

山东新华锦国际股份有限公司

600735

2012 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.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告（未经审计）.....	17
八、 备查文件目录.....	71

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	新华锦国际
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	青岛市东海西路 41 号东海世家 4 层	青岛市东海西路 41 号东海世家 4 层
电话	0532-85967156	0532-85967622
传真	0532-85877680	0532-85877680
电子信箱	600735@hiking.cn	600735@hiking.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	青岛市崂山区秦岭路 18 号
------	----------------

注册地址的邮政编码	266061
办公地址	青岛市东海西路 41 号 4 层
办公地址的邮政编码	266071
公司国际互联网网址	http://www.hikinginternational.com/
电子信箱	600735@hiking.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
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	青岛市东海西路 41 号 4 层

(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	新华锦国际	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	517,765,907.72	537,297,249.70	-3.64
所有者权益(或股东权益)	238,020,068.00	241,829,164.65	-1.58
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.1389	1.1571	-1.58
	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	-4,191,656.13	1,908,342.60	不适用
利润总额	-4,069,446.93	1,671,173.43	不适用
归属于上市公司股东的净 利润	-4,273,631.39	587,316.88	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	-4,288,150.92	-6,529,683.60	不适用
基本每股收益(元)	-0.0204	0.0028	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.0205	-0.03124	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0204	0.0028	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	-1.78	0.26	
经营活动产生的现金流量 净额	24,771,161.65	4,386,722.27	464.68
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.11852	0.02099	464.68

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	-69,306.95
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	141,420.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,411.59
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	-95,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,096.15
所得税影响额	-21,330.16
少数股东权益影响额（税后）	5,528.90
合计	14,519.53

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、无限售条件流通股份	208,997,464	100						208,997,464	100
1、人民币普通股	208,997,464	100						208,997,464	100
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						208,997,464	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					24,390 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
山东鲁锦进出口集团有限公司	境内非国有法人	46.089	96,324,398	0	0	质押 93,174,200
李向英	境内自然人	0.751	1,569,514	1,569,514		未知
张建华	境内自然人	0.749	1,564,961	0		未知
海通证券股份有限公司融券专用证券账户	境内非国有法人	0.600	1,254,856	-170,480		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	0.445	929,260	0		未知
姚亮	境内自然人	0.368	770,000	770,000		未知
胡坤群	境内自然人	0.343	716,413	716,413		未知
尤国平	境内自然人	0.323	675,800	675,800		未知
刘虹	境内自然人	0.307	642,028	-167,000		未知
顾建国	境内自然人	0.268	560,000	560,000		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	
李向英		1,569,514		人民币普通股	1,569,514	
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融券专用证券账户		1,254,856		人民币普通股	1,254,856	
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	
姚亮		770,000		人民币普通股	770,000	
胡坤群		716,413		人民币普通股	716,413	
尤国平		675,800		人民币普通股	675,800	
刘虹		642,028		人民币普通股	642,028	
顾建国		560,000		人民币普通股	560,000	
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			

张建华先生系公司实际控制人，其他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

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，公司实现营业收入 42354.01 万元，营业利润-419.17 万元，利润总额-406.94 万元，归属于上市公司股东的净利润-427.36 万元，与去年同期相比，营业收入降低 11 %。

报告期内，受全球性外需萎缩、国际贸易摩擦增多以及国内政策不确定性因素增多、汇率大幅震荡、要素成本上升等诸多不利因素的影响，出口行业面临严峻挑战，纺织出口行业及水产品代理等产品价格下降依旧，给公司经营带来较大的压力和挑战。

报告期内，公司纺织业采取积极推出高附加值出口新品、积极开发南美洲、非洲等新型市场、节约整体人工成本、围绕产品结构调整积极推进内贸业务创新、与品牌商渠道商及电子商务平台运营商合作等措施，确保了公司上半年纺织出口业务的稳定。

报告期内，锡材料加工业务开始批量生产，销售收入比 2011 年上半年增加了 106.92%，营业利润提高了 4.66 个百分点。由于锡材料国际市场价格从第二季度开始加速下跌，导致本公司控股子公司新华锦（青岛）科技材料有限公司（下称“青岛材料”）锡材料加工业务的成本增加，营业收入和利润较首季度明显下降。但青岛材料一方面调整产品结构增加适销品种产量，一方面加快新客户认证工作，为下半年扩大销售和开发高质量客户做好准备。

(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	58,208,266.79	53,859,261.31	7.47	-11.20	-14.89	增加 4.01 个百分点
国外销售	364,626,898.72	334,678,816.77	8.21	-11.00	-7.78	减少 3.34 个百分点
分产品						
纺织品	258,527,174.56	244,022,580.64	5.61	-21.63	-17	减少 5.43 个百分点
水产品	71,151,511.45	55,871,882.97	21.47	-3.02	-11.51	增加 7.53 个百分点
船舶出口	35,362,649.74	34,991,044.71	1.05	-19.74	-16.35	减少 4.01 个百分点
锡材料	57,793,829.76	53,652,569.76	7.17	106.92	97.04	增加 4.66 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 2012 年本公司经营业务主要是纺织品、水产品、船舶、锡材料。

(i) 报告期内纺织品营业收入比去年同期有所下降，主要是因为全球性外需萎缩、国际贸

易摩擦增多以及国内政策不确定性因素增多、汇率大幅震荡、要素成本上升等诸多不利因素影响，使出口规模下滑，产品价格下降所致。上述压力和挑战，导致纺织营业利润率比去年同期减少了 5.43 个百分点，影响了本公司整体盈利水平；

(ii) 水产品业务由于 2011 年由代理出口全部转为自营出口后，经过一年半的经营，虽然营业收入无较大变化，但营业利润率较去年同期增加了 7.53 个百分点；

(iii) 报告期内锡材料加工业务开始批量生产，销售收入比去年同期提高了 106.92%，营业利润率比去年同期提高了 4.66 个百分点；

(iv) 船舶出口受全球经济危机的影响较大，年度只是完成了以前年度的合同，年度无新签订的合同。

(2) 公司主要业务经营情况：

(i) 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。2012 年上半年新华锦纺织报告期内实现净利润 93.53 万元，比去年同期（922.12 万元）下降了 858.59 万元，降幅为 89.86%。主要是：受房产市场的影响，公司投资性房地产公允价值比去年同期减少了 592.61 万元，并且纺织品业务订单不足、成本上升等影响了公司利润的取得。

(ii) 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-35.29 万元，比去年同期（-97.89 万元）减少亏损 62.60 万元。持续亏损的主要原因是盈商公司所属嵘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。

(iii) 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 80.98 万元，较去年同期（-884.99 万元）增加利润 965.97 万元，年度盈利较大的原因是（1）鳕鱼出口由于客户自营出口量加大，营业利润率的提高（2）2011 年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，将其股权转让给大股东。

(iv) 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-574.11 万元，去年同期为 83.71 万元，较去年同期减少利润 657.82 万元。主要是由于前期生产的船舶基本都进入交船完毕，2012 年无新订单。

(v) 新华锦集团山东海诚进出口有限公司（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 61.12 万元，去年同期为 26.58 万元，较去年同期增加利润 34.54 万元，增幅为 129.95%。主要是 2011 年度业务下滑造成利润减少的势头在本年度得到遏制。

(vi) 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 72.51 万元,比去年同期(-100.36 万元)增加利润 172.87 万元,该公司 2009 年 9 月成立,主要从事锡材料加工,本年度开始批量生产,使销售收入比去年同期有较大幅度的增加,并且通过进口原材料的各种手段提高了营业利润率,使公司开始扭亏为盈。

(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。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发(2012)37 号)的要求,本公司董事会提出了"关于修订《公司章程》的议案"、《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案》,制定了股利分配政策(包含现金分红政策)的条款。制定股利分配政策时董事会充分考虑了各股东(特别是中小股东)实现稳定现金收入预期的要求和意愿,既重视对投资者的合理投资回报,也兼顾投资者对公司持续快速发展的期望,在保证公司正常经营发展的前提下,将采取现金方式、股票方式的方式分配股利,积极回报投资者。其中对现金分红的修订为:(1)在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司规划每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行半年度现金分红。(2)公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,以现金方式分配的利润应不低于当年累计可分配利润的 10%。(3)在公司现金流状况良好且不存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生时,公司可以提高前述现金分红的比例。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

上述股利分配政策已通过公司第九届董事会第二十七次会议表决,本公司独立董事对董事会提出的《关于修订<公司章程>修正案》、《未来三年(2012 年-2014 年)股东回报规划》等相关事项发表了意见:《公司章程》修正案、股东回报规划等相关议案体现出公司充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见;分红标准和比例明确、清晰,相关的决策程序和机制完备,保证中小股东的合法权益不受影响。

董事会已将上述关于制定现金分红政策的有关议案列入 2012 年 8 月 16 日召开的 2012 年度第三次临时股东大会审议事项。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求,不断完善公司治理结构,规范公司运作,公司已经建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度:

1、关于股东和股东大会:公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,公司平等对待所有股东,确保中小股东与大股东享有平等地位,充分行使股东的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

6、关于信息披露及透明度：公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理制度》和上海证券交易所《股票上市规则》等规章制度的要求，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。并在报告期内的重大资产重组事项中严格按照证监会、上交所关于网上申报内幕信息知情人登记管理制度的要求，未发生信息提前泄露或内部交易情况。

7、关于关联交易情况与同业竞争：公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。对于无法避免或者取消后将给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。对于可以避免或者取消、且不会给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，公司将采取在同等条件下优先与无关联关系的第三方进行交易、争取单独与第三方签订协议并结算，减少与关联方的关联交易。公司不存在因改制等原因的同业竞争。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内公司未有利润分配方案。

(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		59,612.58		现金		
山东永盛国际货运有限公司	母公司的控股子公司		货运代理	市场价		1,740,080.50		现金		
新华锦集团有限公司	间接控股股东		关联方返还款业务优惠	市场价		150,683.31		现金		
合计				/	/	1,950,376.39		/	/	/

(1)、购买商品

本公司子公司海诚公司本年购买新华锦集团山东海川饰品有限公司包装物 59,612.58 元。

(2)、接受劳务

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 1,740,080.50 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 2012 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	3,915,806.04	39,558.06
海舜公司	2,399,589.84	23,995.90
海诚公司	7,226,233.75	72,262.34
新华锦纺织	400,000.00	4,400.00
青岛材料科技公司	1,046,700.94	10,467.01
合计	14,988,330.57	150,683.31

2、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
山东海川集团控股有限公司	母公司的全资子公司			25,844,910.00	12,000,000
合计				25,844,910.00	12,000,000

3、其他重大关联交易

(1)、提供劳务

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。

④2009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：

(i)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。

(ii)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。

⑤2011 年 9 月 29 日，基于新华锦爱丁堡公寓项目受楼市调控政策的影响，未达到销售预期，北区预售许可证的办理无任何突破，但新华锦纺织的服务费用持续发生，为尽快实现资金回笼，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。补充约定如下：

(i)如果若因政策调控或不可抗力因素致高尔夫公寓公司的目标项目未能按期达到预售条件，则经双方协商后，高尔夫公寓公司可根据新华锦纺织当年实际支出的广告费、人工费支出情况并考量新华锦纺织实际工作量后，每年与新华锦纺织结算并支付当年服务费；同时退付新华锦纺织相应比例保证金。

(ii)经双方协商，高尔夫公寓公司就新华锦纺织自 2010 年以来为履行义务发生的人工费及广告费用 950.00 万元，高尔夫公寓公司将在 2011 年与新华锦纺织结算并支付。

2011 年 12 月，新华锦纺织收到服务费 950.00 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，新华锦纺织公司累计收取房产策划服务费 4737 万元。2011 年 3 月，新华锦纺织收回履约保证金 1,800.00 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，尚有 300 万元履约保证金未收回。

(2)、场地租赁

①2007 年，海诚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：海川集团租赁给海诚公司的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 7 层房屋，在 2007 年至 2013 年由海诚公司无偿使用。

②2008 年，海舜公司与山东海川集团控股有限公司签订了《房屋无偿使用协议》。

协议规定：海川集团租赁给海舜公司的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 12 层房屋，在 2008 年至 2013 年由海舜公司无偿使用。

(3)、关联方有关提供或取得担保的信息

截止 2012 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	发票融资	9,450,000.00	交行市北一支行	新华锦集团有限公司
	出口押汇	3,013,159.32	建行市北支行	新华锦集团有限公司
山东新华锦纺织有限公司	合同打包	30,000,000	中信银行	新华锦集团有限公司

(4)、关联借款

2012 年 5 月，本公司子公司海舜公司自山东海川集团控股有限公司借款 25,844,910.00 元，借款利率为银行同期贷款基准利率上浮 20%。截至 2012 年 6 月 30 日，海舜公司已归还海川集团 13,844,910.00 元，尚有 12,000,000.00 元未归还。本期海舜公司计提海川集团借款利息共 189,540.00 元。

(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本公司全资子公司新华锦集团山东佳益国际有限公司南京路房产对外出租情况：

(a) 公司于 2012 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 2012 年 5 月 9 日至 2014 年 5 月 9 日止，第一年年租金费用为 84506.64 元，第二年年租金费用为 88731.96 元，房屋租金每年收取一次。

(b) 公司于 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日至 2013 年 6 月 30 日止，年租金费用为 11000 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、242-5 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 2011 年 9 月 1 日与青岛好易得贸易有限公司签署《房屋租赁合同》，合同约定由公司将位于市北区南京路 250 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 2011 年 9 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日止，第一年年租金费用为 245711.46 元，第二年年租金费用为 257997.04 元，房屋租金每年收取一次。

(g) 公司于 2012 年 5 月 1 日与庄涛签署《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 平方米房产租赁给庄涛。合同租赁期限为 2012 年 5 月 1 日至 2014 年 6 月 9 日止，第一年年租金费用为 201876.94 元，第二年年租金费用为 211970.78 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

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	130,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	530,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	530,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	210.64

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、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，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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

本公司的发行股份购买资产暨重大资产重组方案于 2012 年 6 月 21 号获得股东大会高票通过。2012 年 7 月 27 日，公司已收到证监会《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。

(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
新华锦关于控股股东部分股权解除解押的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

新华锦关于大股东部分股权解押和重新质押的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 年第 2 次临时股东大会的法律意见	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
新华锦召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 年第二次临时股东大会会议资料	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
新华锦独立董事关于公司发行股份购买资产暨关联交易相关事项的独立意见	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦关于召开 2012 年第 2 次临时股东大会的通知	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦详式权益变动报告书	中国证券报、 上海证券报	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦股价异动公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
新华锦股价异动公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
新华锦套期保值业务管理制度	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
新华锦关于第九届董事会二十三次会议决议公告暨调整重组方案及初步确定召开股东大会日期的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦第一季度季报	中国证券报、 上海证券报	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
新华锦关于公司大股东续押公司股票的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
新华锦关于重大资产重组事项进展的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
新华锦 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn

新华锦 2011 年度股东大会的法律意见	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会二十一次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
新华锦董事会关于公司内部控制规范实施工作方案	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第二十次会议决议暨关于 2011 年度股东大会补充通知的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
新华锦关于控股股东向控股子公司之全资子公司提供不超过 3000 万借款的关联交易公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
新华锦关于控股子公司之全资子公司向关联方借款的关联交易公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
新华锦关于重大资产重组事项进展的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
新华锦完成迁址公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
新华锦 2011 年度股东大会会议资料	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦关于公司为新华锦（青岛）材料科技有限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	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦关于公司为上海新华锦焊接材料科技有限公司向国内银行申请总额不超过 8000 万元银行授信提供担保的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦年报	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦年报摘要	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第十八次会议决议暨关于召开 2011 年度股东大会通知的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦独立董事 2011 年述职报告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦 2011 年度内部控制的自我评估报告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦内部控制鉴证报告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 年度预计日常关联交易公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn

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	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
新华锦关于重大资产重组事项进展的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
新华锦 2011 年度业绩预告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 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	2012 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
新华锦 2012 年第一次临时股东大会会议资料	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第十七次会议决议的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
新华锦第九届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、 上海证券报	2012 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
新华锦关于重大资产重组事项进展的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012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	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	73,980,694.94	91,935,865.72	短期借款	15	100,370,565.04	145,708,239.67
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2	461,452.41		拆入资金			
应收票据	3	1,039,349.00	936,000.00	交易性金融负债			
应收账款	4	123,813,288.83	123,143,606.51	应付票据	17		36,000,000.00
预付款项	5	31,736,284.24	25,143,057.02	应付账款	18	105,211,768.43	67,702,412.13
应收保费				预收款项	19	6,224,895.18	4,108,019.19
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	20	6,733,073.41	8,675,278.60
应收股利				应交税费	21	4,757,397.88	4,275,423.74
其他应收款	6	37,922,758.12	62,239,643.91	应付利息		508,051.18	300,781.07
买入返售金融资产				应付股利		490,596.48	490,596.48
存货	7	86,907,716.53	72,699,901.17	其他应付款	22	32,460,837.45	4,819,835.07
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	4,656,000.00	2,910,000.00	保险合同准备金			
流动资产合计		360,517,544.07	379,008,074.33	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		256,757,185.05	272,080,585.95
				非流动负债:			
				长期借款			
非流动资产:				应付债券			
发放委托贷款及垫款				长期应付款			
可供出售金融资产	9		330,000.00	专项应付款			
持有至到期投资				预计负债			
长期应收款				递延所得税负债		9,389,326.67	9,413,151.67
长期股权投资	10	38,952,816.99	38,383,479.38	其他非流动负债			
投资性房地产	11	43,261,600.00	43,356,900.00	非流动负债合计		9,389,326.67	9,413,151.67
固定资产	12	63,480,231.87	64,068,500.22	负债合计		266,146,511.72	281,493,737.62
在建工程		50,000.00		所有者权益(或股东权益):			
工程物资				实收资本(或股本)	23	208,997,464.00	208,997,464.00
固定资产清理				资本公积	24	93,942,134.15	93,480,681.74
生产性生物资产				减:库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	13	9,373,494.72	9,615,683.58	盈余公积	25	18,840,148.99	18,840,148.99
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	26	-83,698,392.64	-79,424,761.25
长期待摊费用				外币报表折算差额		-61,286.50	-64,368.83
递延所得税资产	14	2,130,220.07	2,534,612.19	归属于母公司所有者权益合计		238,020,068.00	241,829,164.65
其他非流动资产				少数股东权益		13,599,328.00	13,974,347.43
非流动资产合计		157,248,363.65	158,289,175.37	所有者权益合计		251,619,396.00	255,803,512.08
资产总计	2	517,765,907.7	537,297,249.7	负债和所有者权益总计	2	517,765,907.7	537,297,249.7

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

2012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	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		17,765,617.88	12,816,933.42	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
预付款项		366,666.67	66,666.67	预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费			260
其他应收款		109,345,500.00	119,842,492.50	应付利息			
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		13,959,172.33	15,494,285.97
其他流动资产		4,656,000.00	2,910,000.00	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		132,133,784.55	135,636,092.59	其他流动负债			
				流动负债合计		13,959,172.33	15,494,545.97
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		93,360,189.95	93,360,189.95	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		913,385.66	38,858.36	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		13,959,172.33	15,494,545.97
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益):			
油气资产				实收资本(或股本)		208,997,464.00	208,997,464.00
无形资产				资本公积		94,179,336.55	94,179,336.55
开发支出				减:库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		18,840,148.99	18,840,148.99
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		-109,568,761.71	-108,476,354.61
非流动资产合计		94,273,575.61	93,399,048.31	所有者权益(或股东权益)合计		212,448,187.83	213,540,594.93
资产总计		226,407,360.16	229,035,140.90	负债和所有者权益(或股东权益)总计		226,407,360.16	229,035,140.90

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
2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	27	423,540,136.78	475,868,127.97
其中: 营业收入		423,540,136.78	475,868,127.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		428,209,242.11	482,951,643.26
其中: 营业成本	27	388,566,365.69	426,214,131.36
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	28	294,014.53	383,936.40
销售费用	29	22,158,581.96	31,428,727.67
管理费用	30	10,848,426.62	12,375,705.45
财务费用	31	4,804,577.55	11,179,683.04
资产减值损失	32	1,537,275.76	1,369,459.34
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	33	-95,300.00	8,610,400.00
投资收益(损失以“—”号填列)	34	572,749.20	381,457.89
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)		-4,191,656.13	1,908,342.60
加: 营业外收入		201,716.46	232,564.63
减: 营业外支出		79,507.26	469,733.80
其中: 非流动资产处置损失		69,306.95	411,811.28
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,069,446.93	1,671,173.43
减: 所得税费用		579,203.89	7,275,750.68
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,648,650.82	-5,604,577.25
归属于母公司所有者的净利润		-4,273,631.39	587,316.88
少数股东损益		-375,019.43	-6,191,894.13
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0204	0.0028
(二) 稀释每股收益		-0.0204	0.0028
七、其他综合收益		464,534.74	-37,538.02
八、综合收益总额		-4,184,116.08	-5,642,115.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,809,096.65	549,778.86
归属于少数股东的综合收益总额		-375,019.43	-6,191,894.13

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
2012年1—6月

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	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			
销售费用			
管理费用		1,224,195.69	1,151,399.43
财务费用		-25,631.09	-876.45
资产减值损失		-106,157.50	-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)			
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)		-1,092,407.10	-1,063,822.98
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			1,009.75
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-1,092,407.10	-1,064,832.73
减: 所得税费用			1,999,429.16
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-1,092,407.10	-3,064,261.89
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0052	-0.0147
(二) 稀释每股收益		-0.0052	-0.0147
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,092,407.10	-3,064,261.89

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
2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,390,522.93	486,785,922.74
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		58,388,158.51	41,231,282.70
收到其他与经营活动有关的现金		18,564,442.25	94,966,299.27
经营活动现金流入小计		514,343,123.69	622,983,504.71
购买商品、接受劳务支付的现金		440,944,228.35	499,938,965.23
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		20,428,438.02	21,816,870.33
支付的各项税费		5,280,786.16	10,258,785.23
支付其他与经营活动有关的现金		22,918,509.51	86,582,161.65
经营活动现金流出小计		489,571,962.04	618,596,782.44
经营活动产生的现金流量净额		24,771,161.65	4,386,722.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		330,000.00	3,877,580.51
取得投资收益收到的现金		3,411.59	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		39,230.77	314,952.15
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		372,642.36	4,992,532.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,047,815.12	1,842,814.24
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		2,047,815.12	1,842,814.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,675,172.76	3,149,718.42
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		113,527,854.17	310,809,345.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,844,910.00	57,169,967.19
筹资活动现金流入小计		139,372,764.17	367,979,312.77
偿还债务支付的现金		163,167,762.53	316,561,922.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,494,039.46	6,586,865.56
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		15,590,910.00	32,160,977.19
筹资活动现金流出小计		183,252,711.99	355,309,765.48
筹资活动产生的现金流量净额		-43,879,947.82	12,669,547.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,378.77	-25,776.21
五、现金及现金等价物净增加额		-20,781,580.16	20,180,211.77
加: 期初现金及现金等价物余额		77,316,880.15	66,116,272.67
六、期末现金及现金等价物余额		56,535,299.99	86,296,484.44

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

2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,736,564.06	8,694,796.56
经营活动现金流入小计		20,736,564.06	8,694,796.56
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		345	5,889,917.87
支付其他与经营活动有关的现金		13,142,999.62	16,986,929.86
经营活动现金流出小计		13,143,344.62	22,876,847.73
经营活动产生的现金流量净额		7,593,219.44	-14,182,051.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		898,497.00	10,767.00
投资支付的现金		0.00	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		898,497.00	1,000,722.00
投资活动产生的现金流量净额		-898,497.00	-1,000,722.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		1,746,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,746,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,746,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37.98	
五、现金及现金等价物净增加额		4,948,684.46	-15,182,773.17
加: 期初现金及现金等价物余额		12,816,933.42	15,511,802.12
六、期末现金及现金等价物余额		17,765,617.88	329,028.95

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

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

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	本期金额									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	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				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	208,997,464.00	93,480,681.74			18,840,148.99	-79,424,761.25	-64,368.83	13,974,347.43	255,803,512.08	一、上年年末余额	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		
加:会计政策变更										加:会计政策变更									0		
前期差错更正										前期差错更正									0		
其他										其他											
二、本年年初余额	208,997,464.00	93,480,681.74			18,840,148.99	-79,424,761.25	-64,368.83	13,974,347.43	255,803,512.08	二、本年年初余额	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		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		461,452.41				-4,273,631.39	3,082.33	-375,019.43	-4,184,116.08	三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						587,316.88	-25,776.21	-6,191,894.14	-5,630,353.47		
(一)净利润						-4,273,631.39	3,082.33	-375,019.43	-4,648,650.82	(一)净利润						587,316.88	-25,776.21	-6,191,894.14	-5,604,577.26		
(二)其他综合收益		461,452.41					3,082.33		464,534.74	(二)其他综合收益								-25,776.21	-25,776.21		
上述(一)和(二)小计		461,452.41				-4,273,631.39	3,082.33	-375,019.43	-4,184,116.08	上述(一)和(二)小计						587,316.88	-25,776.21	-6,191,894.14	-5,630,353.47		
(三)所有者投入和减少资本										(三)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本										1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额										2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他										3.其他											
(四)利润分配										(四)利润分配											
1.提取盈余公积										1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备										2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他										4.其他											
(五)所有者权益内部结转										(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)										1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)										2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损										3.盈余公积弥补亏损											
4.其他										4.其他											
(六)专项储备										(六)专项储备											
1.本期提取										1.本期提取											
2.本期使用										2.本期使用											
(七)其他										(七)其他											
四、本期期末余额	208,997,464.00	93,942,134.15			18,840,148.99	-83,698,392.64	-61,286.50	13,599,328.00	251,619,396.00	四、本期期末余额	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		

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

母公司所有者权益变动表
2012年1—6月

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	本期金额							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	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	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-108,476,354.61	213,540,594.93	一、上年年末余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-106,269,915.60	215,747,033.94
加:会计政策变更									加:会计政策变更								
前期差错更正									前期差错更正								
其他									其他								
二、本年初余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-108,476,354.61	213,540,594.93	二、本年初余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-106,269,915.60	215,747,033.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,092,407.10	-1,092,407.10	三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,064,261.89	-3,064,261.89
(一)净利润							-1,092,407.10	-1,092,407.10	(一)净利润							-3,064,261.89	-3,064,261.89
(二)其他综合收益							0	0	(二)其他综合收益							0	0
上述(一)和(二)小计							-1,092,407.10	-1,092,407.10	上述(一)和(二)小计							-3,064,261.89	-3,064,261.89
(三)所有者投入和减少资本									(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本									1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额									2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他									3.其他								
(四)利润分配									(四)利润分配								
1.提取盈余公积									1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备									2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配									3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他									4.其他								
(五)所有者权益内部结转									(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)									1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)									2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损									3.盈余公积弥补亏损								
4.其他									4.其他								
(六)专项储备									(六)专项储备								
1.本期提取									1.本期提取								
2.本期使用									2.本期使用								
(七)其他									(七)其他								
四、本期期末余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-109,568,761.71	212,448,187.83	四、本期期末余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-109,334,177.49	212,682,772.05

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2011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%;其他流通股东112,673,066股,占股份总数的53.91%。

本公司注册地址为青岛市崂山区秦岭路18号,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:

前置许可经营项目: 无

一般经营项目: 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 13 家子公司(含子公司的子公司), 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:

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")编制。

本报告期财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 遵循企业会计准则进行确认和计量。

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

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。

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:

(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。

(2)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。

(3)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：

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。

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。

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

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) 发出存货的计价方法

个别认定法

(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。

(4) 存货的盘存制度

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

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) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项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形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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。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。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本，不确认损益。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

(2) 投资收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(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，则视为投资企业能够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

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

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
其他设备	5	5	19.00

(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：

- ①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；
- ②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；

③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：

- ①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；
- ②借款费用已经发生；
- ③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：

- ①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。
- ②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：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：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无

形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(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：

①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；

②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；

③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；

④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、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，并以授予职工权益工具的公允价值计量股份，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

21、 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。

22、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。

23、套期会计：

本公司锡材料业务以主要原材料作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

I、公司对预期交易采用现金流量套期保值进行会计核算。并按以下规定进行会计处理：

(1)套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额较低者确定：

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2)套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(3)在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》。

II、套期工具利得或损失的后续处理要求：

(1)被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认了一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转

出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2)被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，公司可以选择下列方法处理：

①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用本准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择以上两种方式之一处理。

公司选择了以上两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

(3)不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

III、终止运用现金流量套期会计方法的条件：

(1)套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按照有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是公司正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2)该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按照有关规定处理。

(3)预期交易预计不会发生。在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(4)公司撤销了对套期关系的指定。对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应当按照有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

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

(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	应税收入额	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	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的份额后的余额
								(%)	(%)				
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 美元	国际贸易	250,000 美元		100	100	是			
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	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		51.00	51.00	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	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		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		132,829.21		
新华锦集团山东海舜进出口有限公司	控股子公司	青岛市中香港路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				
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	46,000,000.00	对外投资及管理；企业管理咨询；房屋租赁；对外贸易和转口贸易等。	46,000,000.00		100	100		1,095,218.10		
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	12,000,000.00	纺织品、服装等销售；仓储；对外贸易和转口贸易等。	12,000,000.00		100	100				

(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：	/	/	221,274.61	/	/	226,712.91
人民币	/	/	221,274.61	/	/	226,712.91
银行存款：	/	/	52,278,664.69	/	/	73,138,857.76
人民币	/	/	38,726,393.59	/	/	54,101,670.30
美元	1,085,303.09	6.3249	6,864,433.50	1,690,920.24	6.3009	10,654,319.32
欧元	839,820.81	7.871	6,610,229.59	1,018,140.56	8.1625	8,310,572.32
港元	95,201.19	0.8152	77,608.01	89,177.03	0.8107	72,295.82
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	21,480,755.64	/	/	18,570,295.05
人民币			20,833,005.68			18,570,295.05
美元	100,000.00	6.3249	632,490.00			
欧元	1,938.76	7.871	15,259.96			
合计	/	/	73,980,694.94	/	/	91,935,865.72

项目	金额	备注
其他货币资金	17,445,394.95	
其中：履约保证金	9,684,394.95	信用证保证金
质押贷款保证金	7,761,000.00	
合计	17,445,394.95	

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具	461,452.41	
6.其他		
合计	461,452.41	

本公司锡材料业务以主要原材料作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

3、 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	1,039,349.00	936,000.00
合计	1,039,349.00	936,000.00

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	62,248,413.11	48.36	4,651,407.13	94.70	43,526,007.24	34.4	3,160,851.17	92.39
关联方组合								
信用组合	66,216,282.85	51.44			82,778,450.44	65.4		
组合小计	128,464,695.96	99.80	4,651,407.13	94.70	126,304,457.68	99.80	3,160,851.17	92.39
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	0.20	260,171.42	5.30	260,171.42	0.20	260,171.42	7.61
合计	128,724,867.38	/	4,911,578.55	/	126,564,629.10	/	3,421,022.59	/

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	53,872,401.58	86.54	2,689,570.08	39,961,196.93	91.82	1,998,059.84
1 至 2 年	5,132,167.61	8.24	513,216.76	841,053.08	1.93	84,105.31
2 至 3 年	554,076.68	0.90	83,111.50	18,920.22	0.04	2,838.03
3 年以上	2,689,767.24	4.32	1,365,508.79	2,704,837.01	6.21	1,075,847.99
合计	62,248,413.11	100.00	4,651,407.13	43,526,007.24	100.00	3,160,851.17

(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 (%)
日照兴裕嘉贸易有限公司	非关联方	13,844,910.00	一年以内	10.76
上海市五金矿产进出口公司	非关联方	11,558,145.89	一年以内	8.98
广达上海 TECH-FRONT	非关联方	4,629,171.88	一年以内	3.6
WENDRE AS	非关联方	3,828,518.74	收账期内	2.97
FALABELLA	非关联方	3,761,131.52	收账期内	2.92
合计	/	37,621,878.03	/	29.23

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	4,738,976.78	10.99	831,036.66	16.0200	4,514,993.00	6.7	783,534.20	15.25
关联方组合	3,000,000.00	6.96	30,000.00	0.5800	3,000,000.00	4.45	30,000.00	0.58
信用组合	31,044,818.00	72.02		0.0000	55,538,185.11	82.43		
组合小计	38,783,794.78	89.97	861,036.66	16.60	63,053,178.11	93.58	813,534.20	15.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,324,840.30	10.03	4,324,840.30	83.40	4,324,840.30	6.42	4,324,840.30	84.17
合计	43,108,635.08	/	5,185,876.96	/	67,378,018.41	/	5,138,374.50	/

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	2,061,660.66	43.5	103,083.03	2,124,492.21	47.05	106,224.61
1 至 2 年	582,284.59	12.29	58,228.46	758,032.97	16.79	75,803.30
2 至 3 年	677,022.77	14.29	103,264.17	135,884.41	3.01	20,382.66
3 年以上	1,418,008.76	29.92	566,461.00	1,496,583.41	33.15	581,123.63
合计	4,738,976.78	100.00	831,036.66	4,514,993.00	100.00	783,534.20

(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	30,044,091.21	一年以内	69.69
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	关联方	3,000,000.00	三到四年	6.96
中华人民共和国威海海关	非关联方	1,400,000.00	一年以内	3.25
费县后整理厂	非关联方	1,170,488.00	四到五年	2.72
格林期货 GREENFUTURES	非关联方	1,000,726.79	一年以内	2.32
合计	/	36,615,306.00	/	84.94

(4) 应收关联方款项

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(%)
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	关联方	3,000,000.00	6.96

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	31,736,284.24	100.00	25,143,057.02	100.00
合计	31,736,284.24	100.00	25,143,057.02	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
山西焦煤运销集团太原清徐有限公司	非关联方	13,773,456.00	一年以内	预付货款
山东枣庄天龙针织有限公司	非关联方	2,981,871.21	一年以内	预付货款
临清馨雅纺织制品有限公司	非关联方	1,928,192.97	一年以内	预付货款
青岛靓彩针织有限公司	非关联方	840,200.00	一年以内	预付货款
济宁德隆纺织品有限公司	非关联方	816,554.30	一年以内	预付货款
合计	/	20,340,274.48	/	/

- (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	8,210,051.69		8,210,051.69	3,615,278.32		3,615,278.32
库存商品	21,351,924.18		21,351,924.18	33,023,714.68		33,023,714.68
在产品	7,143,143.53		7,143,143.53	5,982,951.45		5,982,951.45
委托加工物资	44,455,828.06		44,455,828.06	29,904,067.78		29,904,067.78
包装物	99,962.76		99,962.76	173,888.94		173,888.94
发出商品	5,646,806.31		5,646,806.31			
合计	86,907,716.53		86,907,716.53	72,699,901.17		72,699,901.17

(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	
发出商品					

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
重大资产重组中介机构费用	4,656,000.00	2,910,000.00
合计	4,656,000.00	2,910,000.00

9、 可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他		330,000
合计		330,000.00

系公司之子公司上海材料公司于 2011 年 10 月 28 日申购民生加银景气行业(690007)基金 33 万份，2012 年 2 月，上海材料公司将该基金全部售出。

10、 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							
青岛中绵针织有限公司	30	30	140,560,476.36	40,358,467.71	100,202,008.65	65,101,126.18	2,426,664.40
济南华丰纺织有限公司	20	20	47,825,580.36	3,298,952.36	44,526,628.00	35,019,407.50	-793,308.57
二、联营企业							

11、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	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
青岛中绵针织有限公司	32,632,743.64	29,292,286.76	727,999.32	30,020,286.08			30.00	30.00

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
济南华丰纺织有限公司	10,284,118.46	9,091,192.62	-158,661.71	8,932,530.91			20.00	20.00
青岛捷威毛巾有限公司	473,766.65					381,387.69	34.00	34.00

12、 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	15,100,617.76			-95,300.00			15,005,317.76
(1) 房屋、建筑物	15,100,617.76			-95,300.00			15,005,317.76
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	43,356,900.00			-95,300.00			43,261,600.00
(1) 房屋、建筑物	43,356,900.00			-95,300.00			43,261,600.00
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

13、 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:	91,196,416.33	1,997,815.12		235,100.00	92,959,131.45
其中: 房屋及建筑物	38,980,970.38	14,345.92			38,995,316.30
机器设备	41,970,770.44	606,983.72			42,577,754.16
运输工具	4,271,617.01	1,243,676.00		235,100.00	5,280,193.01
电子设备	4,349,814.83	132,809.48			4,482,624.31
其他设备	1,623,243.67				1,623,243.67
项目	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计:	27,023,034.11		2,477,545.75	126,562.28	29,374,017.58
其中: 房屋及建筑物	6,927,585.10		619,998.39		7,547,583.49
机器设备	13,944,185.21		1,263,652.19		15,207,837.40
运输工具	3,307,586.06		353,416.57	126,562.28	3,534,440.35
电子设备	1,987,798.90		79,140.69		2,066,939.59
其他设备	855,878.84		161,337.91		1,017,216.75
三、固定资产账面净值合计	64,173,382.22	/		/	63,585,113.87

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	32,053,385.28	/	/	31,447,732.81
机器设备	28,026,585.23	/	/	27,369,916.76
运输工具	964,030.95	/	/	1,745,752.66
电子设备	2,362,015.93	/	/	2,415,684.72
其他设备	767,364.83	/	/	606,026.92
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	64,068,500.22	/	/	63,480,231.87
其中：房屋及建筑物	32,053,385.28	/	/	31,447,732.81
机器设备	27,921,703.23	/	/	27,265,034.76
运输工具	964,030.95	/	/	1,745,752.66
电子设备	2,362,015.93	/	/	2,415,684.72
其他设备	767,364.83	/	/	606,026.92

本期折旧额：2,477,545.75 元。

14、 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	50,000.00		50,000.00			

(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	预算数	本期增加	资金来源	期末数
恒孚消防工程	400,000	50,000	自筹资金	50,000
合计	400,000	50,000	/	50,000

15、 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	11,597,457.02			11,597,457.02
其中：土地使用权	10,602,765.34			10,602,765.34
办公软件	994,691.68			994,691.68
二、累计摊销合计	1,981,773.44	242,188.86		2,223,962.30
其中：土地使用权	1,275,324.76	127,595.93		1,402,920.69
办公软件	706,448.68	114,592.93		821,041.61
三、无形资产账面净值合计	9,615,683.58	-242,188.86		9,373,494.72
其中：土地使用权	9,327,440.58	-127,595.93		9,199,844.65
办公软件	288,243.00	-114,592.93		173,650.07
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
办公软件				
五、无形资产账面价值合计	9,615,683.58	-242,188.86		9,373,494.72
其中：土地使用权	9,327,440.58	-127,595.93		9,199,844.65
办公软件	288,243.00	-114,592.93		173,650.07

本期摊销额：242,188.86 元。

16、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	451,201.75	492,813.45
可抵扣亏损	308,471.34	165,549.98
应付利息	47,250.78	38,459.03
应付职工薪酬	1,323,296.20	1,837,789.73
小计	2,130,220.07	2,534,612.19
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	419,325.61	419,325.61
投资性房地产公允价值变动	8,970,001.06	8,993,826.06
小计	9,389,326.67	9,413,151.67

(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
可抵扣暂时性差异	2,904,583.28	2,445,857.78
可抵扣亏损	10,988,364.80	9,999,493.07
合计	13,892,948.08	12,445,350.85

17、 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	8,559,397.09	1,540,051.51			10,099,448.60
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	381,387.69				381,387.69
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	9,045,666.78	1,540,051.51			10,585,718.29

18、 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	7,610,582.03	4,410,630.00
保证借款	27,000,000.00	76,372,000.00
信用证借款	23,296,823.69	
打包借款	30,000,000.00	
押汇借款	3,013,159.32	17,925,609.67
订单融资借款	9,450,000.00	47,000,000.00
合计	100,370,565.04	145,708,239.67

(1) 保证借款:

1、 本公司控股子公司之子公司新华锦纺织公司从交通银行青岛市北一支行取得借款 15,000,000.00 元,由新华锦国际提供担保。

2、 本公司之控股子公司上海新华锦材料公司从中国民生银行闵行支行取得借款 8,600,000.00 元、从中国银行上海巨峰路支行取得借款 3,400,000.00 元,均由新华锦国际提供担保。

(2) 质押借款:

本公司之控股子公司海诚公司以定期存款作为质押,从中国银行青岛市北支行取得借款 7,610,582.03 元。

(3) 信用证借款:

1、本公司子公司新华锦纺织公司以国内信用证贴现方式从中国建设银行青岛市北支行取得借款 9,451,913.69 元。

2、本公司之孙公司大连海舜公司以国内信用证贴现方式从中国工商银行青岛分行取得借款 13,844,910.00 元。

(4) 打包借款、押汇借款、订单融资借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”。

19、 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		36,000,000.00
合计		36,000,000.00

20、 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。

21、 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。

22、 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	4,861,307.42	15,948,286.40	18,525,634.08	2,283,959.74
二、职工福利费		85,133.16	85,133.16	
三、社会保险费	280.6	1,122,618.30	1,118,044.01	4,854.89
其中：养老保险	172.67	690,814.33	687,999.50	2,987.50
失业保险	17.27	69,093.44	68,811.90	298.81
生育保险	8.64	34,566.72	34,425.87	149.49
工伤保险	4.31	17,243.35	17,173.10	74.56
医疗保险	77.71	310,900.46	309,633.64	1,344.53
四、住房公积金		647,620.00	631,102.00	16,518.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	1,507,014.60	303,286.73	52,121.24	1,758,180.09
职工教育经费	2,306,675.98	379,288.24	16,403.53	2,669,560.69
合计	8,675,278.60	18,486,232.83	20,428,438.02	6,733,073.41

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-361,548.07	-3,888,009.18
营业税	195,549.16	580,757.66
企业所得税	4,448,755.98	6,185,928.61
个人所得税	189,741.92	848,439.48
城市维护建设税	3,112.17	127,371.80
教育费附加（含地方）	2,259.47	90,955.57
土地使用税	122,468.65	166,808.55
房产税	94,969.62	94,919.99
印花税	60,758.47	61,745.95
其他	1,330.51	6,505.31
合计	4,757,397.88	4,275,423.74

24、 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	508,051.18	300,781.07
合计	508,051.18	300,781.07

25、 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	/

26、 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。

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

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）	2,780,905.11			2,780,905.11
其他资本公积	90,699,776.63	461,452.41		91,161,229.04
合计	93,480,681.74	461,452.41		93,942,134.15

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	18,840,148.99			18,840,148.99
合计	18,840,148.99			18,840,148.99

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	-79,424,761.25	/
调整后 年初未分配利润	-79,424,761.25	/
加：本期归属于母公司所有者的	-4,273,631.39	/
期末未分配利润	-83,698,392.64	/

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	422,835,165.51	475,239,093.72
其他业务收入	704,971.27	629,034.25
营业成本	388,566,365.69	426,214,131.36

(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	114,809,546.18	109,342,289.76	61,708,584.63	55,881,485.49
国外销售	308,025,619.33	279,195,788.32	413,530,509.09	370,328,890.12
合计	422,835,165.51	388,538,078.08	475,239,093.72	426,210,375.61

(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 LIMITED2005	35,296,077.92	8.33
SouthstreamSeafoodsInc.	33,221,479.84	7.84
HIGH LINER FOODS	20,092,089.59	4.74
日照兴裕嘉贸易有限公司	15,846,458.50	3.74
广达上海 TECH-FRONT	15,264,624.40	3.60
合计	119,720,730.25	28.25

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	71,277.66	122,569.40	应税收入额
城市维护建设税	129,929.84	152,461.75	增值税、营业税
教育费附加	92,807.03	108,905.25	
合计	294,014.53	383,936.40	/

33、 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	6,929,874.30	7,432,532.47
办公费	712,169.14	1,769,979.88
差旅费	1,335,064.96	2,156,024.77
运杂费	6,153,290.69	8,198,398.78
报关检验费	938,618.24	711,144.20
保险费	34,206.66	163,474.66
展览、广告费	849,133.37	1,413,332.55
折旧费	102,404.12	144,081.66
业务招待费	760,314.65	716,863.82
税费	107,543.10	528,007.75
仓储租赁费	1,763,053.74	3,285,666.58
包装费	185,520.01	617,354.53
技术服务费	95,820.00	115,520.00
其他	2,191,568.98	4,176,346.02
合计	22,158,581.96	31,428,727.67

34、 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	982,068.88	713,827.84
职工薪酬	5,212,162.84	5,625,826.28
差旅费	456,721.81	186,789.87
中介机构费	697,796.56	820,710.00
业务招待费	297,122.81	389,976.10
折旧费	801,522.23	1,017,112.55
税费	554,839.38	1,069,606.28
水电、物业费	206,120.32	297,831.25
租赁、维修费	432,099.15	130,399.12
无形资产摊销	242,188.86	519,944.58
其他	965,783.78	1,603,681.58
合计	10,848,426.62	12,375,705.45

35、 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	4,309,180.73	6,803,289.70
汇兑损益	140,216.15	1,991,467.88
手续费	355,180.67	2,384,925.46
合计	4,804,577.55	11,179,683.04

36、 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	-95,300.00	8,610,400.00
合计	-95,300.00	8,610,400.00

37、 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	569,337.61	381,457.89
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,411.59	
合计	572,749.20	381,457.89

(2) 按权益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
青岛中绵针织有限公司	727,999.32	310,629.23	
济南华丰纺织有限公司	-158,661.71	88,659.44	
青岛捷威毛巾有限公司		-17,830.78	

合计	569,337.61	381,457.89	/
----	------------	------------	---

38、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	1,537,275.76	1,369,459.34
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	1,537,275.76	1,369,459.34

39、营业收入出：

(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	
其中：固定资产处置利得		14,103.60	
政府补助	141,420.00	117,192.00	141,420.00
罚款及其他	60,296.46	101,269.03	60,296.46
合计	201,716.46	232,564.63	

(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
中小企业国际市场开拓资金	41,420		
财政扶持资金	100,000	110,997	
失业稳岗补贴		6,195	
合计	141,420.00	117,192.00	

40、 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	69,306.95	411,811.28	69,306.95
其中：固定资产处置损失	69,306.95	411,811.28	69,306.95
对外捐赠		13,000.00	
罚款等其他	10,200.31	44,922.52	10,200.31
合计	79,507.26	469,733.80	

41、 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	198,636.77	3,187,040.58
递延所得税调整	380,567.12	4,088,710.10
合计	579,203.89	7,275,750.68

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

注释 38、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= $P0 \div S$

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

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

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	-4,273,631.39	587,316.88
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	2	14,519.53	7,117,000.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-4,288,150.92	-6,529,683.60
发行在外的普通股加权平均数	4	208,997,464.00	208,997,464.00
发行在外的普通股加权平均数(计算非经常性每股收益)	5	208,997,464.00	208,997,464.00
基本每股收益	6=1/4	-0.0204	0.0028
扣除非经常性损益后基本每股收益	7=3/4	-0.0205	-0.0312

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。本期及上期公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

43、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	461,452.41	
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	3,082.33	-37,538.02
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	464,534.74	-37,538.02
----	------------	------------

44、 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
收到的往来款	18,081,162.58
收到的利息收入	280,349.88
财政补贴收入	141,420.00
其他	61,509.79
合计	18,564,442.25

(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
销售及管理费用	19,066,505.86
财务费用	355,180.67
支付的往来款	3,496,822.98
合计	22,918,509.51

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到海川集团拆借款	25,844,910.00
合计	25,844,910.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付海川集团拆借款	13,844,910.00
重大资产重组中介机构费用	1,746,000.00
合计	15,590,910.00

45、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,648,650.82	-5,604,577.25
加：资产减值准备	1,537,275.76	1,369,459.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,477,545.75	4,146,823.29
无形资产摊销	242,188.86	519,944.58
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）	69,306.95	397,707.68
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）	95,300.00	-8,610,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,689,849.62	8,320,711.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-572,749.20	-381,457.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	404,392.12	1,936,110.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,825.00	2,152,600.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,207,815.36	21,339,529.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,412,568.83	-28,083,198.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,805,720.20	3,889,918.30
其他	1,490,053.94	2,993,552.02
经营活动产生的现金流量净额	24,771,161.65	4,386,722.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	56,535,299.99	86,296,484.44
减：现金的期初余额	77,316,880.15	66,116,272.67
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-20,781,580.16	20,180,211.77

(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	56,535,299.99	77,316,880.15
其中：库存现金	221,274.61	226,712.91
可随时用于支付的银行存款	52,494,475.98	73,074,593.41
可随时用于支付的其他货币资金	4,040,824.01	4,015,573.83
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	0.00	0.00
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	56,535,299.99	77,316,880.15

(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
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	有限责任公司	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
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	国际贸易	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	山东省平度经济开发区	王小苗	国际贸易	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
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	国际贸易	5,000,000.00	100.00	100.00	69423663-1
上海新华锦焊接材料有限公司	有限责任公司	上海市松江区出口加工区茸翔路 351 号 1 幢 1 层 D	王虎勇	国际贸易	500,000.00	100.00	100.00	59160255-5
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
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

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								
青岛中绵针织有限公司		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		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								

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
青岛中绵针织有限公司	140,560,476.36	40,358,467.71	100,202,008.65	65,101,126.18	2,426,664.40
济南华丰纺织有限公司	47,825,580.36	3,298,952.36	44,526,628.00	35,019,407.50	-793,308.57
二、联营企业					

4、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 山东海川饰品有限公司	购买包装物	市场价	59,612.58		33,918.03	
山东永盛国际货运有限公司	货运代理	市场价	1,740,080.50		3,065,180.77	
新华锦集团有限公司	关联方返还业务优惠	市场价	150,683.31		149,300.09	

(2) 关联租赁情况

(1) 2007 年，海诚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：海川集团租赁给海诚公司的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 7 层房屋，在 2007 年至 2013 年由海诚公司无偿使用。

(2) 2008 年，海舜公司与山东海川集团控股有限公司签订了《房屋无偿使用协议》。

协议规定：海川集团租赁给海舜公司的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 12 层房屋，在 2008 年至 2013 年由海舜公司无偿使用。

(3) 关联担保情况

截止 2012 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	发票融资	9,450,000.00	交行市北一支行	新华锦集团有限公司
	出口押汇	3,013,159.32	建行市北支行	新华锦集团有限公司
山东新华锦纺织有限公司	合同打包	30,000,000	中信银行	新华锦集团有限公司

(4) 其他关联交易

I、提供劳务

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，争取项目及早日达到预售条件，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。

2011 年 9 月 29 日，基于新华锦爱丁堡公寓项目受楼市调控政策的影响，未达到销售预期，北区预售许可证的办理无任何突破，但新华锦纺织的服务费用持续发生，为尽快实现资金回笼，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。补充约定如下：

①如果若因政策调控或不可抗力因素致高尔夫公寓公司的目标项目未能按期达到预售条件，则经双方协商后，高尔夫公寓公司可根据新华锦纺织当年实际支出的广告费、人工费支出情况并考量

新华锦纺织实际工作量后，每年与新华锦纺织结算并支付当年服务费；同时退付新华锦纺织相应比例保证金。

②经双方协商，高尔夫公寓公司就新华锦纺织自 2010 年以来为履行义务发生的人工费及广告费用 950.00 万元，高尔夫公寓公司将在 2011 年与新华锦纺织结算并支付。

2011 年 12 月，新华锦纺织收到服务费 950.00 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，新华锦纺织公司累计收取房产策划服务费 4737 万元。2011 年 3 月，新华锦纺织收回履约保证金 1,800.00 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，尚有 300 万元履约保证金未收回。

II、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 2012 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	3,915,806.04	39,558.06
海舜公司	2,399,589.84	23,995.90
海诚公司	7,226,233.75	72,262.34
新华锦纺织	400,000.00	4,400.00
青岛材料科技公司	1,046,700.94	10,467.01
合计	14,988,330.57	150,683.31

III、关联借款

2012 年 5 月，本公司子公司海舜公司自山东海川集团控股有限公司借款 25,844,910.00 元，借款利率为银行同期贷款基准利率上浮 20%。截至 2012 年 6 月 30 日，海舜公司已归还海川集团 13,844,910.00 元，尚有 12,000,000.00 元未归还。本期海舜公司计提海川集团借款利息共 189,540.00 元。

5、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
履约保证金	山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	3,000,000.00	30,000	3,000,000.00	300,000

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
应付海运费	山东永盛国际货运有限公司		112,654.13
应付加工费	青岛锦宜时装有限公司	2,258,483.17	2,535,888.53
拆借资金	山东海川集团控股有限公司	17,900,000.00	
拆借资金	新华锦集团有限公司	10,100,000.00	

(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

1、根据本公司与本公司控股股东山东鲁锦进出口集团有限公司 2011 年 11 月 2 日签订的股权转让协议及 2012 年 4 月 28 日签订的股权转让补充协议, 本公司将持有的山东新华锦水产有限公司 51.00% 即 306.00 万元的股权转让给山东鲁锦进出口集团有限公司, 转让价格按青岛天和资产评估有限责任公司对标的资产以 2011 年 12 月 31 日为基准日出具的青天评报字 [2012] 第 QDV1014 号评估报告的评估价值确定, 即为人民币 8,877,874.65 元。2012 年 5 月 4 日, 本公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《公司向鲁锦集团转让水产公司 51% 的股权的议案》。2012 年 7 月公司收到该股权转让款, 相关股权转让过户已手续办理完毕。

2、根据本公司与本公司控股股东山东鲁锦进出口集团有限公司 2011 年 11 月 2 日签订的股权转让协议及 2012 年 4 月 28 日签订的股权转让补充协议, 本公司将持有的新华锦集团山东海舜国际有限公司 75.00% 即 450.00 万元的股权转让给山东鲁锦进出口集团有限公司, 转让价格按青岛天和资产评估有限责任公司对标的资产以 2011 年 12 月 31 日为基准日出具的青天评报字 [2012] 第 QDV1015 号评估报告的评估价值确定, 即为人民币 6,740,769.47 元。2012 年 5 月 4 日, 本公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《公司向鲁锦集团转让海舜国际 75% 的股权的议案》。2012 年 7 月公司收到该股权转让款, 相关股权转让过户手续已办理完毕。

(十二) 其他重要事项:

1、其他

1、2011年11月3日，本公司第九届董事会第十三次会议审议通过《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，公司拟将持有的新华锦集团山东海舜国际有限公司（以下简称“海舜国际”）75%的股权、山东新华锦水产有限公司（以下简称“水产公司”）51%的股权转让给控股股东山东鲁锦进出口集团有限公司（以下简称“鲁锦集团”）；拟向鲁锦集团、山东海川集团控股有限公司（以下简称“海川控股”）、青岛海川工艺投资有限公司（以下简称“工艺投资”）、青岛鑫融发咨询管理有限公司（以下简称“鑫融发”）、万志钢、徐正贤、魏伟和许小东（以下统称“认购人”）非公开发行股份购买：（1）鲁锦集团持有的新华锦集团山东锦盛发制品有限公司（以下简称“锦盛发制品”）100%的股权和华晟控股有限公司（以下简称“香港华晟”）100%的股权；（2）海川控股持有的 Emminence, LLC38.41%的股权；（3）工艺投资持有的新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司（以下简称“海川工艺”）31.13%的股权；（4）鑫融发持有的新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司（以下简称“海川锦融”）30.64%的股权；（5）万志钢持有的海川工艺 13.64%的股权；（6）徐正贤持有的海川工艺 4.23%的股权；（7）魏伟持有的海川锦融 9.27%的股权；（8）许小东持有的海川锦融 9.09%的股权。

2012年5月4日，本公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整原发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》。公司原发行股份购买资产方案的发行对象为八名。其中的三名交易对象明确表示不参与本次发行股份购买资产事项，其持有新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司合计49%的股权，亦不再作为本次发行股份购买的资产。经与其余五名发行对象协商后，公司董事会决定调整原发行股份购买资产方案，并继续推进本次发行股份购买资产事宜。

2012年5月31日，本公司第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》。公司拟向山东鲁锦进出口集团有限公司、山东海川集团控股有限公司、青岛鑫融发咨询管理有限公司、魏伟和许小东（以下统称“认购人”）非公开发行股份购买：（1）鲁锦集团持有的新华锦集团山东锦盛发制品有限公司 100%的股权和华晟控股有限公司 100%的股权；（2）海川控股持有的 Emminence, LLC38.41%的股权；（3）鑫融发持有的新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司 30.64%的股权；（4）魏伟持有的海川锦融 9.27%的股权；（5）许小东持有的海川锦融 9.09%的股权。

2012年7月4日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（121168号）。中国证监会对公司提交的《山东新华锦国际股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为公司申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2、公司子公司海舜公司开具的国际信用证期末余额 19,539.00 欧元，到期区间为 2012 年 7 月 1 日至 2012 年 08 月 31 日。

3、公司子公司新华锦水产公司开具的国际信用证期末余额 818.57 万美元，到期区间为 2012 年 7 月 2 日至 2012 年 9 月 25 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：								
关联方组合	110,450,000.00	100.00	1,104,500.00	100.00	121,050,000.00	100.00	1,210,500.00	100.00
账龄组合					3,150.00	0	157.5	
组合小计	110,450,000.00	100.00	1,104,500.00	100.00	121,053,150.00	100.00	1,210,657.50	100.00
合计	110,450,000.00	/	1,104,500.00	/	121,053,150.00	/	1,210,657.50	/

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				3,150.00	100.00	157.50
合计				3,150.00	100.00	157.50

(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 (%)
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	子公司	60,000,000.00	一年以内	54.32
新华锦(青岛)材料科技有限公司	子公司	50,450,000.00	一年以内	45.68
合计	/	110,450,000.00	/	100.00

(4)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 (%)
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	子公司	60,000,000.00	54.32
新华锦(青岛)材料科技有限公司	子公司	50,450,000.00	45.68
合计	/		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		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		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		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		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		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		2,550,000.00			51.00	51.00
新华锦(香港)贸易有限公司	677,950.00	1,667,905.00		1,667,905.00			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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,092,407.10	-3,064,261.89
加：资产减值准备	-106,157.50	-86,700.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,969.70	8,367.61
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）	37.98	
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,303,150.00	8,670,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,535,373.64	-19,709,456.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,593,219.44	-14,182,051.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,765,617.88	329,028.95
减：现金的期初余额	12,816,933.42	15,511,802.12
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	4,948,684.46	-15,182,773.17

(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	-69,306.95
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	141,420.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,411.59
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	-95,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,096.15
所得税影响额	-21,330.16
少数股东权益影响额（税后）	5,528.90
合计	14,519.53

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	-1.78	-0.0204	-0.0204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.79	-0.0205	-0.0205

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变动原因说明
其他应收款	37,922,758.12	62,239,643.91	39.07%	主要系本期收到应收出口退税款较大所致
其他流动资产	4,656,000.00	2,910,000.00	60.00%	主要系重组支付各中介机构款项所致
短期借款	100,370,565.04	145,708,239.67	-31.12%	主要系归还到期银行借款所致
应付票据		36,000,000.00	-100.00%	主要系银行承兑汇票到期承兑所致
应付账款	105,211,768.43	67,702,412.13	55.40%	主要系水产公司进口货物开具信用证未到期未结算货款增加所致
预收款项	6,224,895.18	4,108,019.19	51.53%	主要系预收货款增加所致
其他应付款	32,460,837.45	4,819,835.07	573.48%	主要系应付关联方款项增加所致

(2) 利润表项目

利润表项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度	变动原因说明
销售费用	22,158,581.96	31,428,727.67	-29.50%	主要系水产公司仓储费用减少及运杂费等减少所致
财务费用	4,804,577.55	11,179,683.04	-57.02%	主要系利息支出、汇兑损益减少及合并范围变化所致
公允价值变动收益	-95,300.00	8,610,400.00	-101.11%	系投资性房地产价值变动所致
营业外支出	79,507.26	469,733.80	-83.07%	主要系资产处置损失减少所致
所得税费用	579,203.89	7,275,750.68	-92.04%	主要系上期投资性房地产公允价值变动收益较大确认的递延所得税费用较大以及上期应交所得税较大所致

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 2012 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
2012 年 7 月 28 日