

烟台新潮实业股份有限公司

600777

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	9
七、 财务会计报告（未经审计）	14
八、 备查文件目录	73

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人宋向阳、主管会计工作负责人姜华及会计机构负责人（会计主管人员）谭茂竹声明：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	烟台新潮实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新潮实业
公司的法定英文名称	YANTAI XINCHAO INDUSTRY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	XCIC
公司法定代表人	宋向阳

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	何再权
联系地址	山东省烟台市莱山区港城东大街 301 号南山世纪大厦 B 座 14 楼
电话	0535-2109779
传真	0535-2103111
电子信箱	hezaiquan@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省烟台市牟平区牟山路 98 号
注册地址的邮政编码	264100
办公地址	山东省烟台市莱山区港城东大街 301 号南山世纪大厦 B 座 14 楼
办公地址的邮政编码	264003
公司国际互联网网址	WWW.xinchaoshiye.com
电子信箱	xincao@public.ytptt.sd.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	5,425,174,143.42	5,209,759,770.56	4.13
所有者权益(或股东权益)	1,229,356,930.40	1,263,615,959.42	-2.71
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.9656	2.02	-2.69
	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	-66,312,753.19	-41,000,672.61	不适用
利润总额	-42,253,347.75	581,483.73	-7,366.47
归属于上市公司股东的净利润	-34,259,029.02	4,522,307.38	-857.56
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-51,943,162.63	-36,521,172.55	不适用
基本每股收益(元)	-0.05	0.01	-600.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)	-0.08	-0.06	不适用
稀释每股收益(元)	-0.05	0.01	-600.00
加权平均净资产收益率(%)	-2.75	0.36	减少 3.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	90,724,513.97	-146,778,138.19	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.1451	-0.23	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	20,441,560.22
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	3,588,692.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,152.93
所得税影响额	-5,538,559.52
少数股东权益影响额（税后）	-836,712.31
合计	17,684,133.61

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	118,520	0.02						118,520	0.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	118,520	0.02						118,520	0.02
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	118,520	0.02						118,520	0.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	625,304,759	99.98						625,304,759	99.98
1、人民币普通股	625,304,759	99.98						625,304,759	99.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	625,423,279	100.00						625,423,279	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				72,938 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
烟台东润投资发展有限公司	其他	20.90	130,723,712			无
孙荣福	未知	1.64	10,276,195	2,775,234		未知
兴业国际信托有限公司—浙江中行新股申购信托项目<8 期>	未知	1.22	7,654,921	7,654,921		未知
孙海珍	未知	0.95	5,913,800	216,810		未知
郝瑞申	未知	0.70	4,368,539			未知
侯其明	未知	0.63	3,949,150	229,100		未知
王建军	未知	0.60	3,761,802	294,802		未知
胡水宝	未知	0.51	3,159,940	3,159,940		未知
洪亮	未知	0.48	2,992,520	2,992,520		未知
潘浩	未知	0.45	2,785,586	2,785,586		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			
烟台东润投资发展有限公司	130,723,712		人民币普通股			
孙荣福	10,276,195		人民币普通股			
兴业国际信托有限公司—浙江中行新股申购信托项目<8 期>	7,654,921		人民币普通股			
孙海珍	5,913,800		人民币普通股			
郝瑞申	4,368,539		人民币普通股			
侯其明	3,949,150		人民币普通股			
王建军	3,761,802		人民币普通股			
胡水宝	3,159,940		人民币普通股			
洪亮	2,992,520		人民币普通股			
潘浩	2,785,586		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知除烟台东润投资发展有限公司外的其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前十名股东中，烟台东润投资发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 4 月 16 日，公司第八届董事会第七次会议聘任杨永健为公司副总经理，具体详见 2012 年 4 月 17 日公司公告。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 17,247.86 万元，比去年同期减少 11,921.17 万元；实现营业利润-6,631.28 万元，比去年同期减少 2,531.21 万元；利润总额为-4,225.33 万元，比去年同期减少 4,283.48 万元；实现归属于母公司股东的净利润-3,425.90 万元，比去年同期减少 3,878.13 万元；经营活动产生的现金流量净额为 9,072.45 万元，比去年同期增加 23,750.27 万元。

报告期内，公司加大对非主营业务的整合力度，出售了下属公司烟台新诚压力容器有限公司和烟台力士起重设备有限公司的股权。

报告期内，下属房地产公司各项目进展情况良好，其中天越湾项目一期除部分低层建筑外其余高层等均处在收尾阶段。目前作为公司主业的房地产项目正处在建设之中，虽然公司现有少量存量房正在销售之中，但上半年交房量较少，从而导致公司上半年房地产业收入较少。

(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						
房地产业	3,569,230.00	1,503,073.03	57.89	-95.56	-96.96	增加 19.44 个百分点
建筑业	74,013,647.93	69,404,265.38	6.23	-31.48	-30.69	减少 1.08 个百分点
电子元件业	53,150,117.41	49,971,523.74	5.98	-13.52	-10.34	减少 3.34 个百分点
铸件制造业	24,513,841.37	21,753,132.18	11.26	-13.85	-16.12	增加 2.40 个百分点
分产品						
房地产	3,569,230.00	1,503,073.03	57.89	-95.56	-96.96	增加 19.44 个百分点
建筑安装	74,013,647.93	69,404,265.38	6.23	-31.48	-30.69	减少 1.08 个百分点
电缆	53,150,117.41	49,971,523.74	5.98	-13.52	-10.34	减少 3.34 个百分点
铸件	24,513,841.37	21,753,132.18	11.26	-13.85	-16.12	增加 2.40 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
山东省内	78,407,445.08	-61.85
山东省外	87,695,210.68	6.62

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 应收票据比期初下降了 80.39%，主要是报告期内部分票据到期承兑和对外支付所致；

(2) 应收股利比期初大幅下降，主要是报告期内收回前期应收股利所致；

(3) 长期股权投资比期初下降了 22.94%，主要是报告期内合并范围发生变化所致；

(4) 长期待摊费用比期初下降了 23.09%，主要是报告期内摊销所致；

(5) 应付票据比期初增长了 29.64%，主要是报告期内因业务需要新增部分应付票据所致；

(6) 应交税费比期初大幅减少，主要是报告期内下属房地产公司预缴部分土地增值税和营业税所致；

(7) 应付股利比期初大幅减少，主要是报告期内下属子公司支付少数股东前期应付股利所致；

(8) 其他应付款比期初增长了 47.57%，主要是报告期内收到部分个人购房意向款，以及临时借款增加所致；

(9) 一年内到期的非流动负债比期初下降了 22.47%，主要是报告期内下属子公司偿还了部分一年内到期的非流动负债所致；

(10) 营业收入比去年同期下降了 40.87%，主要是报告期内下属房地产业和建筑业营业收入同比减少所致；

(11) 营业成本比去年同期下降了 35.48%，主要是报告期内营业收入下降导致营业成本同比下降所致；

(12) 营业税金及附加比去年同期减少了 77.81%，主要是报告期内下属房地产业和建筑业营业收入减少导致营业税金及附加同比减少所致；

(13) 资产减值损失比去年同期增加了 22.62%，主要是报告期内计提坏帐准备同比增加所致；

(14) 财务费用比去年同期下降了 44.78%，主要是报告期内利息收入增加以及贷款利率下调导致财务费用同比减少所致；

(15) 营业外收入比去年同期下降了 40.72%，主要是报告期内收到的政府补助同比减少所致；

(16) 营业外支出比去年同期增长了 41.93%，主要是报告期内非流动资产处置损失同比增加所致；

(17) 所得税费用比去年同期下降了 93.40%，主要是报告期内下属公司利润减少导致所得税费用同比减少所致；

(18) 归属于母公司股东的净利润比去年同期大幅下降，主要是报告期内下属房地产公司收入以及收到的政府补助同比减少所致；

(19) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加，主要是报告期内经营活动支付的现金同比减少所致；

(20) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加，主要是报告期内投资活动收回的现金同比增加所致；

(21) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少，主要是报告期内筹资活动收到的现金同比减少所致。

4、 公司在经营中出现的问题与困难

(1) 经营中存在的问题与困难

报告期内，中央政府继续保持对房地产的调控，购房者观望气氛依旧浓厚。而公司尚处于产业转型初期，下属各房地产项目正按计划推进之中，收入、利润滞后体现比较严重。

(2) 应对措施

面对复杂的形势，公司在董事会的领导下，密切关注市场变化，把握市场机会，结合公司实际情况，加快推进已售楼宇项目的工程建设进度，确保按期交房；加大营销力度，加速货款回笼；严格贯彻落实内控体系，全面提高企业的管理水平和风险管控能力。

(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》和中国证监会山东监管局鲁证监发【2012】18号文《关于转发证监会<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》以及中国证监会山东监管局鲁证监发【2012】48号文《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》等相关法律法规文件的要求，公司董事会提出了“关于修改公司章程现金分红相关条款的议案”，制订了股利分配政策（含现金分红政策）的条款，其中对现金分红的修订为：

现金分红的条件：在公司盈利且现金流能够满足公司正常生产经营和长期发展的资金需求前提下，在依法弥补亏损、提取法定公积金后有可分配利润的，公司应当进行现金分红；公司现金分红不得超过累计可分配利润的范围；公司原则上每年进行一次现金分红，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，在公司现金流状况良好且不存在重大现金支出或重大投资计划的情况下，公司应尽量加大分红比例；公司可以根据盈利状况及资金需求情况进行中期现金分红。

公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

(1) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对金额超过 5,000 万元；标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元；成交

金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元；

（2）以当年归属于上市公司股东的净利润为基础计算的加权平均净资产收益率不低于 6%（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）；

（3）当年的经营活动产生的现金流量净额不低于当年归属于上市公司股东的净利润；

（4）当年年末经审计资产负债率不超过 70%。

除上述情况外，当年盈利，虽未满足上述条件，但公司最近三年以现金方式累计分配的利润未达到最近三年实现的年均可分配利润的 30%时，在考虑对全体股东合理回报以及公司持续健康发展的基础上，可以进行一定比例的现金分红。

上述股利分配政策已通过公司第八届董事会第十次会议表决，本公司独立董事对董事会提出的《关于修改公司章程现金分红相关条款的议案》事项发表了意见：该议案对《公司章程》中关于现金分红的相关条款做了明确规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，确保中小股东的合法权益不受影响。董事会将上述关于制定现金分红政策的有关议案提交公司最近一次股东大会审议。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

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

报告期内，公司严格按照有关法律法规进行治理，规范公司的各项运作，补充制定了《公司对外担保制度》、《公司对外投资管理办法》、《公司对下属子公司、分公司的控制管理制度》、《公司战略发展管理制度》等相关制度，修订了《公司内部审计制度》和《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步完善了公司内部管理体系。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责分明，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。公司将一如既往地根据有关规定及时更新完善公司内部控制制度，及时发现问题并解决问题，不断提高公司规范运作和治理水平，以促进公司的规范、健康、快速发展。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年度股东大会决议，2011 年度公司利润不分配。本报告期内，公司无需

要实施的利润分配方案。

(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

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
烟台市股权证托管中心	400,000.00	400,000.00	12.50	400,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
烟台银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.50	10,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	10,400,000.00	10,400,000.00	/	10,400,000.00	0.00	0.00	/	/

(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、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
烟台东润投资发展有限公司	控股股东	1,000,000.00		50,000,000.00	50,072,629.31
合计		1,000,000.00		50,000,000.00	50,072,629.31
关联债权债务清偿情况		2012 年年初，公司应付烟台东润投资发展有限公司 1,072,629.31 元（其他应付款），报告期内公司偿还其 1,000,000.00 元，同时公司向其借入 50,000,000.00 元，期末应付烟台东润投资发展有限公司 50,072,629.31 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

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台咏志商贸有限公司	490.00		2011年8月22日	2014年8月22日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台咏志商贸有限公司	1,900.00		2012年1月11日	2013年1月10日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台友商经贸有限公司	1,900.00		2012年1月10日	2013年1月9日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台友商经贸有限公司	700.00		2012年3月31日	2013年3月20日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台恒泰铸造有限责任公司	1,800.00		2012年1月6日	2013年1月5日		否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台永华纺织有限公司	1,900.00		2011年11月1日	2014年10月31日		否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台永华纺织有限公司	500.00		2011年11月1日	2014年10月31日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台永华纺织有限公司	200.00		2012年3月31日	2013年3月20日		否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台功德利经贸发展有限公司	1,900.00		2011年11月1日	2014年10月31日		否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台功德利经贸发展有限公司	500.00		2011年11月1日	2014年10月31日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台功德利经贸发展有限公司	200.00		2012年3月31日	2013年3月21日		否	否		是	否	
烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台华海电子有限公司	1,900.00		2011年11月1日	2014年10月31日		否	否		是	否	

烟台大地房地产开发有限公司	控股子公司	烟台华海电子有限公司	500.00		2011年11月1日	2014年10月31日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台华海电子有限公司	200.00		2012年3月31日	2013年3月19日		否	否		是	否	
烟台新潮网络设备有限公司	控股子公司	烟台恒泰铸造有限责任公司	780.00		2010年2月22日	2013年2月21日		否	否		是	否	
烟台新诚钢结构有限公司	控股子公司	烟台华海电子有限公司	600.00		2012年3月29日	2013年3月29日		否	否		是	否	
烟台新诚钢结构有限公司	控股子公司	烟台华海电子有限公司	400.00		2012年4月6日	2012年10月6日		否	否		是	否	
烟台新潮房地产开发有限公司	控股子公司	烟台恒泰铸造有限责任公司	3,000.00		2011年12月30日	2012年12月28日		否	否		是	否	
烟台新潮实业股份有限公司	公司本部	烟台和达物资经销有限公司	1,900.00		2012年5月31日	2013年5月19日		否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										9,800.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										21,270.00			
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										16,980.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										30,480.00			
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）										51,750.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										27.50			

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

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
烟台新潮实业股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》25、 《中国证券报》B007、 《证券时报》B20	2012年1月7日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司对外担保公告	《上海证券报》25、 《中国证券报》B007、 《证券时报》B20	2012年1月7日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司2011年度业绩预告	《上海证券报》18、 《中国证券报》B002、 《证券时报》B6	2012年1月14日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》18、 《中国证券报》B002、 《证券时报》B6	2012年1月14日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司关于收到政府征收补偿的公告	《上海证券报》B16、 《中国证券报》B003、 《证券时报》A11	2012年3月1日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第八届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B238、 《中国证券报》B006、 《证券时报》D55	2012年3月29日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司关于为烟台友商经贸有限公司提供担保公告	《上海证券报》B238、 《中国证券报》B006、 《证券时报》D55	2012年3月29日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司2011年度报告摘要	《上海证券报》B37、 《中国证券报》B072、 《证券时报》D59	2012年4月18日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告暨关于召开公司2011年度股东大会的通知	《上海证券报》B37、 《中国证券报》B072、 《证券时报》D59	2012年4月18日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司第七届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B37、 《中国证券报》B072、 《证券时报》D59	2012年4月18日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司对外担保公告	《上海证券报》B37、 《中国证券报》B072、 《证券时报》D59	2012年4月18日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司2012年第一季度报告	《上海证券报》16、 《中国证券报》B085、 《证券时报》B30	2012年4月21日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司澄清公告	《上海证券报》B157、 《中国证券报》B141、 《证券时报》D154	2012年4月25日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可
烟台新潮实业股份有限公司2011年度股东大会决议	《上海证券报》49、 《中国证券报》B021、 《证券时报》B10	2012年5月12日	www.sse.com.cn 个股查询 中输入 600777 即可

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:烟台新潮实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		320,705,694.94	359,287,666.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,129,648.00	10,860,000.00
应收账款		101,655,904.17	97,834,805.29
预付款项		222,820,285.90	202,916,091.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			145,660.74
其他应收款		401,792,049.66	342,368,545.37
买入返售金融资产			
存货		3,690,175,090.73	3,473,428,461.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,660,458.42	33,094,343.86
流动资产合计		4,777,939,131.82	4,519,935,574.52
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,434,934.00	17,434,934.00
投资性房地产			
固定资产		392,721,919.51	413,389,638.24
在建工程		5,594,502.62	4,929,273.17
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		181,896,300.77	200,366,826.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		446,792.71	580,962.21
递延所得税资产		48,798,466.99	48,798,466.99
其他非流动资产		4,342,095.00	4,324,095.00
非流动资产合计		647,235,011.60	689,824,196.04
资产总计		5,425,174,143.42	5,209,759,770.56

流动负债：			
短期借款		579,000,000.00	656,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		269,000,000.00	207,500,000.00
应付账款		113,846,886.41	130,996,651.30
预收款项		1,613,326,679.04	1,361,961,756.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,326,294.77	13,102,823.26
应交税费		-23,554,247.47	4,603,553.54
应付利息			
应付股利			684,289.63
其他应付款		518,240,516.64	351,186,383.68
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		138,000,000.00	178,000,000.00
其他流动负债		1,349,608.35	1,349,608.35
流动负债合计		3,223,535,737.74	2,906,185,066.58
非流动负债：			
长期借款		270,000,000.00	285,000,000.00
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		49,935,509.01	49,935,509.01
非流动负债合计		319,935,509.01	334,935,509.01
负债合计		3,543,471,246.75	3,241,120,575.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		625,423,279.00	625,423,279.00
资本公积		488,890,959.32	488,890,959.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		90,593,446.50	90,593,446.50
一般风险准备			
未分配利润		24,449,245.58	58,708,274.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,229,356,930.40	1,263,615,959.42
少数股东权益		652,345,966.27	705,023,235.55
所有者权益合计		1,881,702,896.67	1,968,639,194.97
负债和所有者权益总计		5,425,174,143.42	5,209,759,770.56

法定代表人：宋向阳

主管会计工作负责人：姜华

会计机构负责人：谭茂竹

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:烟台新潮实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		134,889,980.18	87,250,691.35
交易性金融资产			
应收票据			730,000.00
应收账款		2,338,739.46	14,537,263.53
预付款项		61,670.90	3,212,209.18
应收利息			
应收股利			145,660.74
其他应收款		842,771,379.29	738,734,451.44
存货		4,354,698.08	19,319,072.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,925,254.94	16,925,254.94
流动资产合计		1,001,341,722.85	880,854,604.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,882,704,233.77	1,779,234,233.77
投资性房地产			
固定资产		43,212,544.99	120,138,981.80
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		8,133,134.27	42,376,451.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			140,040.35
递延所得税资产		7,906,915.27	7,906,915.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,941,956,828.30	1,949,796,622.94
资产总计		2,943,298,551.15	2,830,651,226.94
流动负债:			

短期借款		168,000,000.00	194,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		151,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		999,591.30	4,895,404.16
预收款项		39,214.24	77,746.94
应付职工薪酬		804,816.57	3,130,399.27
应交税费		153,401.31	473,088.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		938,518,546.06	932,453,561.06
一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		1,349,608.35	1,349,608.35
流动负债合计		1,350,865,177.83	1,277,179,808.65
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
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		49,935,509.01	49,935,509.01
非流动负债合计		149,935,509.01	149,935,509.01
负债合计		1,500,800,686.84	1,427,115,317.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		625,423,279.00	625,423,279.00
资本公积		479,708,332.52	479,708,332.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		90,593,446.50	90,593,446.50
一般风险准备			
未分配利润		246,772,806.29	207,810,851.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,442,497,864.31	1,403,535,909.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,943,298,551.15	2,830,651,226.94

法定代表人：宋向阳

主管会计工作负责人：姜华

会计机构负责人：谭茂竹

合并利润表

2012 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		172,478,597.97	291,690,267.47
其中: 营业收入		172,478,597.97	291,690,267.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		238,791,351.16	332,690,940.08
其中: 营业成本		155,974,702.52	241,741,313.03
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		2,838,474.87	12,791,943.77
销售费用		11,540,249.54	13,755,773.15
管理费用		54,142,981.13	45,240,187.01
财务费用		7,538,611.28	13,651,550.39
资产减值损失		6,756,331.82	5,510,172.73
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			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-66,312,753.19	-41,000,672.61
加: 营业外收入		25,070,477.53	42,294,553.57
减: 营业外支出		1,011,072.09	712,397.23
其中: 非流动资产处置损失		464,099.17	85.20
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-42,253,347.75	581,483.73
减: 所得税费用		400,415.00	6,069,549.11
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-42,653,762.75	-5,488,065.38
归属于母公司所有者的净利润		-34,259,029.02	4,522,307.38
少数股东损益		-8,394,733.73	-10,010,372.76
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.05	0.01
(二) 稀释每股收益		-0.05	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-42,653,762.75	-5,488,065.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,259,029.02	4,522,307.38
归属于少数股东的综合收益总额		-8,394,733.73	-10,010,372.76

法定代表人: 宋向阳

主管会计工作负责人: 姜华

会计机构负责人: 谭茂竹

母公司利润表
2012 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		3,658,220.78	37,402,402.98
减：营业成本		3,706,961.91	34,257,684.36
营业税金及附加		18,758.12	486,377.04
销售费用		207,793.45	1,445,250.25
管理费用		14,940,061.81	20,808,207.10
财务费用		6,786,210.05	12,041,608.15
资产减值损失		574,803.30	-17,530.67
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）		41,437,606.62	
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）		18,861,238.76	-31,619,193.25
加：营业外收入		20,702,803.37	40,621,172.54
减：营业外支出		602,087.10	5,050.54
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,961,955.03	8,996,928.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,961,955.03	8,996,928.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,961,955.03	8,996,928.75

法定代表人：宋向阳

主管会计工作负责人：姜华

会计机构负责人：谭茂竹

合并现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		402,811,731.47	496,706,456.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,270,326.61	2,274,711.22
收到其他与经营活动有关的现金		194,321,795.65	130,053,127.64
经营活动现金流入小计		598,403,853.73	629,034,295.69
购买商品、接受劳务支付的现金		363,689,926.87	502,731,508.45
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		47,094,980.61	47,909,927.32
支付的各项税费		46,089,370.26	25,159,712.25
支付其他与经营活动有关的现金		50,805,062.02	200,011,285.86
经营活动现金流出小计		507,679,339.76	775,812,433.88
经营活动产生的现金流量净额		90,724,513.97	-146,778,138.19
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		40,412,256.12	5,031,481.30
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		8,000,000.00	
投资活动现金流入小计		48,412,256.12	5,031,481.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,565,401.71	11,589,182.30
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		10,470,000.00	
投资活动现金流出小计		18,035,401.71	11,589,182.30
投资活动产生的现金流量净额		30,376,854.41	-6,557,701.00
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		655,000,000.00	901,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		269,000,000.00	210,000,000.00
筹资活动现金流入小计		924,000,000.00	1,111,000,000.00
偿还债务支付的现金		787,800,000.00	699,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,409,963.67	44,584,255.26
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		34,417,102.99	
支付其他与筹资活动有关的现金		207,500,000.00	95,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,083,709,963.67	839,034,255.26
筹资活动产生的现金流量净额		-159,709,963.67	271,965,744.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,623.25	-220,544.64
五、现金及现金等价物净增加额		-38,581,972.04	118,409,360.91
加: 期初现金及现金等价物余额		359,287,666.98	364,611,324.72
六、期末现金及现金等价物余额		320,705,694.94	483,020,685.63

法定代表人: 宋向阳

主管会计工作负责人: 姜华

会计机构负责人: 谭茂竹

母公司现金流量表
2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,253,119.19	41,095,646.27
收到的税费返还			813,814.89
收到其他与经营活动有关的现金		84,137,441.52	112,230,323.63
经营活动现金流入小计		88,390,560.71	154,139,784.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,326,531.48	36,285,723.05
支付给职工以及为职工支付的现金		6,413,567.19	10,911,044.28
支付的各项税费		1,618,607.84	4,912,499.13
支付其他与经营活动有关的现金		133,700,665.17	75,440,871.50
经营活动现金流出小计		144,059,371.68	127,550,137.96
经营活动产生的现金流量净额		-55,668,810.97	26,589,646.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			48,336,800.00
取得投资收益收到的现金		41,437,606.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,011,259.00	444,868.96
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		81,448,865.62	48,781,668.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,837.57	714,968.94
投资支付的现金		7,470,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,252,314.06	
投资活动现金流出小计		9,761,151.63	50,714,968.94
投资活动产生的现金流量净额		71,687,713.99	-1,933,299.98
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		168,000,000.00	337,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		151,000,000.00	115,000,000.00
筹资活动现金流入小计		319,000,000.00	452,700,000.00
偿还债务支付的现金		194,800,000.00	346,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,579,614.19	40,164,775.29
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		287,379,614.19	437,064,775.29
筹资活动产生的现金流量净额		31,620,385.81	15,635,224.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-121,414.43
五、现金及现金等价物净增加额		47,639,288.83	40,170,157.13
加: 期初现金及现金等价物余额		87,250,691.35	109,248,091.03
六、期末现金及现金等价物余额		134,889,980.18	149,418,248.16

法定代表人: 宋向阳

主管会计工作负责人: 姜华

会计机构负责人: 谭茂竹

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	625,423,279.00	488,890,959.32			90,593,446.50		58,708,274.60		705,023,235.55	1,968,639,194.97
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	625,423,279.00	488,890,959.32			90,593,446.50		58,708,274.60		705,023,235.55	1,968,639,194.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-34,259,029.02		-52,677,269.28	-86,936,298.30
(一)净利润							-34,259,029.02		-8,394,733.73	-42,653,762.75
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-34,259,029.02		-8,394,733.73	-42,653,762.75
(三)所有者投入和减少资本									-10,470,000.00	-10,470,000.00
1.所有者投入资本									-10,470,000.00	-10,470,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-33,812,535.55	-33,812,535.55
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-33,812,535.55	-33,812,535.55
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	625,423,279.00	488,890,959.32			90,593,446.50		24,449,245.58		652,345,966.27	1,881,702,896.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	625,423,279.00	488,890,959.32			77,477,969.44		58,074,120.55		715,599,779.29	1,965,466,107.60
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	625,423,279.00	488,890,959.32			77,477,969.44		58,074,120.55		715,599,779.29	1,965,466,107.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,522,307.38		-10,010,372.76	-5,488,065.38
(一)净利润							4,522,307.38		-10,010,372.76	-5,488,065.38
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,522,307.38		-10,010,372.76	-5,488,065.38
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	625,423,279.00	488,890,959.32			77,477,969.44		62,596,427.93		705,589,406.53	1,959,978,042.22

法定代表人:宋向阳

主管会计工作负责人:姜华

会计机构负责人:谭茂竹

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	625,423,279.00	479,708,332.52			90,593,446.50		207,810,851.26	1,403,535,909.28
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	625,423,279.00	479,708,332.52			90,593,446.50		207,810,851.26	1,403,535,909.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							38,961,955.03	38,961,955.03
(一) 净利润							38,961,955.03	38,961,955.03
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,961,955.03	38,961,955.03
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	625,423,279.00	479,708,332.52			90,593,446.50		246,772,806.29	1,442,497,864.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		89,771,557.71	1,272,381,138.67
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	625,423,279.00	479,708,332.52			77,477,969.44		89,771,557.71	1,272,381,138.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,996,928.75	8,996,928.75
(一) 净利润							8,996,928.75	8,996,928.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,996,928.75	8,996,928.75
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	625,423,279	479,708,332.52			77,477,969.44		98,768,486.46	1,281,378,067.42

法定代表人: 宋向阳

主管会计工作负责人: 姜华

会计机构负责人: 谭茂竹

(二) 公司概况

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

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

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

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

烟台全洲海洋运输公司持有本公司 0.38%无限售条件的流通股(2,400,548 股)已于 2010 年 3 月 1 日减持完毕。本次减持后烟台东润投资发展有限公司持有公司 20.90%的股份, 仍为公司第一大股东。

本公司经过数次送股、配股、吸收合并以及增发, 截至 2012 年 6 月 30 日止, 股本由上市前的 5,134 万股, 变更为 62,542.33 万股, 累计增加 57,408.33 万股。

本公司取得山东省工商行政管理局颁发的注册号为 370000018059534 的《企业法人营业执照》, 注册地址为山东省烟台市牟平区牟山路 98 号, 法定代表人为宋向阳。经营范围包括: 前置许可经营项目: 许可证规定范围内的起重机械制造; (以下限分支机构经营) 娱乐服务。一般经营项目: 毛、棉、麻产品生产; 同轴及数据电缆、宽带网络产品的生产、销售, 铸件的生产、销售; 房地产开发(凭资质证书经营), 房地产营销代理、营销策划服务, 营销广告设计、代理发布, 房地产中介服务; 钢结构设计、生产销售; "可利尔"麻产品的连锁销售; 资质许可的建筑安装; 许可范围内的进出口业务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

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

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为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，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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

7、 现金及现金等价物的确定标准:

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

8、 外币业务和外币报表折算:

外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具:

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 应收款项

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

(3) 可供出售金融资产

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

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资

产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

金融资产的计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

金融负债的分类

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

金融负债的计量

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

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

金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的

减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大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	本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(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
组合 1（账龄组合）	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2（关联方组合）	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合
组合 3（个别认定组合）	以应收款项的内容为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1（账龄组合）	账龄分析法
组合 2（关联方组合）	其他方法
组合 3（个别认定组合）	其他方法

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）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2（关联方组合）	不计提坏账准备
组合 3（个别认定组合）	按个别认定法计提坏账准备

(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	存在发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	将预计可收回金额低于其账面价值的差额确认为坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、开发成本、开发产品、工程施工、在产品、库存商品、包装物等，按

成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

定期盘存制

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

2) 包装物

一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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

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

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

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(4) 其他说明

固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产初始计量和后续计量

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

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

14、 在建工程:

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

15、 借款费用:

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

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

16、 无形资产：

无形资产包括土地使用权、网络工程软件等，以实际成本计量。

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

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

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

17、 长期待摊费用：

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

18、 预计负债：

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

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

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

19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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

益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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

20、收入：

收入确认

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

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

销售商品

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

提供劳务

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

让渡资产使用权

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

21、政府补助：

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

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可

抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

23、 经营租赁、融资租赁:

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁

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

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

研究与开发

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

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

商誉

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

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

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

资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

资产组

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

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

职工薪酬

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

借款

本公司的借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款,其余借款为长期借款。

主要会计估计和财务报表编制方法

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

职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外,本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

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

递延所得税资产

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

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额的 3% 和 5%	3% 及 5%
城市维护建设税	应纳流转税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	2%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否 合 并 报 表	少数 股 东 权 益	少数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
烟台新潮房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	房地产	17,000.00	房地产开发	17,000.00		100	100	是			
烟台新利纺织有限公司	全资子公司	中国烟台	制造业	2,988.00	混纺、羊绒及麻制品	2,988.00		100	100	是			
烟台新潮网络设备有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	4,700.00	宽带网络产品	4,700.00		97.84	100	是			
烟台新潮锅炉附件制造有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	制造业	2,370.00	锅炉附件制造、销售	2,370.00		100	100	是			
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	全资子公司	中国烟台	服务	32,000.00	旅游服务	32,000.00		100	100	是			
烟台银和怡海文体有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	服务	100.00	体育运动健身	100.00		100	100	是			
烟台银和怡海山庄房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	房地产	1,000.00	房地产开发	1,000.00		100	100	是			
烟台银和怡海衡悦房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	房地产	1,000.00	房地产开发	900.00		90	90	是	97.65		
烟台新祥建材有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	4,760.00	生产预拌混凝土	3,570.00		75	75	是	1,330.62		
烟台市麒麟宾馆有限公司	全资子公司	中国烟台	服务业	804.20	餐饮服务	804.20		100	100	是			
烟台新	全资子	中国烟	制	10,600.00	铸铁加	10,600.00		100	100	是			

潮铸造有限公司	公司	台	造业		工								
烟台新潮酒业有限公司	全资子公司	中国烟台	零售业	500.00	预包装食品批发、零售	500.00		100	100	是			
烟台新潮可利尔纺织有限公司	全资子公司	中国烟台	制造业	50.00	毛、棉及麻纺织品	50.00		100	100	是			
烟台银和怡海茶庄有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	零售业	400.00	茶座经营	400.00		100	100	是			
烟台新潮海兴置业有限公司	控股子公司的控股子公司	中国烟台	房地产	1,000.00	房地产开发	1,000.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台新牟电缆有限公司	控股子公司	中国烟台	制造业	6,112.10 万美元	高物理发泡电缆	44,723.25		83.07	83.07	是	9,833.39		
烟台新诚钢结构有限公司	控股子公司	中国烟台	建筑业	12,000.00	设计生产及安装钢结构	8,785.94		75	75	是	2,270.17		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

烟台市东城建筑安装工程有 限公司	控股子 公司	中国 烟台	建 筑 业	2,000.00	房屋、 土木工程 建筑	1,501.55		75	75	是	628.38		
山东银 和怡海 房地 产开 发有 限公 司	控股子 公司	中国 烟台	房 地 产	3,800.00	房地 产投 资、 开 发、 销 售	16,600.00		50	50	是	2,145.47		
烟台大 地房 地 产开 发有 限公 司	控股子 公司	中国 烟台	房 地 产	104,000.00	房地 产投 资、 开 发、 销 售	51,069.47		50	50	是	48,928.92		
烟台铸 新起 重 设 备 销 售 有 限 公 司	全 资 子 公 司	中国 烟台	制 造 业	1,492.50	起 重 机 销 售	1,492.50		100	100	是			
佳木 斯 新 潮 纺 织 有 限 公 司	控 股 子 公 司	中国 佳木 斯	制 造 业	3,200.00	纺 织 产 品 生 产、 销 售	3,708.03		98.75	100	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	3,253,821.93	/	/	1,707,408.57
人民币	/	/	3,235,112.74	/	/	1,688,012.05
美元	21.50	6.3249	135.99	21.50	6.3009	135.47
欧元	2,359.70	7.8710	18,573.20	2,359.70	8.1625	19,261.05
银行存款：	/	/	123,251,873.01	/	/	224,080,258.41
人民币	/	/	122,895,244.54	/	/	224,034,587.86
美元	56,384.78	6.3249	356,628.47	7,294.55	6.3009	45,670.55
其他货币资金：	/	/	194,200,000.00	/	/	133,500,000.00
合计	/	/	320,705,694.94	/	/	359,287,666.98

货币资金说明

其他货币资金 194,200,000.00 元为取得银行承兑汇票的保证金。

货币资金期末数比期初数减少 38,581,972.04 元，减少比例为 10.74%，减少原因：主要是本报告期下属房地产公司支付工程款增加所致。

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	2,129,648.00	10,860,000.00
合计	2,129,648.00	10,860,000.00

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

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

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1(账龄组合)	116,807,112.83	100.00	15,151,208.66	12.97	109,506,778.85	100.00	11,671,973.56	10.66
组合小计	116,807,112.83	100.00	15,151,208.66	12.97	109,506,778.85	100.00	11,671,973.56	10.66
合计	116,807,112.83	/	15,151,208.66	/	109,506,778.85	/	11,671,973.56	/

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						
其中：						
1 年以内	69,071,858.50	59.14	2,072,155.75	81,903,687.91	74.80	2,457,081.39
1 年以内小计	69,071,858.50	59.14	2,072,155.75	81,903,687.91	74.80	2,457,081.39
1 至 2 年	24,703,871.51	21.15	2,470,387.15	13,301,378.89	12.15	1,330,137.89
2 至 3 年	8,790,953.30	7.53	1,758,190.66	5,879,776.09	5.37	1,175,955.22
3 至 4 年	6,102,255.60	5.22	1,830,676.68	1,787,605.80	1.63	536,281.74
4 至 5 年	2,236,751.00	1.91	1,118,375.50	923,625.68	0.84	461,812.84
5 年以上	5,901,422.92	5.05	5,901,422.92	5,710,704.48	5.21	5,710,704.48
合计	116,807,112.83	100.00	15,151,208.66	109,506,778.85	100.00	11,671,973.56

(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(%)
安徽广电信息网络股份有限公司	非关联方	6,695,072.04	1 年以内	5.73
安徽广电信息网络股份有限公司	非关联方	13,483,637.63	1-2 年	11.54
烟台市牟平区留德庄润滑油销售有限公司	非关联方	5,041,198.32	1 年以内	4.32
烟台市牟平区留德庄润滑油销售有限公司	非关联方	3,283,698.72	1-2 年	2.81
河南有线电视网络集团有限公司	非关联方	5,512,715.46	1 年以内	4.72
中国电信山东分公司	非关联方	4,465,287.45	1 年以内	3.82
烟建集团有限公司第十分公司	非关联方	4,334,579.88	1 年以内	3.71
合计	/	42,816,189.50	/	36.65

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：								
组合 1(账龄组合)	178,605,656.88	41.55	28,042,736.42	22.13	81,444,146.08	22.15	25,304,729.91	31.07
组合 3(个别认定组合)	251,229,129.20	58.45			286,229,129.20	77.85		
组合小计	429,834,786.08	100.00	28,042,736.42	22.13	367,673,275.28	100.00	25,304,729.91	31.07
合计	429,834,786.08	/	28,042,736.42	/	367,673,275.28	/	25,304,729.91	/

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						
其中：						
1 年以内	138,222,370.94	77.39	4,158,859.12	37,630,194.27	46.20	1,129,060.39
1 年以内小计	138,222,370.94	77.39	4,158,859.12	37,630,194.27	46.20	1,129,060.39
1 至 2 年	4,514,237.99	2.53	451,423.81	7,466,209.14	9.17	746,620.91
2 至 3 年	2,360,954.99	1.32	472,190.99	2,823,718.40	3.47	564,743.67
3 至 4 年	13,805,056.40	7.73	4,141,516.93	14,247,308.21	17.49	4,274,192.47
4 至 5 年	1,768,581.98	0.99	884,290.99	1,373,207.18	1.69	686,603.59
5 年以上	17,934,454.58	10.04	17,934,454.58	17,903,508.88	21.98	17,903,508.88
合计	178,605,656.88	100.00	28,042,736.42	81,444,146.08	100.00	25,304,729.91

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
烟台东晨投资有限公司	251,229,129.20	
合计	251,229,129.20	

(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(%)
烟台东晨投资有限公司	第三方	60,000,000.00	1 年以内	13.96
烟台东晨投资有限公司	第三方	25,000,000.00	1-2 年	5.82
烟台东晨投资有限公司	第三方	27,229,129.20	2-3 年	6.33
烟台东晨投资有限公司	第三方	139,000,000.00	3-4 年	32.34
烟台东达投资有限公司	第三方	36,000,000.00	1 年以内	8.38
烟台兆新投资有限公司	第三方	24,000,000.00	1 年以内	5.58
烟台市牟平区大窑建筑安装有限公司	第三方	7,504,809.00	1 年以内	1.75
烟台市牟平区大窑建筑安装有限公司	第三方	6,764,984.25	1-2 年	1.57
新疆罗布麻综合开发有限公司	第三方	5,754,433.93	5 年以上	1.34
合计	/	331,253,356.38	/	77.07

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	161,084,324.05	72.29	193,772,872.42	95.49
1 至 2 年	60,113,460.53	26.98	4,258,857.17	2.10
2 至 3 年	1,520,942.12	0.68	4,813,493.64	2.37
3 年以上	101,559.20	0.05	70,867.91	0.04
合计	222,820,285.90	100.00	202,916,091.14	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
烟台牟平昱星投资有限公司	供应商	30,000,000.00	1-2 年	预付土地款
通州建总集团有限公司	供应商	23,239,037.27	1 年以内	尚未决算
烟台悦城经贸有限公司	供应商	19,549,014.79	1 年以内	预付货款
深圳粤源装饰工程有限公司	供应商	16,936,169.63	1 年以内	尚未决算
烟台高新技术产业园区马山街道办事处曲家洼村民委员会	供应商	10,000,000.00	1 年以内	预付土地款
合计	/	99,724,221.69	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付账款期末数比期初数增加 19,904,194.76 元，增加比例为 9.81%，增加原因：主要是本公司下属房地产公司预付部分工程款和土地款所致。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,773,768.34	3,635,050.29	48,138,718.05	49,154,344.55	3,880,783.49	45,273,561.06
在产品	9,495,696.60	647,486.61	8,848,209.99	17,147,294.90	724,630.40	16,422,664.50
库存商品	28,166,868.05	4,782,217.34	23,384,650.71	23,478,790.78	4,981,365.05	18,497,425.73
周转材料	6,224,144.38		6,224,144.38	8,174,875.70	4,382.57	8,170,493.13
开发成本	3,357,431,025.02		3,357,431,025.02	3,153,867,296.30		3,153,867,296.30
开发产品	199,950,683.17		199,950,683.17	201,447,026.85		201,447,026.85
工程施工	45,639,161.92		45,639,161.92	29,120,877.39		29,120,877.39
委托加工物资	558,497.49		558,497.49	629,116.18		629,116.18
合计	3,699,239,844.97	9,064,754.24	3,690,175,090.73	3,483,019,622.65	9,591,161.51	3,473,428,461.14

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,880,783.49			245,733.20	3,635,050.29
在产品	724,630.40			77,143.79	647,486.61
库存商品	4,981,365.05			199,147.71	4,782,217.34
周转材料	4,382.57			4,382.57	
合计	9,591,161.51			526,407.27	9,064,754.24

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值小于账面净值		
在产品	可变现净值小于账面净值		
库存商品	可变现净值小于账面净值		

期末存货中，本公司下属子公司评估价值 80,766.47 万元的土地使用权作为 32,800.00 万元短期借款及 3,000.00 万元应付票据的抵押物，评估价值 30,230.69 万元的土地使用权作为 13,800.00 万元一年内到期的非流动负债的抵押物，评估价值 75,377.85 万元的土地使用权作为 17,000.00 万元长期借款的抵押物。

存货期末数比期初数增加 216,746,629.59 元，增加比例为 6.24%，增加原因：主要系本公司下属房地产公司本报告期开发成本增加所致。

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应交所得税	38,660,458.42	33,094,343.86
合计	38,660,458.42	33,094,343.86

其他流动资产期末数比期初数增加 5,566,114.56 元，增加比例为 16.82%，增加原因：主要是下属房地产公司本报告期预交所得税增加所致。

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	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
烟台银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		0.50	0.50	
烟台市股权证托管中心	400,000.00	400,000.00		400,000.00		12.50	12.50	

山东省元盈置业有限公司	2,904,934.00	2,904,934.00		2,904,934.00		45.00	45.00	
烟台经济技术开发区羽毛球协会	100,000.00	100,000.00		100,000.00		100.00		非营利性组织
烟台经济技术开发区舞蹈协会	30,000.00	30,000.00		30,000.00		100.00		非营利性组织
烟台银和怡海有朋茶庄有限责任公司		4,000,000.00	-4,000,000.00					

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

长期股权投资期末数比期初数减少 4,000,000.00 元，减少比例为 22.94%，减少原因：主要是本报告期烟台银和怡海有朋茶庄有限公司报表纳入合并范围，抵消减少长期股权投资所致。

10、 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：	727,772,658.10	8,794,209.10		31,449,943.91	705,116,923.29
其中：房屋及建筑物	373,764,619.48	705,694.13		9,265,739.07	365,204,574.54
机器设备	285,346,821.04	2,821,769.25		19,519,862.76	268,648,727.53
运输工具	55,923,614.94	2,877,303.42		2,358,523.01	56,442,395.35
办公设备	12,737,602.64	2,389,442.30		305,819.07	14,821,225.87
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	297,594,584.21	18,129,754.53		19,732,132.28	295,992,206.46
其中：房屋及建筑物	76,959,292.94	3,917,673.47		2,483,335.93	78,393,630.48
机器设备	185,132,332.57	9,335,280.49		15,338,670.14	179,128,942.92
运输工具	25,679,361.96	3,078,268.66		1,656,800.17	27,100,830.45
办公设备	9,823,596.74	1,798,531.91		253,326.04	11,368,802.61
三、固定资产账面净值合计	430,178,073.89	/		/	409,124,716.83
其中：房屋及建筑物	296,805,326.54	/		/	286,810,944.06
机器设备	100,214,488.47	/		/	89,519,784.61
运输工具	30,244,252.98	/		/	29,341,564.90
办公设备	2,914,005.90	/		/	3,452,423.26
四、减值准备合计	16,788,435.65	/		/	16,402,797.32
其中：房屋及建筑物	13,263,695.70	/		/	13,263,695.70
机器设备	3,524,739.95	/		/	3,139,101.62
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	413,389,638.24	/		/	392,721,919.51
其中：房屋及建筑物	283,541,630.84	/		/	273,547,248.36
机器设备	96,689,748.52	/		/	86,380,682.99
运输工具	30,244,252.98	/		/	29,341,564.90
办公设备	2,914,005.90	/		/	3,452,423.26

本期折旧额：18,129,754.53 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：390,594.13 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
烟台新潮实业股份有限公司南山世纪大厦 B 座	开发商正向房管部门报备	

期末固定资产中，本公司及下属子公司评估价值 13,615.10 万元的房屋、建筑物作为 14,000.00 万元短期借款的抵押物，评估价值 4,531.26 万元的房屋、建筑物作为 10,000.00 万元长期借款的抵押物。

固定资产期末数比期初数减少 20,667,718.73 元，减少比例为 5.00%，减少原因：主要是本报告期计提折旧所致。

11、 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	5,594,502.62		5,594,502.62	4,929,273.17		4,929,273.17

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
马场工程	525,155.02			6,900.00	518,255.02
混凝土搅拌站	4,252,446.32	823,801.28			5,076,247.60
其他	151,671.83	238,922.30	390,594.13		
合计	4,929,273.17	1,062,723.58	390,594.13	6,900.00	5,594,502.62

本报告期由在建工程转入固定资产金额为 390,594.13 元。

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

在建工程期末数比期初数增加 665,229.45 元，增加比例为 13.50%，增加原因：主要是公司下属子公司本报告期新增部分生产设备所致。

12、 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	242,260,284.28		17,359,196.00	224,901,088.28
土地使用权	242,260,284.28		17,359,196.00	224,901,088.28
二、累计摊销合计	41,893,457.85	1,111,329.66		43,004,787.51
土地使用权	41,893,457.85	1,111,329.66		43,004,787.51
三、无形资产账面净值合计	200,366,826.43	-1,111,329.66	17,359,196.00	181,896,300.77
土地使用权	200,366,826.43	-1,111,329.66	17,359,196.00	181,896,300.77
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	200,366,826.43	-1,111,329.66	17,359,196.00	181,896,300.77
土地使用权	200,366,826.43	-1,111,329.66	17,359,196.00	181,896,300.77

本期摊销额：1,111,329.66 元。

期末无形资产中，本公司及下属子公司评估价值 14,149.06 万元的土地使用权作为 14,000.00 万元短期借款的抵押物，本公司下属子公司评估价值 18,947.86 万元的土地使用权作为 10,000.00 万元长期借款的抵押物。

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

无形资产期末数比期初数减少 18,470,525.66 元，减少比例为 9.22%，减少原因：主要是本报告期内无形资产转出和摊销所致。

13、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
绿化	539,295.25		92,502.54		446,792.71
广告费	41,666.96		41,666.96		
合计	580,962.21		134,169.50		446,792.71

长期待摊费用期末数比期初数减少 134,169.50 元，减少比例为 23.09%，减少原因：主要是本报告期内摊销所致。

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	10,165,079.67	10,165,079.67
可抵扣亏损	1,884,267.40	1,884,267.40
抵销内部交易未实现利润	36,749,119.92	36,749,119.92
小计	48,798,466.99	48,798,466.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,712,998.13	14,712,998.13
可抵扣亏损	77,483,709.57	77,483,709.57
合计	92,196,707.70	92,196,707.70

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012	14,373,336.32	14,373,336.32	
2013	6,423,209.25	6,423,209.25	
2014	3,072,838.70	3,072,838.70	
2015	25,307,588.90	25,307,588.90	
2016	28,306,736.40	28,306,736.40	
合计	77,483,709.57	77,483,709.57	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	40,660,318.68
可抵扣亏损	7,537,069.59
抵销内部交易未实现利润	146,996,479.68
小计	195,193,867.95

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	36,976,703.47	6,756,331.82		539,090.21	43,193,945.08
二、存货跌价准备	9,591,161.51			526,407.27	9,064,754.24
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	16,788,435.65			385,638.33	16,402,797.32
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	63,356,300.63	6,756,331.82		1,451,135.81	68,661,496.64

16、 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
艺术品	4,342,095.00	4,324,095.00
合计	4,342,095.00	4,324,095.00

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	468,000,000.00	571,800,000.00
保证借款	111,000,000.00	85,000,000.00
合计	579,000,000.00	656,800,000.00

期末抵押借款 46,800.00 万元中，32,800.00 万元的抵押物系下属子公司评估价值为 80,766.47 万元的房地产开发项目的土地使用权；14,000.00 万元的抵押物系本公司及下属子

公司评估价值为 14,149.06 万元的土地使用权及评估价值为 13,615.10 万元的房产。本公司为其中的 9,100.00 万元借款提供保证担保。

期末保证借款 11,100.00 万元全部由本公司为下属子公司提供保证担保。

短期借款期末数比期初数减少 77,800,000.00 元，减少比例为 11.85%，减少原因：主要系本公司及下属子公司偿还部分短期借款所致。

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	269,000,000.00	207,500,000.00
合计	269,000,000.00	207,500,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 269,000,000.00 元。

期末应付票据余额中，2,480.00 万元由本公司为下属子公司提供保证担保取得，2,000.00 万元由下属子公司为本公司提供保证担保取得，3,000.00 万元以下属子公司房地产开发项目中的土地使用权提供抵押担保取得，19,420.00 万元以银行存款保证金担保取得。

应付票据期末数比期初数增加 61,500,000.00 元，增加比例为 29.64%，增加原因：报告期内因业务需要新增部分应付票据所致。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	113,846,886.41	130,996,651.30
合计	113,846,886.41	130,996,651.30

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

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

20、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	1,613,326,679.04	1,361,961,756.82
合计	1,613,326,679.04	1,361,961,756.82

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

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

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,691,609.27	45,527,370.96	44,171,274.73	13,047,705.50
二、职工福利费		761,888.88	796,114.96	-34,226.08
三、社会保险费	141,727.07	4,455,054.84	4,551,453.48	45,328.43
1.医疗保险费	30,306.15	1,037,782.59	1,059,144.45	8,944.29
2.基本养老保险费	100,640.76	2,876,636.31	2,948,229.50	29,047.57
3.失业保险费	5,012.60	344,424.28	347,002.81	2,434.07
4.工伤保险费	5,823.87	84,711.27	85,632.64	4,902.50
5.生育保险费	-11.83	111,455.91	111,444.08	
6.大额医疗补助	-44.48	44.48		
四、住房公积金		65,850.00	65,850.00	
五、辞退福利		111,100.00	111,100.00	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	335,197.29	5,000.00	5,000.00	335,197.29
八、非货币福利		97,028.00	97,028.00	
九、职工奖励基金	934,289.63		2,000.00	932,289.63
合计	13,102,823.26	51,023,292.68	49,799,821.17	14,326,294.77

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,292,236.41	1,039,495.79
营业税	-13,961,127.53	-4,588,508.47
企业所得税	4,368,256.12	9,654,439.16
个人所得税	465,926.94	407,411.28
城市维护建设税	-1,118,430.59	-44,884.08
房产税	-125,689.19	118,173.51
土地使用税	-1,811,094.52	-413,688.62
土地增值税	-9,406,534.90	-1,922,840.96
印花税	-60,992.93	59,999.28
资源税	301,750.93	301,324.29
教育费附加	-830,740.66	-60,355.10
地方水利基金	-83,334.73	52,987.46
合计	-23,554,247.47	4,603,553.54

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
香港高立投资有限公司		684,289.63	
合计		684,289.63	/

应付股利期末数比期初数减少 684,289.63 元，减少原因：本报告期下属子公司本期支付少数股东前期应付股利所致。

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	518,240,516.64	351,186,383.68
合计	518,240,516.64	351,186,383.68

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
烟台东润投资有限公司	50,072,629.31	1,072,629.31
合计	50,072,629.31	1,072,629.31

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款

对方名称	金额	未偿还原因
烟台东润投资有限公司	50,072,629.31	往来款
烟台华海电子有限公司	35,800,000.00	往来款
烟台恒泰铸造有限公司	30,000,000.00	往来款
温晓峰	12,536,546.00	购房意向款

其他应付款期末数比期初数增加 167,054,132.96 元，增加比例为 47.57%，增加原因：主要是本报告期收到部分购房意向款和临时借款增加所致。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	138,000,000.00	178,000,000.00
合计	138,000,000.00	178,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期借款	138,000,000.00	178,000,000.00
合计	138,000,000.00	178,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
恒丰银行股份有限公司牟平支行	2010 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 14 日	人民币	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
恒丰银行股份有限公司牟平支行	2010 年 11 月 2 日	2012 年 11 月 2 日	人民币	6.16	40,000,000.00	40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行	2009 年 12 月 15 日	2012 年 11 月 29 日	人民币	5.45	28,000,000.00	28,000,000.00
恒丰银行股份有限公司牟平支行	2010 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 14 日	人民币	5.94	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	138,000,000.00	138,000,000.00

期末抵押借款 13,800.00 万元的抵押物系本公司下属子公司评估价值为 30,230.69 万元的房地产开发项目的土地使用权。本公司为其中 2,000.00 万元借款提供保证担保，本公司及下属子公司烟台新牟电缆有限公司为其中 2,800.00 万元借款提供保证担保。

一年内到期的非流动负债期末数比期初数减少 4,000.00 万元，减少比例为 22.47%，减少原因：主要是公司本报告期偿还部分一年内到期的非流动负债所致。

26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,349,608.35	1,349,608.35
合计	1,349,608.35	1,349,608.35

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	270,000,000.00	285,000,000.00
合计	270,000,000.00	285,000,000.00

期末抵押借款 27,000.00 万元中，17,000.00 万元的抵押物系本公司下属子公司评估价值为 75,377.85 万元的房地产开发项目的土地使用权；10,000.00 万元的抵押物系本公司下属子公司评估价值为 18,947.86 万元土地使用权及评估价值为 4,531.26 万元的房产。本公司下属子公司山东银和怡海房地产开发有限公司为其中 7,500.00 万元借款提供保证担保。

长期借款期末数比期初数减少 15,000,000.00 元，减少比例为 5.26%，减少原因：主要是公司本报告期偿还部分银行借款所致。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
华夏银行股份有限公司青岛分行	2011年4月29日	2013年4月29日	人民币	6.40	100,000,000.00	100,000,000.00
招商银行股份有限公司烟台开发区支行	2011年5月10日	2014年5月9日	人民币	7.65	50,000,000.00	50,000,000.00
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	2011年5月31日	2014年4月29日	人民币	7.65	45,000,000.00	45,000,000.00
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	2011年4月30日	2014年4月29日	人民币	7.65	30,000,000.00	40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行	2010年3月8日	2013年6月15日	人民币	6.34	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	255,000,000.00	265,000,000.00

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	49,935,509.01	49,935,509.01
合计	49,935,509.01	49,935,509.01

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	625,423,279.00					625,423,279.00

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	464,023,162.50			464,023,162.50
其他资本公积	24,867,796.82			24,867,796.82
合计	488,890,959.32			488,890,959.32

31、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	61,157,034.96			61,157,034.96
任意盈余公积	29,436,411.54			29,436,411.54
合计	90,593,446.50			90,593,446.50

32、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	58,708,274.60	/
调整后 年初未分配利润	58,708,274.60	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,259,029.02	/
期末未分配利润	24,449,245.58	/

33、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	166,102,655.76	287,783,681.36
其他业务收入	6,375,942.21	3,906,586.11
营业成本	155,974,702.52	241,741,313.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 电子元件制造业	53,150,117.41	49,971,523.74	61,462,423.17	55,733,168.62
(2) 纺织业	3,488,220.78	3,706,961.91	5,105,548.39	4,545,350.44
(3) 房地产业	3,569,230.00	1,503,073.03	80,360,499.00	49,462,300.00
(4) 建筑业	74,013,647.93	69,404,265.38	108,023,865.69	100,129,316.05
(5) 铸件制造业	24,513,841.37	21,753,132.18	28,454,120.98	25,932,314.08
(6) 社会服务业	7,367,598.27	4,890,331.58	4,377,224.13	3,758,070.19
合计	166,102,655.76	151,229,287.82	287,783,681.36	239,560,519.38

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	78,407,445.08	71,621,732.49	205,534,774.63	165,424,649.15
山东省外	87,695,210.68	79,607,555.33	82,248,906.73	74,135,870.23
合计	166,102,655.76	151,229,287.82	287,783,681.36	239,560,519.38

(4) 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（%）
新加坡牧野公司	12,936,092.49	7.50
长城宽带网络服务有限公司	7,830,105.00	4.54
烟台市牟平区大窑建筑安装有限公司	7,141,942.45	4.14
牧野机床（中国）有限公司	6,708,361.60	3.89
安徽广电信息网络股份有限公司	6,695,072.04	3.88
合计	41,311,573.58	23.95

营业收入本报告期发生数比上年同期发生数减少 119,211,669.50 元，减少比例为 40.87%；营业成本本报告期发生数比上年发生数减少 85,766,610.51 元，减少比例为 35.48%，减少原因：营业收入减少主要是下属的房地产业和建筑业收入同比减少所致，营业成本随收入减少而相应减少。

34、 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	1,877,279.74	8,303,426.39	应纳税营业额的 3% 和 5%
城市维护建设税	341,356.17	914,989.76	应纳流转税的 7%
教育费附加	243,100.76	652,999.64	5%
土地增值税	185,385.16	2,920,527.98	2% 和 3%
土地使用税	191,353.04		
合计	2,838,474.87	12,791,943.77	/

营业税金及附加本报告期发生数比上年同期发生数减少 9,953,468.9 元，减少比例为 77.81%，减少原因：主要是本公司下属的房地产业和建筑业收入减少导致营业税金及附加同比减少所致。

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	192,946.75	122,231.77
保险费		69,363.09
差旅费	419,495.54	563,107.50
车辆费	56,159.81	55,642.25
职工薪酬	2,226,505.72	3,375,212.04
广告费	2,831,762.49	1,896,973.72
销售代理佣金	2,709,064.93	4,009,454.60
修理费	12,083.60	22,444.60
样品费	21,760.61	17,500.96

业务招待费	32,013.27	29,049.00
运杂费	977,446.79	1,162,376.41
折旧费	31,377.94	26,626.53
装卸费	11,202.00	10,761.00
快递费	3,575.16	1,250.00
展览费	140,961.22	93,196.01
租赁费		
会务费	422,305.00	947,938.00
宣传服务费	49,326.62	143,429.64
招标费	21,208.00	13,699.00
通讯费	36,275.28	28,844.30
水电费	255,125.28	264,363.47
低值易耗品		6,934.00
交易费	14,790.10	62,448.10
清洁卫生费		6,315.85
社区活动费		15,231.50
劳保费	113,833.41	1,162.00
其他	403,402.29	170,744.00
运输费	557,627.73	639,473.81
合计	11,540,249.54	13,755,773.15

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	14,574,865.90	11,885,912.28
社会保险费	3,121,356.93	2,807,203.69
住房公积金	88,810.00	52,175.00
工会经费	16,000.00	30,000.00
职工教育经费	105,452.00	203,249.50
商业保险	77,748.76	11,498.18
折旧费	9,775,298.88	9,749,549.94
业务招待费	2,969,687.55	2,043,175.35
办公费	2,446,415.31	2,472,654.32
物料消耗	312,235.04	314,575.67
低值易耗品摊销	116,875.36	42,289.75
中介费	2,540,000.00	55,000.00
诉讼费	55,585.92	
车辆费用	4,023,451.83	3,199,684.50
差旅交通费	3,118,321.65	1,839,226.15
通讯费	150,786.05	150,051.20
无形资产摊销	1,111,329.66	3,031,293.22
长期待摊费用摊销	86,413.83	173,970.06
财产保险费	34,829.11	71,605.44
残保金	11,000.00	6,000.00
培训费	258,752.00	24,381.00
认证费用	27,775.58	23,608.23
水电费	77,268.44	13,109.46
修理费	322,293.32	98,477.22
广告费	644,808.29	32,357.00
取暖费	30,000.00	25,177.50
物业管理费	37,899.00	158,362.00
税金	4,075,122.32	3,875,310.47
其他	3,932,598.40	2,850,289.88
合计	54,142,981.13	45,240,187.01

37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入		
利息净支出/（净收入）	7,162,469.00	12,877,684.33
加：汇兑净损失/（净收益）	-26,623.25	220,544.64
其他	402,765.53	553,321.42
合计	7,538,611.28	13,651,550.39

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	6,756,331.82	5,510,172.73
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	6,756,331.82	5,510,172.73

39、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,905,659.39	371,712.70	20,905,659.39
其中：固定资产处置利得	20,905,659.39	371,712.70	20,905,659.39
政府补助	3,588,692.29	40,937,419.98	3,588,692.29
罚款、赔款收入	49,651.22	34,791.60	49,651.22
其他	526,474.63	950,629.29	526,474.63
合计	25,070,477.53	42,294,553.57	25,070,477.53

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	1,529,000.00	39,521,697.00	
税收返还	2,059,692.29	1,415,722.98	
合计	3,588,692.29	40,937,419.98	/

营业外收入本报告期发生数比上年同期发生数减少 17,224,076.04 元，减少 40.72%，减少原因：主要是报告期内收到的政府补助同比减少所致。

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	464,099.17	85.20	464,099.17
其中：固定资产处置损失	464,099.17	85.20	464,099.17
对外捐赠	100,000.00	15,000.00	100,000.00
补偿款支出	92,100.00		92,100.00
罚款支出	10,951.63	4,174.09	10,951.63
其他	343,921.29	693,137.94	343,921.29
合计	1,011,072.09	712,397.23	1,011,072.09

营业外支出本报告期发生数比上年同期发生数增加 298,674.86 元，增加比例为 41.93%，增加原因：主要是本公司下属子公司本报告期非流动资产处置损失同比增加所致。

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	400,415.00	6,069,549.11
合计	400,415.00	6,069,549.11

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

2012 年上半年每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	-0.08

2011 年上半年每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.06	-0.06

上述数据采用以下计算公式计算而得：

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 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金

转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期年末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

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

稀释每股收益 = $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

43、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
暂收个人购房意向款	25,376,008.50
非贸易往来款	160,369,699.33
银行利息收入	6,470,961.97
政府补助	1,529,000.00
其他	576,125.85
合计	194,321,795.65

(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
非贸易往来款	14,632,886.77
手续费	402,765.53
中介费	2,540,000.00
运输费	1,546,276.52
业务招待费	3,001,700.82
销售佣金及提成	2,709,064.93
会务费	422,305.00
广告宣传	3,525,897.40
差旅费	3,537,817.19
办公费	2,639,362.06
通讯费	187,061.33
培训费	258,752.00
水电费	332,393.72
修理费	322,293.32
车辆费用	4,079,611.64
其他	10,666,873.79
合计	50,805,062.02

(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
票据融资	269,000,000.00
合计	269,000,000.00

(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
票据融资	207,500,000.00
合计	207,500,000.00

44、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	-42,653,762.75	-5,488,065.38
加：资产减值准备	6,756,331.82	5,510,172.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,129,754.53	19,048,406.49
无形资产摊销	1,111,329.66	3,031,293.22
长期待摊费用摊销	134,169.50	173,970.06
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）	-20,453,886.78	-371,627.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,326.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,557,436.37	41,743,176.00
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）	-206,217,248.76	-211,350,808.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,740,892.31	-75,297,849.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	373,088,956.13	76,223,194.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,724,513.97	-146,778,138.19
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	320,705,694.94	483,020,685.63
减：现金的期初余额	359,287,666.98	364,611,324.72
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	-38,581,972.04	118,409,360.91

(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	320,705,694.94	359,287,666.98
其中：库存现金	3,253,821.93	1,707,408.57
可随时用于支付的银行存款	123,251,873.01	224,080,258.41
可随时用于支付的其他货币资金	194,200,000.00	133,500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	320,705,694.94	359,287,666.98

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
烟台东润投资发展有限公司	其他	中国烟台	孙树刚	产业投资	7,387.00	20.90	20.90	DE CHANG、常环德、常晓及其一致行动人宋向阳、李亚清、姜宗美	67221394-9

DE CHANG 先生、常环德女士、常晓女士及其一致行动人宋向阳先生、李亚清先生、姜宗美女士等六人合计持有烟台东润投资发展有限公司（以下简称“东润投资”）58.76%的股份，成为东润投资的共同控制人，并通过东润投资持有公司 20.90%的股份，成为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
烟台新牟电缆有限公司	有限责任公司	中国烟台	曲春阳	制造业	6,112.10 万美元	83.07	83.07	61342143-0
烟台新利纺织有限公司	有限责任公司	中国烟台	姜晓晖	制造业	2,988.00	100	100	72543463-1
烟台新潮网络设备有限公司	有限责任公司	中国烟台	曲春阳	制造业	4,700.00	97.84	100	73064924-X
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	有限责任公司	中国烟台	刘宏良	服务业	32,000.00	100	100	73369710-8
烟台市东城建筑安装工程有 限公司	有限责任公司	中国烟台	戚剑武	建筑业	2,000.00	75	75	72861592-1
山东银和怡海	有限责任公司	中国烟台	宋向阳	房地产	3,800.00	50	50	72078715-5

房地产开发有限公司								
烟台大地房地产开发有限公司	有限责任公司	中国烟台	宋向阳	房地产	104,000.00	50	50	61341828-2
烟台新诚钢结构有限公司	有限责任公司	中国烟台	姜晓晖	建筑业	12,000.00	75	75	74339815-2
烟台新祥建材有限公司	有限责任公司	中国烟台	戚剑武	建筑业	4,760.00	75	75	73927562-7
烟台市麒麟宾馆有限公司	有限责任公司	中国烟台	刘宏良	服务业	804.20	100	100	73578408-8
佳木斯新潮纺织有限公司	有限责任公司	中国佳木斯	姜晓晖	制造业	3,200.00	98.75	100	76920327-X
烟台新潮铸造有限公司	有限责任公司	中国烟台	常宗利	制造业	10,600.00	100	100	79394928-2
烟台新潮酒业有限公司	有限责任公司	中国烟台	刘宏良	零售业	500.00	100	100	58306005-5
烟台新潮可利尔纺织有限公司	有限责任公司	中国烟台	姜晓晖	制造业	50.00	100	100	58717996-9

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	12,000,000.00	2012年4月6日~2013年4月5日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	15,000,000.00	2012年5月3日~2013年4月30日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	5,000,000.00	2012年1月16日~2012年7月13日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年10月14日~2012年10月14日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2012年5月15日~2013年5月14日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	7,800,000.00	2012年5月17日~2012年11月17日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	12,000,000.00	2012年5月22日~2012年11月22日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	5,000,000.00	2012年5月14日~2013年5月14日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	14,000,000.00	2012年6月19日~2013年5月14日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台市东城建筑安装工程有限公司	35,000,000.00	2012年6月20日~2013年6月13日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新诚钢结构有限公司	34,000,000.00	2012年6月28日~2013年6月25日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新祥建材有限公司	10,000,000.00	2012年6月7日~2013年6月4日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新祥建材有限公司	6,000,000.00	2011年12月9日~2012年11月5日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新祥建材有限公司	7,000,000.00	2011年12月9日~2012年11月6日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新祥建材有限公司	8,000,000.00	2011年12月9日~2012年11月9日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新祥建材有限公司	9,000,000.00	2011年12月21日~2012年11月13日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新诚钢结构有限公司	19,000,000.00	2012年6月5日~2012年12月4日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮网络设备有限公司	19,000,000.00	2012年6月5日~2012年12月4日	否

烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮铸造有限公司	19,000,000.00	2012年6月5日~2012年12月4日	否
烟台新潮锅炉附件制造有限公司	烟台新祥建材有限公司	10,000,000.00	2012年6月7日~2013年6月4日	否
烟台新潮铸造有限公司	烟台市东城建筑安装工程有限公司	35,000,000.00	2012年6月20日~2013年6月13日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	60,000,000.00	2012年6月7日~2013年6月5日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	53,000,000.00	2012年6月21日~2013年6月19日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	40,000,000.00	2010年11月2日~2012年11月2日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	50,000,000.00	2010年10月14日~2012年10月14日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	20,000,000.00	2011年3月8日~2013年3月7日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	70,000,000.00	2011年6月12日~2013年6月11日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2012年3月8日~2013年3月5日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2010年10月14日~2012年10月14日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	60,000,000.00	2012年4月13日~2013年4月13日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新牟电缆有限公司	30,000,000.00	2012年4月16日~2012年10月16日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	35,000,000.00	2012年6月15日~2013年6月13日	否
烟台大地房地产开发有限公司	烟台新诚钢结构有限公司	10,000,000.00	2012年3月8日~2013年3月7日	否
烟台新潮实业股份有限公司	烟台新潮房地产开发有限公司	28,000,000.00	2009年10月30日~2012年11月29日	否
烟台新牟电缆有限公司	烟台新潮房地产开发有限公司	28,000,000.00	2009年10月30日~2012年11月29日	否
烟台市东城建筑安装工程有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	10,000,000.00	2012年4月10日~2012年10月10日	否
烟台新祥建材有限公司	烟台新潮实业股份有限公司	10,000,000.00	2012年4月10日~2012年10月10日	否
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	烟台新潮实业股份有限公司	100,000,000.00	2011年4月29日~2013年4月29日	否
山东银和怡海房地产开发有限公司	烟台银和怡海山庄房地产开发有限公司	30,000,000.00	2011年4月30日~2014年4月29日	否
山东银和怡海房地产开发有限公司	烟台银和怡海山庄房地产开发有限公司	45,000,000.00	2011年5月31日~2014年4月29日	否

(2) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
烟台东润投资发展有限公司	50,000,000.00			
拆出				
烟台东润投资发展有限公司	1,000,000.00			

4、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	烟台东润投资发展有限公司	50,072,629.31	1,072,629.31

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新牟电缆有限公司	12,000,000.00	2013-04-05	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	15,000,000.00	2013-04-30	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	5,000,000.00	2012-07-13	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2012-10-14	连带责任
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2013-05-14	连带责任
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	7,800,000.00	2012-11-17	连带责任
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	12,000,000.00	2012-11-22	连带责任
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	5,000,000.00	2013-05-14	连带责任
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	14,000,000.00	2013-05-14	连带责任
烟台新诚钢结构有限公司	19,000,000.00	2012-12-04	连带责任
烟台新诚钢结构有限公司	34,000,000.00	2013-06-25	连带责任
烟台新潮网络科技有限公司	19,000,000.00	2012-12-04	连带责任
烟台新潮铸造有限公司	19,000,000.00	2012-12-04	连带责任
烟台市东城建筑安装工程有限责任公司	35,000,000.00	2013-06-13	连带责任
烟台新祥建材有限公司	10,000,000.00	2013-06-04	连带责任
烟台新祥建材有限公司	6,000,000.00	2012-11-05	最高额抵押
烟台新祥建材有限公司	7,000,000.00	2012-11-06	最高额抵押
烟台新祥建材有限公司	8,000,000.00	2012-11-09	最高额抵押
烟台新祥建材有限公司	9,000,000.00	2012-11-13	最高额抵押
烟台新潮房地产开发有限公司	28,000,000.00	2012-11-29	连带责任
烟台咏志商贸有限公司	4,900,000.00	2012-08-21	最高额抵押
烟台咏志商贸有限公司	19,000,000.00	2013-01-10	连带责任
烟台友商经贸有限公司	19,000,000.00	2013-01-09	连带责任
烟台友商经贸有限公司	7,000,000.00	2013-03-20	连带责任
烟台恒泰铸造有限责任公司	18,000,000.00	2013-01-05	连带责任
烟台永华纺织有限公司	2,000,000.00	2013-03-20	连带责任
烟台华海电子有限公司	2,000,000.00	2013-03-19	连带责任
烟台功德利经贸发展有限公司	2,000,000.00	2013-03-21	连带责任
烟台和达物资经销有限公司	19,000,000.00	2013-05-19	连带责任

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司烟台大地房地产开发有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	60,000,000.00	2013-06-05	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	53,000,000.00	2013-06-19	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	40,000,000.00	2012-11-02	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	50,000,000.00	2012-10-14	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	20,000,000.00	2013-03-07	最高额抵押
烟台新潮实业股份有限公司	35,000,000.00	2013-06-13	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	70,000,000.00	2013-06-11	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2012-03-05	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	20,000,000.00	2012-10-14	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	60,000,000.00	2013-04-13	最高额抵押
烟台新牟电缆有限公司	30,000,000.00	2012-10-16	最高额抵押

烟台新诚钢结构有限公司	10,000,000.00	2013-03-07	最高额抵押
烟台华海电子有限公司	19,000,000.00	2012-11-08	最高额抵押
烟台华海电子有限公司	5,000,000.00	2012-12-12	最高额抵押
烟台永华纺织有限公司	19,000,000.00	2012-11-03	最高额抵押
烟台永华纺织有限公司	5,000,000.00	2012-12-12	最高额抵押
烟台功德利经贸发展有限公司	19,000,000.00	2012-11-01	最高额抵押
烟台功德利经贸发展有限公司	5,000,000.00	2012-12-12	最高额抵押

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属三级子公司烟台新潮锅炉附件制造有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新祥建材有限公司	10,000,000.00	2013-06-04	最高额抵押

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司烟台新诚钢结构有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台华海电子有限公司	6,000,000.00	2013-03-29	连带责任
烟台华海电子有限公司	4,000,000.00	2012-10-06	连带责任

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司烟台新牟电缆有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新潮房地产开发有限公司	28,000,000.00	2012-11-29	连带责任

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	100,000,000.00	2013-04-29	最高额抵押

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司烟台新潮网络设备有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台恒泰铸造有限责任公司	7,800,000.00	2013-02-20	最高额抵押

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司山东银和怡海房地产开发有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台银和怡海山庄房地产开发有限公司	30,000,000.00	2014-04-29	连带责任
烟台银和怡海山庄房地产开发有限公司	45,000,000.00	2014-04-29	连带责任

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司烟台新潮铸造有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台市东城建筑安装工程有限责任公司	35,000,000.00	2013-06-13	最高额抵押

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属三级子公司烟台新潮房地产开发有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台恒泰铸造有限责任公司	30,000,000.00	2012-12-28	最高额抵押

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司下属二级子公司烟台市东城建筑安装工程有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	10,000,000.00	2012-10-10	连带责任

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司下属二级子公司烟台新祥建材有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
烟台新潮实业股份有限公司	10,000,000.00	2012-10-10	连带责任

除上述事项外，截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项。

(十) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

抵押资产情况

截至 2012 年 6 月 30 日，短期借款中抵押借款 46,800.00 万元的抵押物：32,800.00 万元的抵押物系下属子公司评估价值为 80,766.47 万元的房地产开发项目的土地使用权；14,000.00 万元的抵押物系本公司及下属子公司评估价值为 14,149.06 万元的土地使用权及评估价值为 13,615.10 万元的房产。

截至 2012 年 6 月 30 日，一年内到期的非流动负债 13,800.00 万元的抵押物：本公司下属子公司房地产开发项目的土地使用权，评估作价 30,230.69 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日，长期借款中抵押借款 27,000.00 万元的抵押物：本公司下属子公司房地产开发项目的土地使用权，评估作价 75,377.85 万元；本公司下属子公司土地使用权，评估作价 18,947.86 万元；本公司下属子公司房产，评估作价 4,531.26 万元。

除上述事项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

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

(十二) 其他重要事项：

1、 其他

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

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1(账龄组合)	4,038,364.40	100.00	1,699,624.94	42.09	19,207,366.39	100.00	4,670,102.86	24.31
组合小计	4,038,364.40	100.00	1,699,624.94	42.09	19,207,366.39	100.00	4,670,102.86	24.31
合计	4,038,364.40	/	1,699,624.94	/	19,207,366.39	/	4,670,102.86	/

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						
其中：						
1 年以内	89,306.70	2.21	2,679.20	10,661,415.62	55.51	319,842.47
1 年以内小计	89,306.70	2.21	2,679.20	10,661,415.62	55.51	319,842.47
1 至 2 年				1,737,660.49	9.05	173,766.05
2 至 3 年				3,180,851.80	16.56	636,170.36
3 至 4 年	3,170,000.00	78.50	951,000.00	44,500.50	0.23	13,350.15
4 至 5 年	66,223.92	1.64	33,111.96	111,928.30	0.58	55,964.15
5 年以上	712,833.78	17.65	712,833.78	3,471,009.68	18.07	3,471,009.68
合计	4,038,364.40	100.00	1,699,624.94	19,207,366.39	100.00	4,670,102.86

(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(%)
冷沛真		3,170,000.00	3-4 年	78.50
济南市耀强商贸有限公司		477,913.90	5 年以上	11.83
济南市东方恒通经贸有限公司		201,450.67	5 年以上	4.99
武汉市梦理想贸易发展有限公司		49,000.00	4-5 年	1.21
威海市育铭进出口有限公司		27,558.00	1 年以内	0.68
合计	/	3,925,922.57	/	97.21

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：								
组合 1(账龄组合)	27,614,225.86	3.22	16,087,478.81	58.26	20,850,945.48	2.76	15,879,690.39	76.16
组合 2(关联方组合)	646,244,632.24	75.24			603,763,196.35	80.01		
组合 3(个别认定组合)	185,000,000.00	21.54			130,000,000.00	17.23		
组合小计	858,858,858.10	100.00	16,087,478.81	58.26	754,614,141.83	100.00	15,879,690.39	76.16
合计	858,858,858.10	/	16,087,478.81	/	754,614,141.83	/	15,879,690.39	/

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						
其中：						
1 年以内	8,625,188.77	31.24	259,236.24	1,888,222.82	9.06	56,646.68
1 年以内小计	8,625,188.77	31.24	259,236.24	1,888,222.82	9.06	56,646.68
1 至 2 年	588,049.75	2.13	58,804.98	752,609.02	3.61	75,260.90
2 至 3 年	1,512,644.56	5.48	302,528.91	1,291,120.91	6.19	258,224.18
3 至 4 年	1,152,139.69	4.17	345,641.91	1,162,139.69	5.57	348,641.91
4 至 5 年	1,229,872.64	4.45	614,936.32	1,231,872.64	5.91	615,936.32
5 年以上	14,506,330.45	52.53	14,506,330.45	14,524,980.40	69.66	14,524,980.40
合计	27,614,225.86	100.00	16,087,478.81	20,850,945.48	100.00	15,879,690.39

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
烟台东晨投资有限公司	185,000,000.00	
合计	185,000,000.00	

(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(%)
烟台大地房地产开发有限公司		621,608,349.12	1年以内	72.38
烟台东晨投资有限公司		60,000,000.00	1年以内	6.99
烟台东晨投资有限公司		125,000,000.00	3-4年	14.55
烟台市东城建筑安装工程有限公司		18,777,115.53	1年以内	2.19
新疆罗布麻综合开发有限公司		5,754,433.93	5年以上	0.67
山东银和怡海房地产开发有限公司		3,294,022.60	1年以内	0.38
合计	/	834,433,921.18	/	97.16

(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(%)
烟台大地房地产开发有限公司	子公司	621,608,349.12	72.38
烟台市东城建筑安装工程有限公司	子公司	18,777,115.53	2.19
山东银和怡海房地产开发有限公司	子公司	3,294,022.60	0.38
烟台新潮锅炉附件制造有限公司	孙公司	2,018,148.57	0.23
烟台新利纺织有限公司	子公司	470,203.07	0.05
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	子公司	29,068.00	0.01
烟台新牟电缆有限公司	子公司	22,479.10	
烟台新诚钢结构有限公司	子公司	16,087.60	
烟台新潮铸造有限公司	子公司	9,158.65	
合计	/	646,244,632.24	75.24

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
烟台新牟电缆有限公司	447,232,475.42	447,232,475.42		447,232,475.42			83.07	83.07	
烟台新潮房地产开发有限公司	56,040,360.98	56,040,360.98		56,040,360.98			32.94	100	子公司持股
烟台新利纺织有限公司	29,880,000.00	22,410,000.00	7,470,000.00	29,880,000.00			100	100	
烟台新潮网络设备有限公司	42,940,000.00	42,940,000.00		42,940,000.00			91.36	100	子公司持股
烟台新潮秦皇体育娱乐有限责任公司	326,000,000.00	326,000,000.00		326,000,000.00			100	100	

烟台市东城建筑安装工程有限公司	15,015,488.80	15,015,488.80		15,015,488.80			75	75	
山东银和怡海房地产开发有限公司	166,000,000.00	166,000,000.00		166,000,000.00			50	50	
烟台大地房地产开发有限公司	510,694,734.72	510,694,734.72		510,694,734.72			50	50	
烟台新诚钢结构有限公司	87,859,416.60	87,859,416.60		87,859,416.60			75	75	
烟台新祥建材有限公司	35,700,000.00	35,700,000.00		35,700,000.00			75	75	
烟台市麒麟宾馆有限公司	7,961,500.00	7,961,500.00		7,961,500.00			99	100	子公司持股
佳木斯新潮纺织有限公司	35,480,257.25	35,480,257.25		35,480,257.25			95	100	子公司持股
烟台新潮铸造有限公司	106,000,000.00	10,000,000.00	96,000,000.00	106,000,000.00			100	100	
烟台新潮酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
烟台新潮可利尔纺织有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100	
烟台银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			0.50	0.50	
烟台市股权证托管中心	400,000.00	400,000.00		400,000.00			12.5	12.5	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,488,220.78	36,354,265.58
其他业务收入	170,000.00	1,048,137.40
营业成本	3,706,961.91	34,257,684.36

(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
纺织业	3,488,220.78	3,706,961.91	5,105,548.39	4,545,350.44
铸件制造业			28,454,120.98	25,932,314.08
社会服务业			2,794,596.21	3,297,124.80
合计	3,488,220.78	3,706,961.91	36,354,265.58	33,774,789.32

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	3,125,654.35	3,378,160.43	13,540,327.71	13,346,456.42
山东省外	362,566.43	328,801.48	22,813,937.87	20,428,332.90
合计	3,488,220.78	3,706,961.91	36,354,265.58	33,774,789.32

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
烟台市海翔对外贸易有限公司	506,894.06	13.86
大连市善道进出口有限公司	319,909.33	8.74
威海市大豪进出口有限公司	234,975.81	6.42
威海市弘凌纺织服装有限公司	193,086.24	5.28
合计	1,254,865.44	34.30

营业收入本报告期发生数比上年同期发生数减少 33,744,182.20 元,减少比例为 90.22%,减少原因:公司本报告期铸造分公司转子公司所致。

5、投资收益:

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,437,606.62	
合计	41,437,606.62	

(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
烟台市东城建筑安装工程有有限公司	2,284,332.04		分利
烟台新祥建材有限公司	2,391,665.70		分利
烟台新利纺织有限公司	6,761,608.88		分利
山东银和怡海房地产开发有限公司	30,000,000.00		分利
合计	41,437,606.62		/

投资收益本报告期发生数比上年同期发生数增加 41,437,606.62 元,增加原因:主要系本报告期公司收到下属子公司分利增加所致。

6、现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,961,955.03	8,996,928.75
加: 资产减值准备	574,803.30	-17,530.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,140,922.85	5,168,410.89
无形资产摊销	-1,616,971.02	2,429,250.34
长期待摊费用摊销		90,636.78
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)	-20,355,783.41	-248,729.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,406.4	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	42,579,614.19	40,164,775.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-41,437,606.62	
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)	-180,245.18	-2,657,889.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,363,868.96	-33,256,699.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,018,962.45	5,920,493.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,668,810.97	26,589,646.83
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	134,889,980.18	149,418,248.16
减：现金的期初余额	87,250,691.35	109,248,091.03
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	47,639,288.83	40,170,157.13

(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	20,441,560.22
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	3,588,692.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,152.93
所得税影响额	-5,538,559.52
少数股东权益影响额（税后）	-836,712.31
合计	17,684,133.61

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	-2.75	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.17	-0.08	-0.08

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据比期初下降了 80.39%，主要是报告期内部分票据到期承兑和对外支付所致；

(2) 应收股利比期初大幅下降，主要是报告期内收回前期应收股利所致；

(3) 长期股权投资比期初下降了 22.94%，主要是报告期内合并范围发生变化所致；

(4) 长期待摊费用比期初下降了 23.09%，主要是报告期内摊销所致；

(5) 应付票据比期初增长了 29.64%，主要是报告期内因业务需要新增部分应付票据所致；

(6) 应交税费比期初大幅减少，主要是报告期内下属房地产公司预缴部分土地增值税和营业税所致；

(7) 应付股利比期初大幅减少，主要是报告期内下属子公司支付少数股东前期应付股利所致；

(8) 其他应付款比期初增长了 47.57%，主要是报告期内收到部分个人购房意向款，以

及临时借款增加所致；

(9) 一年内到期的非流动负债比期初下降了 22.47%，主要是报告期内下属子公司偿还了部分一年内到期的非流动负债所致；

(10) 营业收入比去年同期下降了 40.87%，主要是报告期内下属房地产业和建筑业营业收入同比减少所致；

(11) 营业成本比去年同期下降了 35.48%，主要是报告期内营业收入下降导致营业成本同比下降所致；

(12) 营业税金及附加比去年同期减少了 77.81%，主要是报告期内下属房地产业和建筑业营业收入减少导致营业税金及附加同比减少所致；

(13) 资产减值损失比去年同期增加了 22.62%，主要是报告期内计提坏帐准备同比增加所致；

(14) 财务费用比去年同期下降了 44.78%，主要是报告期内利息收入增加以及贷款利率下调导致财务费用同比减少所致；

(15) 营业外收入比去年同期下降了 40.72%，主要是报告期内收到的政府补助同比减少所致；

(16) 营业外支出比去年同期增长了 41.93%，主要是报告期内非流动资产处置损失同比增加所致；

(17) 所得税费用比去年同期下降了 93.40%，主要是报告期内下属公司利润减少导致所得税费用同比减少所致；

(18) 归属于母公司股东的净利润比去年同期大幅下降，主要是报告期内下属房地产公司收入以及收到的政府补助同比减少所致；

(19) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加，主要是报告期内经营活动支付的现金同比减少所致；

(20) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加，主要是报告期内投资活动收回的现金同比增加所致；

(21) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少，主要是报告期内筹资活动收到的现金同比减少所致。

八、 备查文件目录

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

董事长：宋向阳
烟台新潮实业股份有限公司
2012 年 8 月 27 日