2,892,357.49	1 年以内	预付款
山东健荣食品有限公司	非关联方	1,618,223.09	1 年以内	预付款
青岛北海机械设备有限责任公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	预付款
山东华慧丝绸服装有限公司	非关联方	1,434,144.12	1 年以内	预付款
合计	/	11,204,702.70	/	/

(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。

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	8,536,617.02		8,536,617.02	10,001,595.81		10,001,595.81
在产品	3,641,538.04		3,641,538.04	11,556,403.64		11,556,403.64
库存商品	23,611,937.00		23,611,937.00	13,811,581.91		13,811,581.91
委托加工物资	27,989,876.57		27,989,876.57	50,578,653.55		50,578,653.55
包装物	881,297.41		881,297.41	100,138.57		100,138.57
低值易耗品	47,577.61		47,577.61			
合计	64,708,843.65		64,708,843.65	86,048,373.48		86,048,373.48

8、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
青岛捷威毛巾有限公司	34	34					
青岛中绵针织有限公司	30	30					
济南华丰纺织有限公司	20	20					
二、联营企业							

9、 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	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
山东思创针织有限公司	3,856,746.46	3,877,580.51	-3,877,580.51			10.00	10.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
青岛中绵针织有限公司	32,632,743.64	28,879,444.15	310,629.23	29,190,073.38			30.00	30.00
济南华丰纺织有限公司	10,284,118.46	9,882,554.13	88,659.44	9,971,213.57		800,000.00	20.00	20.00
青岛捷威毛巾有限公司	473,766.65	381,387.69	-17,830.78	363,556.91			34.00	34.00

10、 投资性房地产：

(1) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	28,256,282.24						28,256,282.24
(1) 房屋、建筑物	28,256,282.24						28,256,282.24
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	12,310,017.76			8,610,400.00			20,920,417.76
(1) 房屋、建筑物	12,310,017.76			8,610,400.00			20,920,417.76
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	40,566,300.00			8,610,400.00			49,176,700.00
(1) 房屋、建筑物	40,566,300.00			8,610,400.00			49,176,700.00
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

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:	156,443,387.03	1,377,056.71		2,054,600.88	155,765,842.86
其中: 房屋及建筑物	74,647,435.33	280,417.00			74,927,852.33
机器设备	60,730,157.57	671,676.60		547,500.35	60,854,333.82
运输工具	6,850,723.27			1,132,190.00	5,718,533.27
电子设备	4,138,450.25	417,783.11		312,473.00	4,243,760.36
其他设备	10,076,620.61	7,180.00		62,437.53	10,021,363.08
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	36,170,503.41		4,146,823.29	1,207,175.00	39,110,151.70
其中: 房屋及建筑物	9,083,682.36		950,080.38		10,033,762.74
机器设备	19,959,004.12		2,099,915.37	211,211.13	21,847,708.36
运输工具	3,581,018.31		468,914.87	761,123.23	3,288,809.95
电子设备	2,220,321.31		405,651.33	206,665.72	2,419,306.92
其他设备	1,326,477.31		222,261.34	28,174.92	1,520,563.73
三、固定资产账面净值合计	120,272,883.62	/		/	116,655,691.16
其中: 房屋及建筑物	65,563,752.97	/		/	64,894,089.59
机器设备	40,771,153.45	/		/	38,806,625.46
运输工具	3,269,704.96	/		/	2,851,070.64
电子设备	1,918,128.94	/		/	1,603,106.12
其他设备	8,750,143.30	/		/	8,500,799.35
四、减值准备合计	104,882.00	/		/	104,882.00
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	104,882.00	/		/	104,882.00
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	120,168,001.62	/		/	116,550,809.16
其中: 房屋及建筑物	65,563,752.97	/		/	64,894,089.59
机器设备	40,666,271.45	/		/	38,701,743.46
运输工具	3,269,704.96	/		/	2,851,070.64
电子设备	1,918,128.94	/		/	1,603,106.12
其他设备	8,750,143.30	/		/	8,500,799.35

本期折旧额: 4,146,823.29 元。

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	15,937.02		15,937.02			

(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	本期增加	期末数
零星工程	15,937.02	15,937.02
合计	15,937.02	15,937.02

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	39,695,239.61			39,695,239.61
其中：土地使用权	38,323,321.26			38,323,321.26
办公软件	1,346,899.04			1,346,899.04
专利权	25,019.31			25,019.31
二、累计摊销合计	4,934,108.61	519,944.58		5,454,053.19
其中：土地使用权	3,937,146.22	405,263.32		4,342,409.54
办公软件	994,817.87	112,536.74		1,107,354.61
专利权	2,144.52	2,144.52		4,289.04
三、无形资产账面净值合计	34,761,131.00		519,944.58	34,241,186.42
其中：土地使用权	34,386,175.04		405,263.32	33,980,911.72
办公软件	352,081.17		112,536.74	239,544.43
专利权	22,874.79		2,144.52	20,730.27
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
办公软件				
专利权				
五、无形资产账面价值合计	34,761,131.00		519,944.58	34,241,186.42
其中：土地使用权	34,386,175.04		405,263.32	33,980,911.72
办公软件	352,081.17		112,536.74	239,544.43
专利权	22,874.79		2,144.52	20,730.27

14、 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	767,409.06	780,654.29
可抵扣亏损		1,879,032.05
应付利息	27,249.04	29,686.86
应付职工薪酬	123,874.88	165,269.88
小计	918,532.98	2,854,643.08
递延所得税负债：		
投资性房地产公允价值变动	10,448,776.06	8,296,176.06
资本公积	419,325.61	419,325.61
小计	10,868,101.67	8,715,501.67

(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
可抵扣亏损		7,516,128.19
资产减值准备	3,069,636.24	3,122,617.12
应付利息	108,996.16	118,747.44
应付职工薪酬	495,499.52	661,079.51
合计	3,674,131.92	11,418,572.26

15、 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	9,434,940.18	1,369,459.34			10,804,399.52
二、存货跌价准备					
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	104,882.00				104,882.00
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	9,539,822.18	1,369,459.34			10,909,281.52

16、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	40,265,473.11	115,511,101.18
抵押借款	31,000,000.00	31,000,000.00
保证借款	27,772,000.00	
信用借款	14,000,000.00	35,000,000.00
抵押并担保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
打包借款	31,771,300.26	19,810,000.00
押汇借款	26,275,019.84	70,656,952.75
订单融资借款	53,471,600.00	
保理融资借款	25,000,000.00	
合计	279,555,393.21	301,978,053.93

(一) 保证借款明细如下：

1、2011 年 4 月 20 日，本公司全资子公司山东盈商建行青岛市北支行贷款 2,000.00 万元，贷款到期日为 2012 年 1 月 19 日，由新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司、青岛丽晶大酒店有限公司提供担保。

2、2011 年 4 月，本公司子公司之子公司上海材料与民生银行闵行支行签订综合授信敞口额度 2000 万元，并由本公司提供担保，截至 2011 年 6 月 30 日已取得借款 7,772,000.00 元。

(二) 抵押借款明细如下：

2010 年 7 月 20 日，本公司控股子公司之子公司锦宜时装公司贷款 3,100.00 万元，贷款到期日为 2011 年 7 月 20 日，以房产、土地作抵押，房产账面原值为 2,886.59 万元、2011 年 6 月 30 日账面净值为 2,481.76 万元；土地账面原值为 2,842.21 万元、2011 年 6 月 30 日账面净值为 2,487.99 万元。

(三) 质押借款明细如下：

1、本公司之控股子公司海舜公司以出口退税额作为质押，取得贷款 5,329,000.00 元。

2、公司之控股子公司新华锦水产以定期存单作为质押，取得贷款 34,936,473.12 元。

(四) 抵押并担保借款明细如下：

2011 年 6 月 27 日，本公司控股子公司新华锦水产取得银行贷款 30,000,000.00 元，期限 1 年，由山东鲁锦进出口集团有限公司提供担保，同时以山东新华锦纺织有限公司房产作为抵押。

(五) 押汇贷款、打包贷款属贸易融资的范畴，为获取信用额度相关关联方为本公司提供担保，具体见“六、关联方关系及其交易”。

17、 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	19,000,000.00	59,250,000.00
合计	19,000,000.00	59,250,000.00

18、 应付账款：

(1) 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。

19、 预收账款：

(1) 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。

20、 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	1,682,079.80	19,364,674.17	18,939,819.77	2,106,934.20
二、职工福利费		145,648.05	145,648.05	
三、社会保险费	6,122.42	1,086,252.84	1,075,838.39	16,536.87
其中：养老保险	3,949.95	740,109.99	732,445.82	11,614.13
失业保险	1,551.77	64,028.14	63,032.97	2,546.93
生育保险	423.21	21,342.72	21,010.99	754.94
工伤保险	126.96	10,671.35	10,505.49	292.82
医疗保险	70.53	250,100.64	248,843.12	1,328.05
四、住房公积金	1,129.00	590,556.00	581,525.00	10,160.00
五、辞退福利				
六、其他		1,036,739.07	1,034,269.47	2,469.60
七、工会及职工教育经费	3,405,796.99	772,566.73	39,769.65	4,138,594.07
合计	5,095,128.21	22,996,436.86	21,816,870.33	6,274,694.74

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,985,071.79	4,445,583.83
营业税	28,862.40	16,092.08
企业所得税	3,803,125.65	-14,077.98

个人所得税	632,709.69	202,487.50
城市维护建设税	30,525.51	16,365.21
教育费附加（含地方）	21,763.65	12,805.08
土地使用税	369,214.67	97,549.20
房产税	355,647.60	19,845.11
印花税	100,307.24	
其他	116,106.68	
合计	3,473,191.30	4,796,650.03

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	307,517.57	268,450.00
合计	307,517.57	268,450.00

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
新华锦集团山东盈商国际有限公司	225,708.00	225,708.00	
山东新华锦水产有限公司	264,888.48	264,888.48	
合计	490,596.48	490,596.48	/

24、 其他应付款：

(1) 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  
本报告期其他应付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。

25、 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	小计	
股份总数	208,997,464.00						208,997,464.00

26、 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）	2,780,905.11			2,780,905.11
其他资本公积	90,699,776.63			90,699,776.63
合计	93,480,681.74			93,480,681.74

27、 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	18,840,148.99			18,840,148.99
合计	18,840,148.99			18,840,148.99

28、 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	-91,484,988.44	/
调整后 年初未分配利润	-91,484,988.44	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	587,316.88	/
期末未分配利润	-90,897,671.56	/

29、 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	475,239,093.72	801,755,719.06
其他业务收入	629,034.25	560,265.63
营业成本	426,214,131.36	743,920,604.32

(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
国内销售	61,708,584.63	55,881,485.49	78,738,990.40	76,719,662.92
国外销售	413,530,509.09	370,328,890.12	723,016,728.66	666,970,623.54
合计	475,239,093.72	426,210,375.61	801,755,719.06	743,690,286.46

(3) 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（%）
AMP-MINIBULKERS IMITED2005	42,953,208.95	9.03
Southstream Seafoods Inc.	28,394,835.80	5.97
High Liner Foods Incorporated	21,338,608.89	4.48
Endeavor Seafood	9,894,538.63	2.08
NATUREGEN	6,129,270.00	1.29
合计	108,710,462.27	22.85

30、 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	122,569.40	274,996.41	5%
城市维护建设税	152,461.75	59,503.46	5%、7%
教育费附加	108,905.25	44,411.01	
合计	383,936.40	378,910.88	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,432,532.47	11,728,342.25
办公费	4,769,979.88	1,779,771.05
差旅费	1,156,024.77	2,056,903.56
运杂费	7,198,398.78	14,850,358.13
报关检验费	711,144.20	1,992,081.60
保险费	163,474.66	149,130.89
展览、广告费	1,413,332.55	1,878,023.24
折旧费	144,081.66	1,225,213.99
业务招待费	716,863.82	917,679.11
税金	728,007.75	117,447.91
仓储租赁费	3,285,666.58	751,440.17
其他	3,976,346.02	1,912,776.19
包装费	617,354.53	672,887.12
技术服务费	115,520.00	78,302.51
合计	31,428,727.67	40,110,357.72

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,513,827.84	2,039,986.92
职工薪酬	5,625,826.28	6,684,617.09
差旅费	186,789.87	544,395.18
中介机构费	1,320,710.00	742,099.24
业务招待费	389,976.10	550,539.20
折旧费	1,017,112.55	1,702,679.73
其他	520,003.71	1,184,726.08
税金	1,069,606.28	1,317,616.41
水电、物业费	297,831.25	396,070.65
租赁、维修费	130,399.12	334,044.02
无形资产摊销	228,878.32	830,346.86
低值易耗品摊销	33,956.17	53,998.33
长期待摊费用		79,729.29

保险费	40,787.96	138,732.65
合计	12,375,705.45	16,599,581.65

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,803,289.70	7,466,962.61
汇兑损益	1,991,467.88	1,271,719.96
手续费	2,384,925.46	1,958,424.07
合计	11,179,683.04	10,697,106.64

34、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	8,610,400.00	
合计	8,610,400.00	

35、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
权益法核算的长期股权投资收益	381,457.89	163,797.37
处置长期股权投资产生的投资收益		5,276,952.10
合计	381,457.89	5,440,749.47

36、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	1,369,459.34	206,112.66
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	1,369,459.34	206,112.66

(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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,103.60	84,505.13	14,103.60
其中：固定资产处置利得	14,103.60	84,505.13	14,103.60
政府补助	117,192.00		117,192.00
罚款及其他	101,269.03	47,934.39	101,269.03
合计	232,564.63	132,439.52	232,564.63

37、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	411,811.28	570,587.82	411,811.28
其中：固定资产处置损失	411,811.28	570,587.82	411,811.28
对外捐赠	13,000.00	2,000.00	13,000.00
罚款等其他	44,922.52	151,935.48	44,922.52
合计	469,733.80	724,523.30	469,733.80

38、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	3,187,040.58	1,562,983.63
递延所得税调整	4,088,710.10	
合计	7,275,750.68	1,562,983.63

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

报告期净利润	本期发生额		上期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.0028	0.0028	-0.0146	-0.0146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0312	-0.0312	-0.0390	-0.0390

40、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		
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		
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	-37,538.02	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-37,538.02	
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	-37,538.02	

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	-5,604,577.25	-6,311,007.12
加：资产减值准备	1,369,459.34	206,112.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,146,823.29	6,562,246.20
无形资产摊销	519,944.58	896,023.85
长期待摊费用摊销		39,677.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	397,707.68	486,082.69

(收益以“－”号填列)		
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)	-8,610,400.00	
财务费用(收益以“－”号填列)	8,320,711.03	9,845,054.14
投资损失(收益以“－”号填列)	-381,457.89	-5,440,749.47
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,936,110.10	3,159,268.79
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	2,152,600.00	-377,652.13
存货的减少(增加以“－”号填列)	21,339,529.83	114,444,371.35
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-28,083,198.76	36,732,963.03
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	3,889,918.30	-146,780,062.91
其他	2,993,552.02	24,675,575.14
经营活动产生的现金流量净额	4,386,722.27	38,137,903.77
<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	86,296,484.44	66,015,792.42
减: 现金的期初余额	66,116,272.67	82,400,290.79
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	20,180,211.77	-16,384,498.37

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	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:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		9,567,800.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		9,567,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		12,292,294.21

流动资产		136,699,411.86
非流动资产		49,893,171.72
流动负债		173,922,637.24
非流动负债		377,652.13

(3)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	86,296,484.44	66,116,272.67
其中：库存现金	199,663.09	258,376.21
可随时用于支付的银行存款	86,096,821.35	65,757,416.21
可随时用于支付的其他货币资金		
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	86,296,484.44	66,116,272.67

(七)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: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
新华锦集团有限公司	有限责任公司	青岛市市南区彰化路4号	张建华		256,000,000.00				74339544-5
山东鲁锦进出口集团有限公司	有限责任公司	山东省青岛市太平路51号	张建华		79,030,000.00	46.09	46.09		16305077-4

2、本企业的子公司情况

单位: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
山东新华锦水产有限公司	有限责任公司	青岛市崂山区同安路887号	张丹	国际贸易	6,000,000.00	51.00	51.00	72425091-0
新华锦集团山东海	有限责任	青岛市香港中路20号	宋兆远	国际贸易	5,000,000.00	51.00	51.00	75447148-2

诚进出口有限公司	公司							
山东新华锦纺织有限公司	有限责任公司	青岛市市南区彰化路4号	王小苗	国际贸易	46,000,000.00	100.00	100.00	75177442-9
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	有限责任公司	青岛市太平路51号	王小苗	国际贸易	12,000,000.00	100.00	100.00	72622014-1
青岛锦宜时装有限公司	有限责任公司	青岛即墨市龙海工业园	王小苗	加工制造	10,000,000.00	70.00	70.00	75041948-4
青岛恒孚针织服装有限公司	有限责任公司	青岛平度市经济技术开发区	王小苗	加工制造	16,499,999.61	75.00	75.00	75041961-X
青岛嵘臻毛纺织有限公司	有限责任公司	青岛平度市经济技术开发区	王小苗	加工制造	22,732,041.16	75.00	75.00	76027699-0
青岛盈商针棉织品进出口有限公司	有限责任公司	青岛经济技术开发区薛家岛街道办事处一村	曲铁鹰	国际贸易	12,000,000.00	100.00	100.00	75375619-5
新华锦集团山东海舜国际有限公司	有限责任公司	青岛香港中路20号	徐安顺	国际贸易	6,000,000.00	75.00	75.00	78347029-4
大连海舜国际贸易有限公司	有限责任公司	大连市沙河口区体坛路22号楼9层	徐安顺	国际贸易	10,000,000.00	100.00	100.00	56550312-3
新华锦(青岛)材料科技有限公司	有限责任公司	青岛市市北区南京路244号-4	王虎勇	国际贸易	5,000,000.00	51.00	51.00	69377086-7
上海新华锦焊接材料科技有限公司	有限责任公司	上海市闵行区春申路2328号1幢2-3层	王虎勇	加工制造	1,000,000.00	100.00	100.00	69423663-1
新华锦(香港)贸易有限公司	有限责任公司	香港中环德辅道中121号远东发展大厦20楼3A室	王虎勇	国际贸易	1,667,905.00	100.00	100.00	52423907-000-06-10-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
青岛捷威毛巾有限公司	中外合资	山东省青岛市李沧区重庆中路 399 号?	王立国	制造加工	100,000 美元	34	34	61433954-3
青岛中绵针织有限公司	中外合资	山东省青岛即墨市鹤山路 558 号?	张建华	制造加工	10,000,000.00 美元	30	30	61431630-9
济南华丰纺织有限公司	中外合资	山东省济南市天桥区仁丰前街 3 号?	石善博	制造加工	5,000,000.00 美元	20	20	61320085-7
二、联营企业								

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东海川集团控股有限公司	母公司的全资子公司	16305150-7
新华锦集团山东锦源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	74896883-9
山东永盛国际货运有限公司	母公司的控股子公司	76364258-1
新华锦集团山东海川饰品有限公司	母公司的控股子公司	67177883-3
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	母公司的控股子公司	78347749-6
青岛丽晶大酒店有限公司	母公司的全资子公司	61437677-4

5、关联交易情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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(%)
新华锦集团有限公司	关联方返还业务优惠	市场价	149,300.09		395,773.82	
山东永盛国际货运有限	货运代理	市场价	3,065,180.77		2,015,908.64	

公司						
新华锦集团 山东海川饰 品有限公司	购买包装物	市场价	33,918.03		42,811.23	

(2)关联租赁情况

(1) 2007 年，本公司与山东海川集团控股有限公司（以下简称“海川集团”）签订了《房屋无偿使用协议》。

协议规定：海川集团分别租赁给海诚公司和新华锦纺织的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 7 层房屋、青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 12 层房屋。在 2007 年至 2011 年由海诚公司和新华锦纺织无偿使用。

2008 年新华锦纺织从青岛市香港中路 20 号黄金广场迁出；2008 年海舜公司租赁的黄金广场也无租使用至 2011 年。

鲁锦集团与海川集团为同一实际控制人控制下的关联企业。

(2) 2007 年，本公司与鲁锦集团签订了《房屋无偿使用协议》。

协议规定：盈商公司租赁鲁锦集团的青岛市太平路 51 号 3 楼的 305、306、308 室，25 楼全层及 26 楼 2601、2605-2616 室房屋；新华锦水产租赁鲁锦集团的青岛市太平路 51 号 24 楼的 2401-2404 和 2409-2416 室房屋。在 2007 年至 2011 年由盈商公司和新华锦水产无偿使用。2008 年新华锦水产从青岛市太平路 51 号 24 楼迁出。

(3)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
鲁锦集团	山东新华锦水产有限公司	30,000,000.00		否
新华锦集团、鲁锦集团、锦宜时装	山东新华锦水产有限公司	8,950,000.00		否
新华锦集团	山东新华锦水产有限公司	6,471,600.00		否
新华锦集团	山东新华锦水产有限公司	511,903.56		否
新华锦集团、鲁锦集团、锦宜时装	山东新华锦水产有限公司	14,588,372.10		否
新华锦集团	新华锦集团山东海舜国际有限公司	7,985,817.03		否
新华锦集团、丽晶大酒店	新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	20,000,000.00		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 币种:人民币

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	山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	3,000,000.00	30,000.00	21,000,000.00	210,000.00

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新华锦集团山东海川饰品有限公司	1,406.65	57,980.25
应付账款	山东永盛国际货运有限公司	51,786.25	333,966.47
其他应付款	山东鲁锦进出口集团有限公司	4,319,400.00	

(八)股份支付: 无

(九)或有事项: 无

(十)承诺事项: 无

(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

本公司控股股东山东鲁锦进出口集团有限公司(简称"鲁锦集团")拟对本公司重大资产重组,初步确定本次重大资产重组的草案为本公司以定向增发股份方式收购鲁锦集团和新华锦集团旗下所属发制品板块企业的股权。截止报告日,该项重大资产重组工作的方案论证以及与各重组主体的沟通正在进行中。公司确定的独立财务顾问及法律顾问正进行尽职调查;专业审计、评估机构对相关资产进行预审计、预评估。

(十二)其他重要事项:

1、其他

公司子公司海舜公司开具的保函期末余额 2,040.00 万美元,到期日为 2012 年 5 月 31 日。

(十三)母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1)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。

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合								
关联方组合	128,200,000.00	100.00	1,282,000.00	100.00	136,870,000.00	100.00	1,368,700.00	100.00
信用组合								
组合小计	128,200,000.00	100.00	1,282,000.00	100.00	136,870,000.00	100.00	1,368,700.00	100.00
合计	128,200,000.00	/	1,282,000.00	/	136,870,000.00	/	1,368,700.00	/

(2)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。

(3)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(%)
山东新华锦纺织有限公司	全资子公司	30,200,000.00	1 年以内	23.56
山东新华锦水产有限公司	控股子公司	25,300,000.00	1 年以内	19.73
新华锦(青岛)材料科技有限公司	控股子公司	34,700,000.00	1 年以内	27.07
新华锦集团山东盈商针棉织品有限公司	全资子公司	20,000,000.00	1 年以内	15.6
新华锦集团山东海舜国际有限公司	控股子公司	18,000,000.00	1 年以内	14.04
合计	/	128,200,000.00	/	100.00

### 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	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(%)
山东新华锦水产有限公司	8,021,652.01	8,021,652.01					51.00	51.00
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	3,279,815.94	3,279,815.94					51.00	51.00
山东新华锦纺织有限公司	66,531,841.52	66,531,841.52					100.00	100.00

新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	5,765,845.69	5,765,845.69					100.00	100.00
新华锦集团山东海舜国际有限公司	5,539,500.00	5,543,129.79					75.00	75.00
新华锦(青岛)材料科技有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00					51.00	51.00
新华锦(香港)贸易有限公司	677,950.00	677,950.00	989,955.00				100.00	100.00

4、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	-3,064,261.89	-2,349,734.06
加：资产减值准备	-86,700.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,367.61	6,523.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		1,295,591.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,240,303.32
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,670,000.00	-20,144,297.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,709,456.89	15,656,580.91
其他		24,675,575.14
经营活动产生的现金流量净额	-14,182,051.17	22,380,542.42
<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	329,028.95	32,361,209.93
减：现金的期初余额	15,511,802.12	412,867.51
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	-15,182,773.17	31,948,342.42

(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	说明
非流动资产处置损益	-400,087.03	
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）	117,192.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	8,610,400.00	投资性房地产产生的公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,725.85	
所得税影响额	-1,368,610.70	
少数股东权益影响额（税后）	112,380.36	
合计	7,117,000.48	

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	0.26	0.0028	0.0028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.03124	

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员签署并盖章的公司 2011 年半年度财务报表。
- 2、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张建华  
 山东新华锦国际股份有限公司  
 2011 年 8 月 29 日