山东新华锦国际股份有限公司

600735

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中天运会计师事务所有限责任公司**为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

四、 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节　释义及重大风险提示.....4
第二节　公司简介.....7
第三节　会计数据和财务指标摘要.....9
第四节　董事会报告.....11
第五节　重要事项.....22
第六节　股份变动及股东情况.....26
第七节　董事、监事、高级管理人员和员工情况.....32
第八节　公司治理.....37
第九节　内部控制.....40
第十节　财务会计报告.....43
第十一节　备查文件目录.....98

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新华锦、本公司、公司	指	山东新华锦国际股份有限公司，在上海证券交易所上市，证券代码：600735，证券简称：新华锦
鲁锦集团	指	山东鲁锦进出口集团有限公司,本公司控股股东
新华锦集团	指	新华锦集团有限公司，鲁锦集团的唯一股东
海川控股	指	山东海川集团控股有限公司，本公司股东之一
鑫融发	指	青岛鑫融发咨询管理有限公司，本公司股东之一
锦盛发制品	指	山东锦盛发制品有限公司，本公司全资子公司
海川工艺	指	新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司，锦盛发制品控股 51%子公司
海川锦融	指	新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司，锦盛发制品控股 51%子公司
新华锦纺织	指	山东新华锦纺织有限公司，本公司全资子公司
盛泰分公司	指	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司盛泰分公司
禹城新源	指	禹城新源发制品有限公司，锦盛发制品全资子公司
禹城新意	指	山东禹城新意发制品有限公司，锦盛发制品全资子公司
丝傲上海	指	丝傲（上海）商贸有限公司，锦盛发制品控股 60%子公司
青岛锦信	指	青岛锦信三维技术有限公司，锦盛发制品控股 60%子公司
海顺地	指	青岛海顺地进出口有限公司，海川锦融全资子公司
香港华晟	指	EVERLUCENT HOLDINGS CO.,LIMITED（华晟控股有限公

		司），本公司香港全资子公司
美国华越	指	EMMINENCE, LLC（华越有限责任公司），本公司美国全资子公司
AMM	指	AMM INDUSTRIES INC.，美国华越的美国全资子公司
NI 美国	指	NEW IMAGE LABS CORPORATION 美国华越的美国全资子公司
OR	指	ON-RITE COMPANY,INC. AMM 的美国全资子公司
NI 加拿大	指	NEW IMAGE CANADA LTD. NI 美国的加拿大全资子公司
NI 香港	指	EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED（帝王发制品有限公司），NI 美国的香港全资子公司
锦融柬埔寨	指	锦融（柬埔寨）有限公司，海川锦融的柬埔寨全资子公司
海顺地柬埔寨	指	海顺地（柬埔寨）有限公司，海顺帝的柬埔寨全资子公司
盈商国际	指	新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司，本公司全资子公司
海诚公司	指	新华锦集团山东海诚进出口有限公司，本公司控股 51%子公司
青岛材料	指	新华锦（青岛）材料科技有限公司，本公司控股 51%子公司
上海材料	指	上海新华锦焊接材料科技有限公司，青岛材料全资子公司
香港贸易	指	新华锦（香港）贸易有限公司，青岛材料的香港全资子公司
山东丽吉娜	指	山东丽吉娜发制品有限公司，海川工艺受托经营之发制品生产企业
天元律师	指	北京市天元律师事务所，本公司常年法律顾问
独立财务顾问/齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司，本公司重大资产重组之独立财务顾问
中天运会计师	指	中天运会计师事务所有限公司，本公司审计师
天和评估	指	青岛天和资产评估有限公司
重组、重组事宜、重大资产重组	指	本公司 2012 年 11 月 21 日完成的《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易》
《盈利预测补偿协议》	指	重组事宜中，本公司与鲁锦集团、

		海川控股、鑫融发、魏伟、许小东分别签署的《关于注入资产实际盈利数不足盈利预测数的补偿协议》
《发行股份购买资产协议》	指	重组事宜中，新华锦与鲁锦集团、海川控股、鑫融发、魏伟、许小东分别签署的《发行股份购买资产协议》
公司章程	指	《山东新华锦国际股份有限公司章程》2012 年修订版
报告期、本报告期	指	2013 年度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中央登记结算有限公司
KK	指	锡球产量单位，1KK=100 万
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东新华锦国际股份有限公司
公司的中文名称简称	新华锦
公司的外文名称	SHANDONG HIKNG INTERNATIONAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	HIKING
公司的法定代表人	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	青岛市崂山区松岭路 127 号	青岛市崂山区松岭路 127 号
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

公司注册地址	青岛市崂山区秦岭路 18 号
公司注册地址的邮政编码	266061
公司办公地址	青岛市崂山区松岭路 127 号 11 号楼
公司办公地址的邮政编码	266061
公司网址	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛市崂山区松岭路 127 号

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	新华锦	600735	兰陵陈香

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 2 月 10 日
注册登记地点	青岛市崂山区秦岭路 18 号
企业法人营业执照注册号	370000018086465
税务登记号码	370212168258881
组织机构代码	168258881

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

1993 年 11 月 18 日，公司首次注册登记在山东省临沂市解放路 88 号。2007 年 5 月 23 日，公司第一次变更注册登记地点为临沂市平安路爱国巷 1-301 号楼，详见 2007 年度报告公司基本情况。2012 年 2 月 10 日，公司第二次变更注册登记地点为青岛市崂山区秦岭路 18 号。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2007 年完成借壳"山东兰陵陈香酒业股份有限公司"上市以来至 2012 年实施发制品重大资产重组之前，主营业务为"纺织服装+锡材料加工"；2012 年 11 月 21 日完成重大资产重组后，公司主营业务为"发制品+纺织服装+锡材料加工"。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自 2007 年完成借壳"山东兰陵陈香酒业股份有限公司"上市以来，控股股东未发生过变更。控股股东为山东鲁锦进出口集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中天运会计师有限责任公司
	办公地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼
	签字会计师姓名	张敬鸿
		鞠录波
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	齐鲁证券有限公司
	办公地址	济南市市中区经七路 86 号证券大厦 25 层
	签字的财务顾问主办人姓名	钱伟、刘建增
	持续督导的期间	2012.11.1-2013.12.31

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、　报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)　主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年	
				调整后	调整前
营业收入	1,339,800,748.23	1,651,505,054.54	-18.87	1,949,422,811.76	1,023,517,716.62
归属于上市公司股东的净利润	45,870,403.43	55,385,424.44	-17.18	46,652,656.33	12,060,227.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,647,980.45	2,131,454.80	1,947.80	1,209,345.49	1,209,345.49
经营活动产生的现金流量净额	112,179,452.38	95,961,247.38	16.90	153,136,707.71	132,191,302.63
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	587,245,695.54	549,028,840.76	6.96	511,612,733.38	241,829,164.65
总资产	896,454,829.91	909,542,599.24	-1.44	1,042,273,732.80	537,297,249.70

(二)　主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.18297	0.2209	-17.17	0.1861	0.0577
稀释每股收益（元 / 股）	0.18297	0.2209	-17.17	0.1861	0.0577
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1741	0.0099	不适用	0.0058	0.0058
加权平均净资产收益率（%）	8.07	10.32	减少 2.25 个百分点	8.78	4.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.68	0.61	增加 7.07 个百分点	0.49	0.49

2012 年公司实施了重大资产重组，实施了同一控制下合并。按照会计准则要求，对 2011 年度

会计报表进行追溯调整，对前期会计报表进行了追溯调整。

二、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-58,945.15	3,881,391.83	-493,974.34
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	230,624.00	752,005.00	295,878.98
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		68,515,767.60	55,585,449.02
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	1,097,801.09	-845,779.37	
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	463,325.00	299,000.00	2,790,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,567,668.20	34,957.25	63,036.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目			17,170,773.80
少数股东权益影响额	-872,964.40	-19,086,801.53	-29,240,106.75
所得税影响额	-205,085.76	-296,571.14	-728,345.97
合计	2,222,422.98	53,253,969.64	45,443,310.84

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
南京路网点房	35,355,900.00	35,657,200.00	301,300.00	301,300.00
台东三路 63-14、	8,300,000.00	8,462,025.00	162,025.00	162,025.00
合计	43,655,900.00	44,119,225.00	463,325.00	463,325.00

第四节　董事会报告

一、　董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本公司自 2012 年成功并购新华锦集团发制品业务以来，目前有发制品出口、纺织服装出口、锡材料加工三大业务板块。

1、发制品出口业务： 2013 年世界发制品行业形势严峻，产业链上下游各个环节严库存积压严重，供大于求、竞争加剧。本公司所属经营发制品出口业务的三家境内的贸易子公司在及时调整产品结构，快速消化原料库存的同时，创新设计骨干产品，不断推出新材料应用，增加产品附加值，实现相对提价；并与国外品牌及知名设计师合作，使出口产品结构更加合理、健康。面对国内生产成本上升，汇率损失加大等客观因素，境内各子公司在提升管理效率、控制费用成本方面下大功夫，完成了 2013 年度的预期目标。境外的主要发制品子公司美国 OR、NI 公司在市场下滑的情况下，通过购买技术、调整结构等措施，有效的阻止了年度收入、利润的下滑。

公司所属三家境内发制品贸易子公司锦盛发制品、海川工艺、海川锦融、合理布局国内外加工工厂的生产任务，充分发挥国内的技术优势，及国外劳动力成本低和质量细致的优势，重点做好大客户的订单，并发挥好窗口展示作用，得到了国外客户的一致好评。

截止 2013 年末，发制品板块实现合并营业收入 85031.30 万元，较 2012 年减少 9.92%，销售毛利率 29.44%，较 2012 年增加 1.68 个百分点。

2、纺织品服装业务

2013 年度，受国际市场需求持续疲软及国内市场依然不景气的影响，本公司所属纺织品企业依然没有好转，全年营业收入 31209.43 万元，较 2012 年下降 33.57%，销售毛利率 9.59%，较 2012 年减少 3.49 个百分点

3、锡材料加工业务

2013 年，本公司控股子公司--上海材料 在 BGA 锡球业务的重点客户认证方面继续取得实质性进展，已逐渐扩大对国际知名采购商的供货量，使 BGA 锡球的销售逐渐走出低谷，基本成为公司的主打产品，报告期内优化客户结构，停止对账期长毛利低的传统产品客户的供货，虽收入减少，但毛利有较大幅度增长，年度实现了盈利。报告期内，锡材料加工业务实现营业收入 7816.34 万元，较 2012 年下降 14.94%，销售毛利率 15.83%，较 2012 年增加 3.81 个百分点。

(一)　主营业务分析

1、　利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,339,800,748.23	1,651,505,054.54	-18.87
营业成本	1,037,291,892.91	1,311,249,841.37	-20.89
销售费用	129,010,322.15	155,458,727.10	-17.01
管理费用	65,567,317.84	61,440,841.68	6.72
财务费用	15,682,483.77	15,158,905.10	3.45
经营活动产生的现金流量净额	112,179,452.38	95,961,247.38	16.90
投资活动产生的现金流量净额	-7,459,077.56	5,784,295.94	-228.95
筹资活动产生的现金流量净额	-96,196,375.06	-114,175,929.41	-15.75

2、　收入

(1)　驱动业务收入变化的因素分析

发制品出口业务收入下降 9.92%：系 2013 年全球范围内发制品市场竞争空前加剧所致；纺织服装业 2013 年营业收入下降 33.57%，系国际市场需求持续疲软及本公司所属纺织业务产业结构调整所致；锡材料加工业务收入下降 14.94%，系本公司所属上海材料调整了客户结构并减少低毛利率产品销售规模所致。

(2) 主要销售客户的情况

公司销售客户前五名合计收入 24,071.68 万元，占全部销售收入的 17.97%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
加工制造		330,814,538.61	32.13	330,662,173.75	25.26	0.05
国际贸易		698,671,438.39	67.87	978,182,305.32	74.74	-28.57
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
发制品业务		599,958,598.72	58.28	681,887,124.91	52.10	-12.01
纺织业务		282,170,603.49	27.41	408,407,862.97	31.20	-30.91
锡材料业务		65,790,508.81	6.39	80,841,611.51	6.18	-18.62
水产品业务		0.00	0.00	55,860,082.90	4.27	-100.00
其他业务		81,566,265.98	7.92	81,847,796.78	6.25	-0.34

4、 费用

报告期内，公司开源节流，销售费用 12,901.03 万元,比去年下降 17%，管理费用 6,556.73 万元、财务费用 1,568.25 万元,基本维持在去年同期水平。

5、 现金流

2013 年公司经营活动产生的现金流量净额为 11,217.94 万元，比去年同期上升 16.90%；筹资活动产生的现金流量净额为-9,619.63 万元，比去年同期下降 15.75%，主要是短期借款比 2012 年度减少，导致借款和偿还债务现金减少；投资活动产生的现金流量净额为-745.91 万元，主要是由于 2012 年公司出售了与主业关联度不高的经营船舶业务和水产业务的两公司，形成了较大的收回投资产生的现金净流入，同时 2013 年公司增加了固定资产投资支出。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减(%)	减(%)	（%）
加工制造	352,134,128.91	330,814,538.61	6.05	-1.96	0.05	减少 1.88 个百分点
国际贸易	976,462,245.60	698,671,438.39	28.45	-23.65	-28.57	增加 4.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
发制品业务	850,313,038.10	599,958,598.72	29.44	-9.92	-12.01	增加 1.68 个百分点
纺织业务	312,094,257.01	282,170,603.49	9.59	-33.57	-30.91	减少 3.49 个百分点
锡材料业务	78,163,420.84	65,790,508.81	15.83	-14.94	-18.62	增加 3.81 个百分点
其他业务	88,025,658.56	81,566,265.98	7.34	12.63	-0.34	增加 12.07 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（%）
国内销售	211,317,564.93	-60.91
国外销售	1,117,278,809.58	1.07

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
应收票据	1,327,796.89	0.15	2,000,849.47	0.22	-34.00
其他应收款	38,649,268.01	4.31	50,677,119.34	5.57	-24.00
短期借款	94,400,548.57	10.53	135,542,161.09	14.90	-30.00
预收款项	22,961,246.76	2.56	13,431,018.43	1.48	71.00
应交税费	2,616,662.48	0.29	-148,307.10	-0.02	-1,864.00
其他应付款	19,062,206.75	2.13	46,227,460.88	5.08	-59.00
外币报表折算差额	-16,162,559.34	-1.80	-8,400,047.86	-0.92	92.00

应收票据：主要系票据结算业务较上期减少所致

其他应收款：主要系应收出口退税款期末余额较上期减少所致

短期借款：主要系经营所需借入资金较上期减少所致

预收款项：主要系海诚公司预收羊毛款及纺织公司预收客户款增加所致

应交税费：主要系期末增值税余额额较上期增加所致

其他应付款：主要系归还关联方新华锦集团款项所致

外币报表折算差额：主要系本期汇率波动引起

(四) 核心竞争力分析

1、公司发制品业务具有境内外生产、销售的完整产业链优势。秉承"抓质量、做精品"的经营原则，公司各发制品子公司加快海外生产基地的扩建，加强与欧美有实力的营销商和设计师合作，并达到全球范围内探索发制品领先技术和知名品牌寻求合作的能力。

2、公司承担锡材料加工业务的上海材料自获得上海市高新技术企业认定后，加快工艺性改造，积极参与国家标准制定，具有专利、技术优势。国内市场将从江浙向腹地和沿海地区扩展，争取到更多的 IC 封装及连接器封装企业中的台资、美资及内资的世界 500 强企业发展为合资格客户。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

（1）长期股权投资明细 单位：元

被投资公司名称	核算方法	初始成本	年初数	本年增加	本年减少	年末数
青岛中绵针织有限公司	权益法	32,632,743.64	29,968,305.57	1,884,649.09	1,151,090.54	30,701,864.12
济南华丰纺织有限公司	权益法	10,284,118.46	9,295,064.18	-672,783.60		8,622,280.58
青岛捷威毛巾有限公司	权益法	473,766.65				
合计		43,390,628.75	39,263,369.75	1,211,865.49	1,151,090.54	39,324,144.70
被投资公司名称	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备	本年现金红利	备注
青岛中绵针织有限公司	30.00%	30.00%			1,151,090.54	
济南华丰纺织有限公司	20.00%	20.00%				
青岛捷威毛巾有限公司	34.00%	34.00%	381,387.69			注 1
合计			381,387.69		1,151,090.54	

（2）合营企业、联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
青岛中绵针织有限公司	山东省青岛即墨市鹤山路 558 号	制造加工	30.00%	30.00%	102,473,935.43	171,217,631.20	6,537,961.51
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	制造加工	20.00%	20.00%	42,975,376.38	55,570,790.65	-3,363,918.01

青岛捷威毛巾有限公司	山东省青岛市李沧区重庆中路399号	制造加工	34.00%	34.00%			

注 1、青岛捷威毛巾有限公司目前已停止经营，公司已无人员及实物资产，公司对该项投资全额计提减值准备。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（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
合计	0	0	/	0	0	0	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

（1）截止 2013 年 12 月 31 日的子公司情况如下：

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	注册资本币别	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码	主要产品或服务	取得\出售时间	投资级次	2013 年是否合并	2012 年是否合并
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	有限公司	青岛市	徐安顺	国际贸易	5,000,000.00	人民币	51%	51%	75447148-2	纺织品	以前年度取得	直接投资	是	是
山东新华锦纺织有限公司	有限公司	青岛市	王小苗	国际贸易	46,000,000.00	人民币	100%	100%	75177442-9	纺织品	以前年度取得	直接投资	是	是
青岛恒孚针织服装有限公司	有限公司	青岛平度	王小苗	纺织品加工制造	16,499,999.61	人民币	75.45%	75.45%	75041961-X	纺织品	以前年度取得	间接投资	是	是
青岛华锦壹品纺织服饰有限公司	有限公司	青岛市	王小苗	纺织品贸易	1,000,000.00	人民币	51%	51%	05729022-1	纺织品	以前年度设立	间接投资	是	是
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	有限公司	青岛市	王小苗	国际贸易	12,000,000.00	人民币	100%	100%	72622014-1	纺织品	以前年度取得	直接投资	是	是
青岛嵘臻毛纺织有限公司	有限公司	青岛平度	王小苗	纺织品加工制造	22,732,041.16	人民币	95.46%	95.46%	76027699-0	纺织品	以前年度取得	间接投资	是	是
新华锦（青岛）材料科技有限公司	有限公司	青岛市	王虎勇	锡制品贸易	5,000,000.00	人民币	51%	51%	69377086-7	锡材料	以前年度设立	直接投资	是	是
上海新华锦焊接材料科技有限公司	有限公司	上海市	王虎勇	锡制品加工制造	1,000,000.00	人民币	51%	51%	69423663-1	锡材料	以前年度设立	间接投资	是	是
上海新华锦焊接材料有限公司	有限公司	上海市	王虎勇	锡制品加工制造	500,000.00	人民币	51%	51%	59160255-5	锡材料	以前年度设立	间接投资	是	是
新华锦（香港）贸易有限公司	有限公司	香港	王虎勇	国际贸易	1,667,905.00	人民币	51%	51%	1466645	锡材料	以前年度设立	间接投资	是	是
华晟控股有限公	有限	香港	张建华	贸易投	18,380,629.00	美元	100%	100%	1518864	发制品	以前年	直接	是	是

司	公司			资							度收购	投资		
华越有限责任公司	有限公司	美国劳德代尔堡	张建华	对外投资	25,979,975	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
AMM INDUSTRIES INC.	有限公司	美国劳德代尔堡	Andy Wright	发制品销售	801,700	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
ON-RITE COMPANY,INC.	有限公司	美国劳德代尔堡	Andy Wright	发制品销售	1,500	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
NEW IMAGE LABS CORPORATION	有限公司	美国劳德代尔堡	Oscar	发制品销售	3,348,850	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
NEW IMAGE CANADA LTD.	有限公司	加拿大多伦多市	Oscar	发制品销售	3,076,850.14	加元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED	有限公司	香港	Oscar	发制品销售	1.00	港元	100%	100%	1596005	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	有限公司	青岛市	张建华	发制品制造及销售	50,000,000.00	人民币	100%	100%	766727772	发制品	以前年度收购	直接投资	是	是
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	有限公司	青岛市	刘笃平	国际贸易	17,000,000.00	人民币	51%	51%	78347747-X	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	有限公司	青岛市	魏伟	国际贸易	5,500,000.00	人民币	100%	100%	78347745-3	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
锦融（柬埔寨）有限公司	有限公司	金边	魏伟	发制品加工制	1300,000.00	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是

				造										
青岛海顺地进出口有限公司	有限公司	青岛市	高伟	国际贸易	3,000,000.00	人民币	100%	100%	66125088-3	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
海顺地（柬埔寨）有限公司	有限公司	金边	魏伟	发制品加工制造	5000	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
山东禹城新意发制品有限公司	有限公司	德州禹城	韩萍	发制品加工制造	1,000,000.00	人民币	100%	100%	72074550-2	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
禹城新源发制品有限公司	有限公司	德州禹城	张航	发制品加工制造	4,000,000.00	人民币	100%	100%	77209767-4	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
丝傲（上海）商贸有限公司	有限公司	上海市	张航	商贸服务业	2,000,000.00	人民币	60%	60%	08000681-5	发制品	本年设立	间接投资	是	否
青岛锦信三维技术有限公司	有限公司	上海市	张航	技术服务	1,000,000.00	人民币	60%	60%	07329969-9	发制品	本年设立	间接投资	是	否
山东丽吉娜发制品有限公司	有限公司	青岛城阳	万志钢	发制品加工制造	4,500,000.00	人民币	----	100%	61407177-8	发制品	以前年度托管	托管公司	是	3-12 月

（2）本年度取得和处置子公司的情况：
2013 年本公司控股子公司新华锦集团山东锦盛发制品有限公司根据业务发展需要以新设方式投资成立了两个控股子公司：丝傲（上海）商贸有限公司、青岛锦信三维技术有限公司。两公司 2013 年经营均不足半年，目前各项业务尚处在起步阶段。

（3）主要控股子公司财务数据

单位：人民币元

子公司全称	总资产	净资产	净利润
山东新华锦纺织有限公司（合并）	126,567,156.68	96,642,596.45	-5,938,074.77
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司（合并）	63,738,611.01	-3,787,808.15	-853,636.59
新华锦（青岛）材料科技有限公司（合并）	67,402,998.35	-6,596,084.87	1,606,622.75
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	14,149,985.03	10,251,640.70	660,921.46
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司（合并）	171,052,892.80	139,073,715.10	27,602,849.75
华晟控股有限公司（合并）	229,233,340.28	136,428,279.64	12,248,787.68
山东新华锦国际股份有限公司（合并）	269,927,716.27	587,245,695.54	45,870,403.43

注：目前各主要子公司经营业绩变动均未超 30%

5、 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。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析
(一) 行业竞争格局和发展趋势
2014 年公司面临的经营形势:当前，全球经济进入深度转型调整期，国际经济形势错综复杂、充满变数。而中国经济进入中长期潜在增长率下降、短周期弱复苏交织的困难时期，经济平稳增长压力增大，结构性矛盾突出。2014 年上市公司作为传统外贸行业将不可避免的受到国际国内错综复杂经济形势的影响。经济危机后的经营形势仍不甚乐观。上市公司面临的监管环境更加严格。

(二) 公司发展战略
根据证监会最新监管转型的要求，公司将发挥上市公司资本平台优势，对接本公司产业板块的发展思路，尝试吸纳优质外部资源进行符合监管要求的资本并购，兼顾创新性与稳健性，做精做强现有发制品主业，以保证发制品企业实现 2014 年有关重组事宜的盈利承诺；纺织品继续扩大目前主营业务模式，调整业务结构；锡材料加工业务施行精细化管理，力争实现投资回报。

(三) 经营计划
公司及各子公司的董事会和经营层在认真分析外部环境和内部形势变化，科学预测国内外市场需求的基础上，依据各子公司发展规划，结合目前各子公司所属企业的生产规模和市场开拓现状，预计 2014 年度营业收入 175000 万元，期间费用控制在 22000 万元以下。本公司将协助子公司积极探讨出口业务创新和优化产品结构；并通过建立内部控制体系来促成母子公司在股权管理、财务预算管控,重大业务信息管理,法人规范治理等方面的进一步提升， 同时，本公司将不断地积极加强内部控制体系建设，从公司层面和业务层面提升公司的风险防范能力、提高运

行效率、规范会计核算及相关业务流程、分解和落实责任、控制风险、保证财务报告的真实性及确保公司资产安全高效地运行。
1、发制品业务 2014 年经营计划公司所属境内外发制品子公司将继续秉承“抓质量、做精品”的经营原则，加快海外加工基地的规划和发展，以迅速提高产能，降低生产成本，增强产品竞争力；加强与全球知名设计师合作，与品牌营销商合作，以赶超国际发制品行业的先进企业；加大品牌设计和专利研发的投入，加快新型发丝材料的研发速度，以打通从高端研发、精细生产、规模销售到完美售后的完整产业链。
2、纺织服装业务 2014 年经营计划
纺织服装业务：坚持两条腿走路，稳步开拓出口外贸业务，在扩大客户业务规模的基础上努力提升盈利水平。同时积极拓展国内贸易，在继续推进 OEM 业务的前提下，继续推进电商业务，实现网络销售新突破，为纺织业务的发展提供新利润增长点.
3、锡材料加工业务 2014 年经营计划
（1）国内市场将考虑从沪江地区向腹地（陕西）和沿海（深圳）等地区扩展，通过扩大对 IC 封装及连接器封装企业中的台资、美资、韩资及内资的世界 500 强企业的拓展，与国外企业特别是日本企业展开竞争，争取更多的市场份额。
（2)控制营业成本，上海材料计划 2014 年-2016 年陆续投资开发自动化生产线，改造生产工艺，实现提高劳动生产率和稳定产品质量的目标，以实现锡球（BGA/CSP）年销售 20 万 KK 的目标。

(四) 可能面对的风险
1、发制品与纺织服装
（1）市场风险：公司发制品国外客户多集中在欧美，纺织服装产品的国外客户多集中于欧盟、日本市场，该区域市场经济复苏缓慢或前景不明，可能导致一定的市场风险。公司策略是坚持在巩固现有客户群基础上拓展新兴市场，积极实施多元化经营战略。
（2）经营下降风险。发制品和纺织服装业主要是原材料价格波动，国外客户和供应商的经营状况变化将会给公司所属子公司带来经营成本上升和业绩下滑的风险。因此各子公司需加强市场预判，加强风险排查，及时掌握客户信息及发展动态，同时做好信保工作，扩大投保面。
（3）汇率及成本风险。针对汇率波动的共性风险，公司需积极调整出口商品、市场区域结构，运用灵活的金融工具，有效降低汇率风险和成本风险。
（4）业务资源和人才流失风险。公司从强化业务资源管理和稳定业务人员队伍出发，坚持以人为本，改革激励机制，为业务人员创造温馨工作环境。
2、锡材料
主要风险来之于原材料（锡、银）市场价格的波动，该波动的结果将影响公司在传统产品（锡丝、锡膏、电镀锡球）上的效益，为规避该风险必须提高锡球的产量、降低传统锡材料产品产量，来规避原材料价格波动影响，降低营业成本。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明
√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明
√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案
(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况
公司于 2012 年就严格按照中国证监会相关要求对《公司章程》现金分红条款进行了修订，修订

后的《公司章程》对公司现金分红标准、比例、相关决策程序进行了明确规定，为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供了制度保障，充分维护了中小股东的合法权益。修订后的《公司章程》还对公司调整利润分配政策的条件、决策程序和机制进行了明确规定。本报告期内，公司未就上述分红政策作出进一步调整。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	45,870,403.43	0
2012 年	0	0	0	0	55,385,424.44	0
2011 年	0	0	0	0	46,652,656.33	0

第五节　重要事项

一、　重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、　报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、　破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、　资产交易、企业合并事项
√ 不适用

五、　公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、　重大关联交易
√ 不适用

七、　重大合同及其履行情况
(一)　托管、承包、租赁事项
√ 不适用

(二)　担保情况

单位:万元　币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	49,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	49,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	49,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	95.99
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(三)　其他重大合同
本报告期内公司无对外签署重大合同

八、　承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	鲁锦集团	承诺其原持有100%股权的香港华晟在2012年、2013年、2014年实现的净利润数（香港华晟合并报表扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润）分别不低于1134.10万元、1262.60万元、1398.89万元；承诺：锦盛发制品2012年、2013年、2014年的实际净利润数（锦盛发制品合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于2,614.18万元、2,725.81万元、2,866.47万元；若在补偿测算期间（即2012年、2013年和2014年）任一年度标的资产实现的实际扣除非经常损益的净利润数低于该年度净利润承诺数，则乙方承诺就不足部分以股份补偿的方式进行盈利补偿	时间：2012年5月31日；期限：2014年12月31日	是	是		
	盈利预测及补偿	海川控股	承诺其原持有美国华越38.41%股权在2012年、2013年、2014年实现的净利润数（美国华越合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润×38.41%）分别不低于752.78万元、832.92万元、917.92万元。若在补偿测算期间（即2012年、2013年和2014年）任一年度标的资产实现的实际扣除非经常损益的净利润数低于该年度净利润承诺数，则乙方承诺就不足部分以股份补偿的方式进行盈利补偿。	时间：2012年5月31日；期限：2014年12月31日	是	是		
	解决关联交易	实际控制人及其关联方新华锦集团、鲁锦集团、海川控股	分别承诺：发制品重组完成后，本人（公司）将根据相关法律、法规和规范性文件的规定，保证自身并将促使本人（公司）直接或间接控制的企业规范并减少与新华锦及其控股子公司之间的关联交易；对于本人（公司）及本人（公司）直接或间接控制的企业与新华锦之间无法避免或者确有合理原因而发生的关联交易，本人（公司）及本人（公司）直接或间接控制的企业保证依法履行相应程序，按照与独立第三方进行交易的交易价格与交易条件进行交易，保证不利用关联交易损害新华锦及其他股东的利益；本次重组完成后，本人（公司）保证自身以及所属关联方与新华锦在业务、资产、机构、人员、财务等方面相互独立，本人（公司）将严格按照有关法律、法规及新华锦《公司章程》等治理文件的规定，通过新华锦董事会、股东大会依法行使股东的权利，同时承担相应的义务。	时间：2011年10月30日；期间：作为实际控制人及其关联方期间长期履行	否	是		
	解	实际	分别承诺：除锦盛发制品、香港华晟及其下属子公	时间：	否	是		

	决同业竞争	控制人§及其关联方新华锦集团、鲁锦集团、海川控股	司、分公司从事发制品业务外，本人（公司）及本人（公司）控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事发制品业务，本次重组完成后，本人（公司）控制的从事发制品业务的企业的权益均重组进入新华锦，本人（公司）及本人（公司）所控制的其他企业均不再从事发制品业务；本人（公司）目前未以任何方式直接或间接从事与新华锦及其子公司相竞争的业务，未在任何与新华锦及其子公司有竞争关系的企业或其他经济组织中拥有权益或具有控制地位；本人（公司）将来不会以任何方式从事对新华锦及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与新华锦及其子公司存在竞争关系的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；如果本人（公司）违反上述声明与承诺并造成新华锦及其子公司经济损失的，本人（公司）将赔偿新华锦及其子公司因此受到的全部损失。	2011 年 10 月 30 日；期间：作为新华锦实际控制人及其关联方期间长期履行				
	股份限售	鲁锦集团、海川控股	通过 2012 年发制品重大资产重组所获得的新华锦新增股份自发行结束之日起三十六个月内不转让，不委托他人管理，不由新华锦购回，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	时间：2012 年 11 月 21 日起 36 个月	是	是		
其他承诺	其他	实际控制人张建华	张建华个人于 2014 年 1 月 6 日通过二级市场增持完毕后，其本人及其一致行动人承诺自 2014 年 1 月 7 日后 6 个月内不减持其持有的本公司股份					

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所	中天运会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	35	50
境内会计师事务所审计年限	8	8

经公司 2013 年 5 月 20 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，公司续聘山东天恒信有限责任会计师事务所（山东天恒信）为公司 2013 年度财务审计机构。

因公司原审计机构山东天恒信的业务合并至中天运，经公司 2013 年 10 月 30 日董事会审议及经公司 2014 年 1 月 24 日召开的 2014 年度第一次临时股东大会同意：决定改聘中天运会计师事务所有限公司为公司 2013 年度财务审计机构，年审费用 50 万元。分别见 2013 年 10 月 31 日、2014 年 1 月 25 日于上海证券交易所网站的相关公告。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购

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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节　股份变动及股东情况

一、　股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、　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	41,702,202	16.63						41,702,202	16.63
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	41,702,202	16.63						41,702,202	16.63
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	83.37						208,997,464	83.37
1、人民币普通股	208,997,464	83.37						208,997,464	83.37
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	250,699,666	100.00						250,699,666	100.00

(二)　限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东鲁锦进出口集团有限公	31,487,770	0	0	31,487,770	增发承诺	2015年11月21日

司						
山东海川集团控股有限公司	6,061,785	0	0	6,061,785	增发承诺	2015年11月21日
青岛鑫融发咨询管理有限公司	2,596,368	0	0	2,596,368	增发承诺	2015年11月21日
魏伟	785,844	0	0	785,844	增发承诺	2015年11月21日
许小东	770,435	0	0	770,435	增发承诺	2015年11月21日
合计	41,702,202	0	0	41,702,202	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 11 月 21 日	11.41	41,702,202	2015 年 11 月 21 日	41,702,202	

2012 年 6 月 21 日，本公司召开 2012 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等关于本次发行的相关议案；2012 年 11 月 2 日，本公司收到中国证监会《关于核准山东新华锦国际股份有限公司向山东鲁锦进出口集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1249 号），本次发行获得批准。本次发行股份 41,702,202 股已于 2012 年 11 月 21 日在中登公司上海分公司办理了股份登记手续，因本次发行而取得的本公司股份锁定期为 36 个月（包括因新华锦送股、转增股本而相应获得的股份）。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			21,581	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,318
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	50.98	127,812,168	0	31,487,770	质押 105,764,200

	人					
山东海川集团控股有限公司	境内非国有法人	2.42	6,061,785	0	6,061,785	无
青岛鑫融发咨询管理有限公司	境内非国有法人	1.04	2,596,368	0	2,596,368	无
张建华	境内自然人	0.89	2,229,806	664,845		无
青岛市市政工程设计研究院有限责任公司	未知	0.37	929,260	0		未知
胡刚华	境内自然人	0.32	810,700	582,200		未知
魏伟	境内自然人	0.31	785,844	0	785,844	未知
许小东	境内自然人	0.31	770,435	0	770,435	未知
崔树华	境内自然人	0.30	761,733	161,800		未知
刘虹	境内自然人	0.26	642,028			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
张建华	2,229,806	人民币普通股	2,229,806
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
胡刚华	810,700	人民币普通股	810,700
崔树华	761,733	人民币普通股	761,733
刘虹	642,028	人民币普通股	642,028
郭岩松	600,000	人民币普通股	600,000
金标龙	531,361	人民币普通股	531,361
汪文桦	520,000	人民币普通股	520,000
蔡学通	480,000	人民币普通股	480,000

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，其他自然人股东与公司大股东鲁锦集团不存在关联关系和一致行动关系

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东鲁锦进出口集团有限公司	31,487,770	2015 年 11 月 21 日	0	因 2012 年重组事宜获得的新华锦的股份 36 个月内不得转让（包括因送股、转增股本而相应获得的股份）
2	山东海川集团控股有限公司	6,061,785	2015 年 11 月 21 日	0	同上
3	青岛鑫融发咨询管理有限公司	2,596,368	2015 年 11 月 21 日	0	同上
4	魏伟	785,844	2015 年 11 月 21 日	0	同上
5	许小东	770,435	2015 年 11 月 21 日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述 5 名限售条件股东中，山东鲁锦进出口集团有限公司、山东海川控股集团有限公司同为本公司间接控股股东新华锦集团的全资子公司，为本公司的关联方。 其余股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 公司不知道其他股东是否存在限售情况。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	山东鲁锦进出口集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建华
成立日期	1988 年 1 月 28 日
组织机构代码	16305077-4
注册资本	79,030,000
主要经营业务	一般经营项目：许可范围内的商品及技术进出口

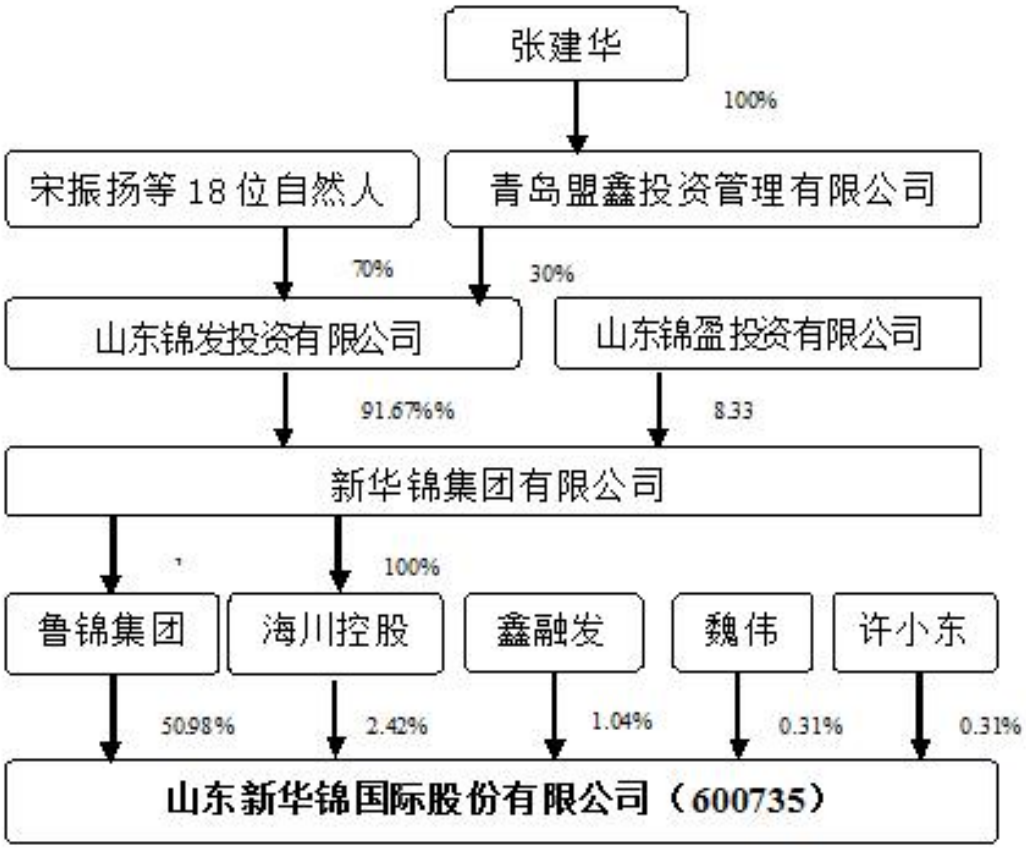
	业务、进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；针、纺织制品、服装、工艺美术品（不含金首饰）的加工、销售；机电产品、建筑材料、土畜产品、矿产品（不含限制产品）的批发、零售、仓储（不含化学危险品）；信息咨询服务；棉花、纺织原料、道路石油沥青、有色金属、椰棕、集装箱、燃料油的销售。
经营成果	2012 年度营业收入 577,707.03 万元
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日资产总额 350,336.24 万元
现金流和未来发展战略	2012 年经营活动产生的现金流量净额 14,121.94 万元
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2013 年度没有控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	张建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	历任鲁锦集团总裁、董事长，新华锦集团有限公司总裁、董事长，本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，张建华过去十年无控股其他境内外上市公司情况

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张建华	董事长	男	59	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	1,564,961	2,229,806	664,845	增持		70.56
王虎勇	副董事长、总裁	男	44	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	13,500	13,500	0		33.01	
王小苗	董事	男	41	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		18	
徐安顺	董事、副总裁	男	51	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		12	
宋焱	独立董事	女	51	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		5	
徐胜锐	独立董事	男	44	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		5	
吴刚	独立董事	男	51	2013 年 10 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		5	
钟蔚	监事会主席	女	41	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0			20
张艳	职工监事	女	41	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		9.15	
张晓娜	监事	女	37	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0			15
盛强	董事会秘书	女	50	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		25.15	
张琳	财务总监	女	48	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		14.59	
合计	/	/	/	/	/	1,578,461	2,243,306	664,845	/	126.90	105.56

张建华：历任鲁锦集团总裁、董事长；新华锦集团有限公司总裁、董事长，本公司董事长

王虎勇：历任新华锦集团上海有限公司副总经理、新华锦集团上海有限公司总经理、山东鲁进出口集团有限公司国际业务部总经理；本公司董事兼副总裁；现任本公司副董事长、总裁。

王小苗：历任现代商船（青岛）公司航线经理,地中海船务（澳大利亚）公司进口部主管,山东新华锦纺织有限公司总经理，本公司董事

徐安顺：历任山东工艺品进出口集团股份有限公司财务部经理、总经理助理、总会计师、副总裁；现任新华锦集团山东海诚进出口有限公司总经理、本公司董事。

宋焱：历任山东财经大学法律事务室主任兼法学院副院长，2011 年 12 月始任本公司独立董事。

徐胜锐：历任青岛海晖会计事务所合伙人、中国证监会青岛证监局主任科员、青岛海尔股份有限公司总经理助理、青岛天泰房地产股份有限公司副总裁兼董秘，现任青岛国际投资有限公司董事会秘书，润邦股份业股份有限公司和华仁药业业股份有限公司独立董事，2013 年 5 月 21

日始任本公司独立董事
吴刚：曾任工商银行青岛信托投资股份有限公司副总、青岛国际银行副行长副董事长、中信万通证券有限公司副总，工行青岛分行副行长、党委委员，现任巴龙集团监事长，2013 年 10 月 21 日始任本公司独立董事。
钟蔚：历任新华锦集团有限公司资本运营部副部长；新华锦集团有限公司会计信息中心总经理、2013 年 5 月 21 日始任本公司监事会主席
张艳：曾在新华锦集团有限公司财务中心工作，本公司财务部工作，现任本公司职工监事
张晓娜：曾任山东潍坊市审计事务所、山东正源和信会计师事务所审计师，2006 年 9 月起历任新华锦集团会计信息中心科长、副总经理，自 2013 年 5 月 21 日期任本公司监事。
盛强：历任青岛海信电器股份有限公司(A 股)董秘、山东墨龙石油机械股份有限公司（A+H）股）董秘,自 2011 年 3 月 29 日始任本公司董事会秘。.
张琳：历任新华锦集团有限公司财务中心财务经理，自本公司财务部会计主管，本公司职工监事，现任本公司财务总监。

其它情况说明：
1、董事长张建华先生自 2013 年 11 月 6 号始通过上交所交易系统增持本公司股份，截止 2013 年 12 月 31 日张建华先生增持 66.4845 万股后直接持有本公司股份 222.9806 万股，占公司总股份的 0.889%；2014 年 1 月 6 日张建华先生继续增持 20.90 万股后结束本次增持行为。目前，张建华先生直接持有本公司股份 243.8806 万股，约占本公司总股本的 0.973%。
2、四位董事中，张建华先生从新华锦集团领取报酬；王虎勇先生（副董事长兼本公司总裁）从本公司领取报酬；王小苗、徐安顺分别从本公司之子公司领取报酬；三位监事中，职工监事张艳从本公司领取报酬，其他监事从新华锦集团领取报酬；三位独立董事皆从本公司领取津贴，其中新任独立董事吴刚先生从 2014 年起开始领取。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张建华	山东鲁锦进出口集团有限公司、新华锦集团有限公司	总裁、董事长	2011 年 5 月 12 日	
钟蔚	新华锦集团有限公司	审计部部长	2010 年 5 月 20 日	
张晓娜	新华锦集团有限公司	会计信息中心副总	2012 年 12 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋焱（独立董事）	山东财经大学	法律事务室主任兼法学院副院长	2001 年 1 月 1 日	
徐胜锐（独立董事）	青岛青岛国际投资有限公司	董事会秘书	2013 年 4 月 1 日	
吴刚（独立董事）	巴龙集团	监事长	2013 年 3 月 1 日	
徐安顺（董事）	新华锦集团山	党委书记、总经理	2005 年 11 月 1 日	

	东海诚进出口有限公司			
王小苗（董事）	山东新华锦纺织有限公司	副董事长、总经理	2010 年 7 月 5 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由股东大会决定，董、监事不以董、监事名义在公司领取报酬，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《公司董事、监事、高级管理人员 2013 度薪酬计划》，董事长不在公司领取报酬，兼任公司高级管理人员的董事，不单独就其担任的董事职务在公司领取报酬，而是根据其兼任的高级管理人员职务在公司领取报酬，由董事会决定其报酬；在公司控股子公司担任职务的公司董事，不在公司领取报酬，而在该控股子公司领取报酬，由该控股子公司相应的决策机构决定其报酬。独立董事每人年度津贴为 5 万元(税前)。股东推举的监事不在公司领取报酬；职工代表监事根据其兼任的公司职务在公司领取报酬，由董事会决定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	本年度公司对各位董、监事和高级管理人员分别按照股东大会、董事会批准的薪酬标准支付了年度报酬。 公司总裁年薪 33.01 万元（税前），公司副总裁在担任职务的下属子公司领取报酬，董事会秘书年薪 25.15 万元（税前），财务总监年薪 14.59 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	三名高管（总裁、财务总监、董秘）及一名职工监事、三位独立董事在本公司领取报酬，2013 度上述人员在本公司报酬合计 95.72 万元（税前）。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
权锡鉴	独立董事	离任	任期届满
于珊	独立董事	离任	任期届满
吴刚	独立董事	聘任	新聘任
徐胜锐	独立董事	聘任	新聘任

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	16
主要子公司在职员工的数量	2,413
在职员工的数量合计	2,429
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,745
销售人员	226
技术人员	95
财务人员	66

行政人员	137
后勤人员	144
合计	2,413
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
大学	184
大专	198
其他	2,025
合计	2,413

(二) 薪酬政策

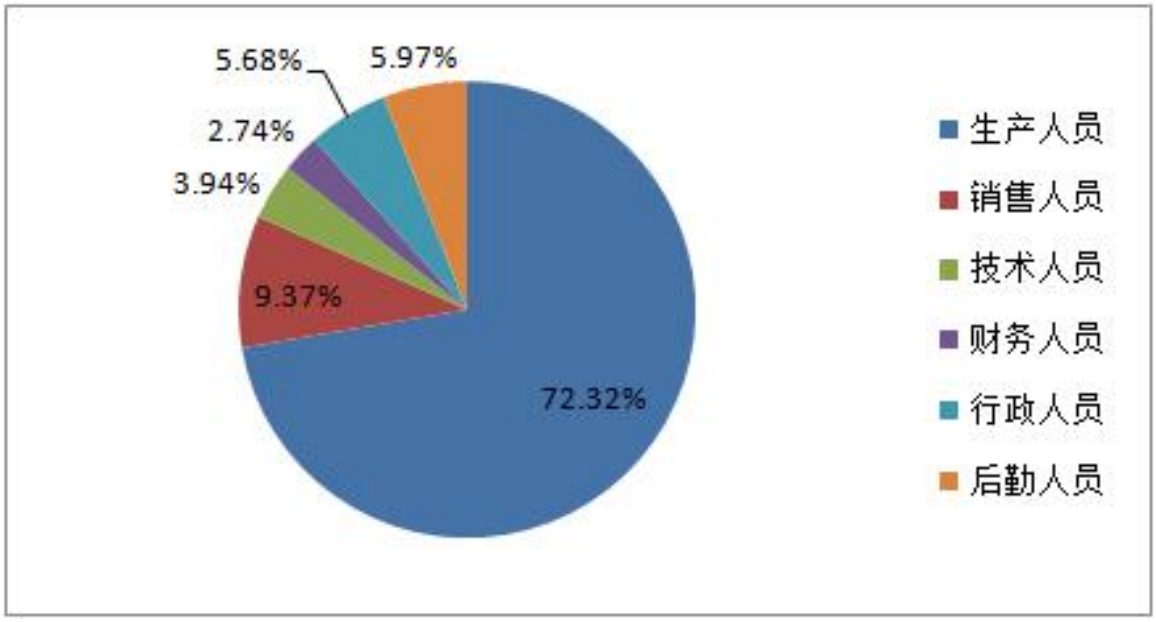
依据《公司董事、监事、高级管理人员 2013 年度薪酬计划》，董事长不在公司领取薪酬；兼任公司高级管理人员的董事，不单独就其担任的董事职务在公司领取报酬，而是根据其兼任的高级管理人员职务在公司领取报酬，由董事会决定其报酬；在公司控股子公司担任职务的公司董事，不在公司领取报酬，而在该控股子公司领取报酬，由该控股子公司相应的决策机构决定其报酬。独立董事 2013 年度每人每年度津贴为 5 万元（税前）。股东推举的监事不在公司领取报酬；职工代表监事根据其兼任的公司职务在公司领取报酬，由经营管理层决定其报酬。

(三) 培训计划

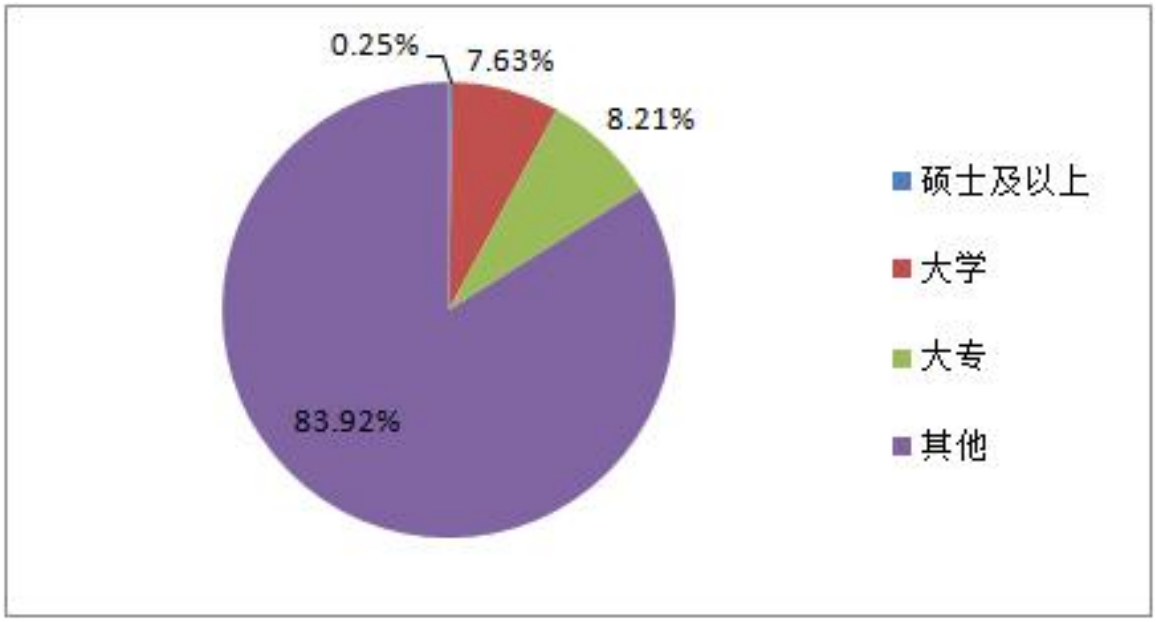
1、公司董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、青岛证监局组织的各种专业培训及考核；

2、公司定期或不定期为员工根据工作需要和部门分工组织专业培训，有内部和外部培训：由公司内部各领域专门人员或聘请专家为员工进行内部培训；组织员工参加上市公司协会及相关行业协会等外部培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：


0.25%
7.63%
8.21%
83.92%
硕士及以上
大学
大专
其他

第八节　公司治理

一、　公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、公司治理的基本状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规要求,开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，目前，公司已形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司实际治理情况符合相关法律法规要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

（1）现金分红政策调整：

公司于 2012 年就严格按照中国证监会相关要求对《公司章程》现金分红条款进行了修订，修订后的《公司章程》对公司现金分红标准、比例、相关决策程序进行了明确规定，为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供了制度保障，充分维护了中小股东的合法权益。修订后的《公司章程》还对公司调整利润分配政策的条件、决策程序和机制进行了明确规定。本报告期内，公司未就上述分红政策作出进一步调整。

（2）内部控制体系建设

公司依据企业内部控制规范体系及《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律、法规和规章制度的要求组织开展内部控制评价工作，按照 2012 年制定的《关于公司内部控制规范实施工作方案》，有步骤的对纳入本报告期内评价范围的 13 家境内外子公司（及下属单位）分阶段实施了内控体系制度建设和体系手册的编制。详见 2014 年 4 月 12 日刊登于上交所网站的《山东新华锦国际股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》

（3）内幕信息管理

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关规定，公司于 2010 年 4 月 28 日制定了《内幕信息知情人登记管理制度》(详见 2010 年 4 月 30 日上海证交易所网站)。公司证券事务代表负责公司信息的登记、披露工作。报告期内，在 2013 年 8 月启动的重大资产重组事项进行中和发布定期报告前后，公司均严格按照公司上述制度的规定对涉及内幕信息的相关人员均按上交所要求进行了登记备案。

（4）重大事项承诺

2011 年本公司重组新增股东（鲁锦集团、海川控股、鑫融发、魏伟、许小东）对其所置入标的资产作出了连续三年的的业绩承诺、新增股份限售承诺、关联股东相关承诺等。董事会高度关注业绩承诺的实现情况，持续督促上述新增相关股东或其他相关方履行承诺。

经审计，上述重组的相关标的资产于 2012 年、2013 年的累计实现业绩已达到承诺条件，公司董事会审计委员会在 2013 年年终审计沟通会上和第十届董事会第五次会议中，对公司上述相关资产的实际盈利数与承诺数据的差异情况进行单独审议，详细说明了差异情况。详见 2014 年 4 月 12 日刊登于上交所网站的《关于山东新华锦国际股份有限公司购入资产业绩承诺实现情况的专项审核报告》。

（5）公司报告期内修订了《信息披露管理制度》。新修订的制度已于 2013 年 8 月 31 日在公司指定媒体披露。

2、目前公司各项治理制度与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、　股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 21 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》《公司 2012 年度监事会工作报告》《2012 年度财务决算报告》《公司独立董事 2012 年度述职报告》《2012 年度报告和摘要》《2012 年利润分配及资本公积金转增股本方案》《关于聘任 2013 年度审计机构的议案》《关于 2013 年董事、监事报酬的议案》《关于修改公司章程的议案》《关于董事会换届选举的议案》《关于监事会换届选举的议案》《关于公司 2012 年度日常关联交易及 2013 年度日常关联交易预计情况的议案》《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议案》《关于公司为山东禹城新意发制品有限公司向国内银行申请总额不超过 1000 万元银行授信提供担保的议案》	全部议案获得参会有效表决权的 100% 通过通过	2013 年 5 月 22 日《新华锦 2012 年度股东大会决议公告》	2013 年 5 月 22 日
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 10 月 21 日	《关于修改公司章程的议案》《关于增补独立董事的议案》	全部议案获得参会有效表决权的 100% 通过通过	2013 年 10 月 22 日上交所网站《新华锦 2013 年第一次临时股东大会决议公告》	2013 年 10 月 22 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张建华	否	4	4				否	0
王虎勇	否	4	3		1		否	1
王小苗	否	4	4				否	2
徐安顺	否	4	4				否	2
宋焱	是	4	2		2		否	1

徐胜锐	是	3	3				否	0
吴刚	是	1	1				否	0

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

徐胜锐先生是 2013 年 5 月 21 日当选为独董，故只参加了 3 次董事会，吴刚先生是 2013 年 10 月 21 日增补为独董，故只参加了 1 次董事会。因上任时间晚于 2012 年度股东大会召开日，故二位没法参加 2012 年度股东大会。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节　内部控制

一、　内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司及控股子公司不存在财务报告内部控制上的重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入本年度评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入本年度评价范围的单位共 13 家：本公司、控股子公司山东新华锦纺织有限公司、青岛恒孚针织服装有限公司、山东海诚进出口有限公司、上海新华锦焊接材料科技有限公司、新华锦集团山东锦盛发制品有限公司(含盛泰分公司)、山东禹城新意发制品有限公司、禹城新源发制品有限公司、新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司、新华锦集团山东锦融发制品有限公司；锦融（柬埔寨）有限公司、美国 OR（ON-RITE COMPANY）、美国 NI（NEW IMAGE LABS CORPORATION）。纳入本年度评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额的 148.17%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 177.41%；纳入评价范围的主要业务和事项包括:

公司治理层面：治理结构、机构设置、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任。

业务流程层面：资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、储运管理、产品研发、生产管理、预算管理、合同管理、信息系统。

重点关注的高风险领域主要包括：汇率变动风险；汇率波动风险；原材料供需变化导致的成本控制风险；国内市场需求变化风险。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司及控股子公司的经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律、法规和规章制度的要求组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1.财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

(1)重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重大缺陷：

缺陷	定量标准
重大缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间：
	1.错报≥利润总额的 5%；
	2.错报≥资产总额的 1%；
	3.错报≥营业收入总额的 1%；
	4.错报≥所有者权益总额的 1%。

(2)重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷；

缺 陷	定量标准
重要缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间：
	5.利润总额的 3%≤错报＜利润总额的 5%；
	6.资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%；
	7.营业收入总额的 0.5%≤错报＜营业收入总额的 1%；
	8.所有者权益总额的 0.5%≤错报＜所有者权益总额的 1%。

(3)一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。

缺陷	定量标准
一般缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间：
	9. 错报＜利润总额的 3%；
	10.错报＜资产总额的 0.5%；
	11.错报＜营业收入总额的 0.5%；
	12.错报＜所有者权益总额的 0.5%。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1)重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。

(2)重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

(3)一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准
公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：
（1）重大缺陷：损失金额 300 万元及以上；
（2）重要缺陷：损失金额 80 万元(含 80 万元)至 300 万元；
（3）一般缺陷：损失金额小于人民币 80 万元。
公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：
（1）重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级业务员（经理级业务员）流失严重；违反国家法律法规并受到处罚；媒体频现负面新闻，涉及面广；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。
（2）重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及局部区域；违反企业内部规章，形成损失；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。
（3）一般缺陷：决策程序效率不高；违反企业内部规章，未形成损失；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；媒体频现负面新闻，但影响不大；一般缺陷未得到整改。
（三）内部控制缺陷认定及整改情况
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况
根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司及控股子公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。
2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况
根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司及控股子公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。
3、一般缺陷及整改情况
经过自我评测，子公司在生产管理方面存在一般缺陷 2 个，但不影响控制目标的实现。针对发现的内部控制缺陷,公司内控部已向董事会及经理层进行了汇报,并对子公司下达了整改通知,子公司相关职能部门已经逐项进行了整改落实。经过整改，公司所发现的上述 2 个内部控制一般缺陷均得到了改进和完善。

四、其他内部控制相关重大事项说明
报告期内，公司及控股子公司无其他内部控制相关重大事项说明。

内部控制自我评价报告详见附件

第十节　财务会计报告

公司年度财务报告已经中天运会计师事务所有限公司 注册会计师张敬鸿、鞠录波审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、　审计报告

山东新华锦国际股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东新华锦国际股份有限公司（以下简称"新华锦公司"）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2013 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一 管理层对财务报表的责任

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

二 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三 审计意见

我们认为，新华锦公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新华锦公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

二、　财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

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	五、1	154,221,085.19	144,467,160.34	短期借款	五、17	94,400,548.57	135,542,161.09
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		308,263.74		拆入资金			
应收票据	五、2	1,327,796.89	2,000,849.47	交易性金融负债	五、18		1,012,768.47
应收账款	五、3	110,936,120.39	108,985,563.34	应付票据			
预付款项	五、4	12,415,803.78	15,649,603.86	应付账款	五、20	94,493,196.89	88,493,763.02
应收保费				预收款项	五、21	22,961,246.76	13,431,018.43
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	五、22	21,163,959.63	20,233,572.11
应收股利				应交税费	五、23	2,616,662.48	-148,307.10
其他应收款	五、5	38,649,268.01	50,677,119.34	应付利息	五、24	4,849,887.91	3,463,689.67
买入返售金融资产				应付股利		225,708.00	225,708.00
存货	五、6	293,501,872.75	296,766,077.04	其他应付款	五、25	19,062,206.75	46,227,460.88
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		611360210.8	618546373.4	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		259,773,416.99	308,481,834.57
非流动资产：				**非流动负债：**			
发放委托贷款及垫款				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	五、9	39,324,144.70	39,263,369.75	预计负债			
投资性房地产	五、10	44,119,225.00	43,655,900.00	递延所得税负债	五、15	10,154,299.28	9,487,901.67
固定资产	五、11	95,706,138.60	99,141,236.36	其他非流动负债			
在建工程		297,500.00	230,000.00	非流动负债合计		10,154,299.28	9,487,901.67
工程物资				负债合计		269,927,716.27	317,969,736.24
固定资产清理				**所有者权益（或股东权益）：**			
生产性生物资产				实收资本（或股本）	五、26	250,699,666.00	250,699,666.00
油气资产				资本公积	五、27	272,924,491.35	272,815,528.52
无形资产	五、12	11,156,071.21	9,685,698.24	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉	五、13	84,660,285.31	88,076,721.79	盈余公积	五、28	25,178,396.37	25,178,396.37
长期待摊费用	五、14	3,284,439.07	4,361,024.36	一般风险准备			
递延所得税资产	五、15	5,420,002.25	5,420,605.77	未分配利润	五、29	54,605,701.16	8,735,297.73
其他非流动资产		1,126,813.02	1,161,669.58	外币报表折算差额		-16,162,559.34	-8,400,047.86
				归属于母公司所有者权益合计		587,245,695.54	549,028,840.76
				少数股东权益		39,281,418.10	42,544,022.24
非流动资产合计		285,094,619.16	290,996,225.85	所有者权益合计		626,527,113.64	591,572,863.00
资产总计		896,454,829.91	909,542,599.24	负债和所有者权益总计		896,454,829.91	909,542,599.24

单位:元 币种:人民币

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

2013 年 12 月 31 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		8,231,755.97	555,101.28	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		250,000.00	
预付款项		0	200,000.00	预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费		129,551.25	129,551.25
其他应收款		146,634,786.81	139,442,094.00	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		42,083,250.93	25,188,668.34
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		154,866,542.78	140,197,195.28	其他流动负债			
				流动负债合计		42,462,802.18	25,318,219.59
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		397,397,030.53	397,397,030.53	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		667,664.75	829,531.26	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		42,462,802.18	25,318,219.59
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）		250,699,666.00	250,699,666.00
无形资产				资本公积		353,281,830.20	353,281,830.20
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		-112,353,209.31	-109,716,107.71
非流动资产合计		398,064,695.28	398,226,561.79	所有者权益（或股东权益）合计		510,468,435.88	513,105,537.48
资产总计		552,931,238.06	538,423,757.07	负债和所有者权益（或股东权益）总计		552,931,238.06	538,423,757.07

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

2013 年 1—12 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		1,339,800,748.23	1,651,505,054.54
其中：营业收入	五、30	1,339,800,748.23	1,651,505,054.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,251,456,093.90	1,550,026,256.71
其中：营业成本	五、30	1,037,291,892.91	1,311,249,841.37
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	五、31	2,836,912.85	2,096,258.62
销售费用	五、32	129,010,322.15	155,458,727.10
管理费用	五、33	65,567,317.84	61,440,841.68
财务费用	五、34	15,682,483.77	15,158,905.10
资产减值损失	五、35	1,067,164.38	4,621,682.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、36	1,561,126.09	-550,190.96
投资收益（损失以“－”号填列）	五、37	1,211,865.48	5,053,854.97
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）		91,117,645.90	105,982,461.84
加：营业外收入		2,328,684.14	1,203,281.85
减：营业外支出		589,337.09	457,185.25
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,856,992.95	106,728,558.44
减：所得税费用		29,462,915.68	32,546,316.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		63,394,077.27	74,182,241.49
归属于母公司所有者的净利润		45,870,403.43	55,385,424.44
少数股东损益		17,523,673.84	18,796,817.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、41	0.18297	0.2209
（二）稀释每股收益	五、41	0.18297	0.2209
七、其他综合收益		-7,596,441.63	413,929.67
八、综合收益总额		55,797,635.64	74,596,171.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,216,854.78	55,880,939.11
归属于少数股东的综合收益总额		17,580,780.86	18,715,232.05

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

母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,648,618.77	2,420,189.24
财务费用		-84,170.63	-57,979.86
资产减值损失		72,653.46	197,848.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	1,357,704.78
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）		-2,637,101.60	-1,202,353.10
加：营业外收入			
减：营业外支出		0	37,400.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,637,101.60	-1,239,753.10
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,637,101.60	-1,239,753.10
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0105	-0.0049
（二）稀释每股收益		-0.0105	-0.0049
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,637,101.60	-1,239,753.10

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

2013 年 1—12 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		1,284,637,922.67	1,735,142,382.01
客户存款和同业存放款项净增			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增			
收到原保险合同保费取得的现			
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			
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		108,887,608.76	163,705,805.97
收到其他与经营活动有关的现	五、42	23,157,774.99	72,312,346.43
经营活动现金流入小计		1,416,683,306.42	1,971,160,534.41
购买商品、接受劳务支付的现		996,908,470.08	1,526,805,159.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增			
支付原保险合同赔付款项的现			
支付利息、手续费及佣金的现			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的		155,867,651.41	164,674,504.37
支付的各项税费		48,939,452.41	49,805,032.78
支付其他与经营活动有关的现	五、42	102,788,280.14	133,914,590.53
经营活动现金流出小计		1,304,503,854.04	1,875,199,287.03
经营活动产生的现金流量		112,179,452.38	95,961,247.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			333,411.59
取得投资收益收到的现金		1,151,090.54	805,095.54
处置固定资产、无形资产和其		62,955.55	268,533.89
处置子公司及其他营业单位收			6,194,021.97
收到其他与投资活动有关的现	五、42		4,074,115.60
投资活动现金流入小计		1,214,046.09	11,675,178.59
购建固定资产、无形资产和其		8,673,123.65	5,815,850.85
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			
支付其他与投资活动有关的现	五、42		75,031.80
投资活动现金流出小计		8,673,123.65	5,890,882.65
投资活动产生的现金流量		-7,459,077.56	5,784,295.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投			
取得借款收到的现金		160,191,036.59	369,177,101.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现	五、42	6,000,000.00	19,904,417.37
筹资活动现金流入小计		167,391,036.59	389,571,518.99
偿还债务支付的现金		190,712,535.10	419,369,215.21
分配股利、利润或偿付利息支		27,637,199.45	56,647,291.80
其中：子公司支付给少数股东			
支付其他与筹资活动有关的现	五、42	45,237,677.10	27,730,941.39
筹资活动现金流出小计		263,587,411.65	503,747,448.40
筹资活动产生的现金流量		-96,196,375.06	-114,175,929.41
四、汇率变动对现金及现金等价物		-2,560,538.10	-57,239.03
五、现金及现金等价物净增加额		5,963,461.66	-12,487,625.12
加：期初现金及现金等价物余		140,427,787.16	152,915,412.28
六、期末现金及现金等价物余额		146,391,248.82	140,427,787.16

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

2013 年 1—12 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,482,857.22	25,467,089.55
经营活动现金流入小计		42,482,857.22	25,467,089.55
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		67,601.10	10,377.16
支付其他与经营活动有关的现金		34,716,481.43	37,847,357.38
经营活动现金流出小计		34,784,082.53	37,857,734.54
经营活动产生的现金流量净额		7,698,774.69	-12,390,644.99
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			258,667.21
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			16,331,724.37
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			16,590,391.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,120.00	906,747.00
投资支付的现金			
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		22,120.00	906,747.00
投资活动产生的现金流量净额		-22,120.00	15,683,644.58
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			15,554,831.73
筹资活动现金流出小计			15,554,831.73
筹资活动产生的现金流量净额			-15,554,831.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,676,654.69	-12,261,832.14
加：期初现金及现金等价物余额		555,101.28	12,816,933.42
六、期末现金及现金等价物余额		8,231,755.97	555,101.28

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

2013 年 1—12 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	250,699,666.00	272,815,528.52			25,178,396.37		8,735,297.73	-8,400,047.86	42,544,022.24	591,572,863.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,699,666.00	272,815,528.52			25,178,396.37		8,735,297.73	-8,400,047.86	42,544,022.24	591,572,863.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		108,962.83					45,870,403.43	-7,762,511.48	-3,262,604.14	34,954,250.64
（一）净利润							45,870,403.43		17,523,673.84	63,394,077.27
（二）其他综合收益		108,962.83						-7,762,511.48	57,107.02	-7,596,441.63
上述（一）和（二）小计		108,962.83					45,870,403.43	-7,762,511.48	17,580,780.86	55,797,635.64
（三）所有者投入和减少资本									1,200,000.00	1,200,000.00
1. 所有者投入资本									1,200,000.00	1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-22,043,385.00	-22,043,385.00
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									-22,043,385.00	-22,043,385.00
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	250,699,666.00	272,924,491.35			25,178,396.37		54,605,701.16	-16,162,559.34	39,281,418.10	626,527,113.64

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

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	208,997,464.00	332,510,677.25			25,178,396.37		-46,650,126.71	-8,423,677.53	36,613,561.59	548,226,294.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	208,997,464.00	332,510,677.25			25,178,396.37		-46,650,126.71	-8,423,677.53	36,613,561.59	548,226,294.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,702,202.00	-59,695,148.73					55,385,424.44	23,629.67	5,930,460.65	43,346,568.03
（一）净利润							55,385,424.44		18,796,817.05	74,182,241.49
（二）其他综合收益		471,885.00						23,629.67	-81,585.00	413,929.67
上述（一）和（二）小计		471,885.00					55,385,424.44	23,629.67	18,715,232.05	74,596,171.16
（三）所有者投入和减少资本	41,702,202.00	-60,167,033.73								-18,464,831.73
1．所有者投入资本	41,702,202.00	-41,702,202.00								
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-18,464,831.73								-18,464,831.73
（四）利润分配									-9,717,559.59	-9,717,559.59
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									-9,717,559.59	-9,717,559.59
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									-3,067,211.81	-3,067,211.81
四、本期期末余额	250,699,666.00	272,815,528.52			25,178,396.37		8,735,297.73	-8,400,047.86	42,544,022.24	591,572,863.00

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

2013 年 1—12 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	250,699,666.00	353,281,830.20			18,840,148.99		-109,716,107.71	513,105,537.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	250,699,666.00	353,281,830.20			18,840,148.99		-109,716,107.71	513,105,537.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,637,101.60	-2,637,101.60
（一）净利润							-2,637,101.60	-2,637,101.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,637,101.60	-2,637,101.60
（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	250,699,666.00	353,281,830.20			18,840,148.99		-112,353,209.31	510,468,435.88

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-108,476,354.61	213,540,594.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,997,464.00	94,179,336.55			18,840,148.99		-108,476,354.61	213,540,594.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,702,202.00	259,102,493.65					-1,239,753.10	299,564,942.55
（一）净利润							-1,239,753.10	-1,239,753.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,239,753.10	-1,239,753.10
（三）所有者投入和减少资本	41,702,202.00	259,102,493.65						300,804,695.65
1. 所有者投入资本	41,702,202.00	259,102,493.65						300,804,695.65
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	250,699,666.00	353,281,830.20			18,840,148.99		-109,716,107.71	513,105,537.48

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

三、 公司基本情况

（一）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 OO 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。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1429 号《关于核准山东新华锦国际股份有限公司向山东鲁锦进出口集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司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(以下简称"海川控股")、青岛鑫融发咨询管理有限公司(以下简称"鑫融发")、魏伟、许小东非公开发行股份 41,702,202 股，其中：向鲁锦集团非公开发行 31,487,770 股、海川控股非公开发行 3,061,785 股、鑫融发非公开发行 2,596,368 股、魏伟非公开发行 785,844 股、许小东非公开发行 770,435 股股份。2012 年 11 月 21 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具证券变更登记证明，本次发行股份购买资产完成后，公司总股本为 250,699,666 股。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 250,699,666 股，注册资本为人民币 250,699,666.00 元，其中鲁锦集团为公司第一大股东，持有公司股份 127,812,168 股，占股份总数的 50.98%；其他股东 122,887,498 股，占股份总数的 49.02%。

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。

（二）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。

（三）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。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：
(一) 财务报表的编制基础：
本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：
本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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
本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。
企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。
2、非同一控制下的企业合并
本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。
本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。
本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。
企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。
本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述

情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 1、合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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

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

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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	余额百分比法
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%

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。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间

的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。
(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、 后续计量及损益确认方法
对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法
对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：
当公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。
资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正
1、 追溯重述法
无

2、 未来适用法
无

五、 税项：
(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%
营业税	提供应税劳务过程中产生的应纳税额	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、34%、5.5%、15%、11.5%、16.5%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	5%

香港境内公司报告期内企业所得税税率为 16.5%。

美国境内公司包括 EMMINENCE, LLC（华越有限责任公司）（以下简称“美国华越”）、AMM INDUSTRIES INC.（以下简称“AMM 公司”）、ON-RITE COMPANY,INC.（以下简称“OR 公司”）、NEW IMAGE LABS CORPORATION（以下简称“NI 公司”）、执行美国联邦所得税及佛罗里达州税。
美国公司联邦税由联邦政府征收，根据公司收入不同税率也不尽相同，其具体征收原则为：

应税收入 ($)	税率
$0 至$50,000	15%
$50,000 至$75,000	$7,500 + 25% * 超过$50,000 的部分
$75,000 至$100,000	$13,750 + 34% *超过$75,000 的部分
$100,000 至 $335,000	$22,250 + 39% * 超过$100,000 的部分
$335,000 至 $10,000,000	$113,900 + 34% * 超过$335,000 的部分
$10,000,000 至 $15,000,000	$3,400,000 + 35% * 超过$10,000,000 的部分
$15,000,000 至 $18,333,333	$5,150,000 + 38% * 超过$15,000,000 的部分
$18,333,333 以上	35%

在这种税收结构的基础上，当公司收入处于$335,000 和 $10,000,000 之间时，其平均税率为 34%。
美国公司州税由州政府征收，美国华越、AMM 公司、OR 公司、NI 公司所在的佛罗里达州税率为 5.5%。
加拿大境内公司 NEW IMAGE CANADA LTD.（以下简称 “NI 加拿大公司”）
执行加拿大联邦税及安大略省所得税税率。具体税率如下：

税 种	计税依据	税 率
加拿大公司联邦税	应纳税所得额	15%
安大略省所得税	应纳税所得额	11.5%

锦融（柬埔寨）有限公司 2008 年 6 月取得柬埔寨发展理事会签发的 1629/08 号批文，依据该批文自锦融（柬埔寨）有限公司自 2008 年 6 月 25 日起 6 年内免征企业所得税。
青岛海顺地进出口有限公司属于小型微利企业,报告期内实际执行 20%的优惠企业所得税税率。
[注 2] 增值税：自 2010 年 7 月 1 日，加拿大安大略省将其 5%的零售销售税改为与大多数省统一的增值税，其税率为 13%，其中 5%归属于联邦政府，剩下的 8%归属安大略省政府。
[注 3]销售税：佛罗里达州的销售税率为 6%。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新华锦（青岛）材料科技有限公司	控股子公司	青岛市市北区南京路 244 号-4	国际贸易	5,000,000.00	货物及技术进出口、半导体和贴片封装锡球、等及有色金属制品研发与销售；自有资金对外投资与管理	2,550,000.00		51	51	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
华晟控股有限公司	全资子公司	中国香港特别行政区湾仔告士打道 39 号夏慤大厦 16 楼 1607 室	国际贸易及对外投资	18,380,629 美元	国际贸易及对外投资	122,292,271.84		100	100	是			
新华锦集团山	全资子公	青岛市城阳区城阳	国际贸易	50,000,000.00	前置许可经营项目：无。一般经营项目：发制品、草柳苇制品的	236,983,200.00		100	100	是	39,135,909.91		

东锦盛发制品有限公司	司	街道 204 国道 17 号	及制造加工		加工、销售；商品及技术的进出口业务；饰品、纺织品、针织品、工艺美术品、日用品、服装、家具、机电产品的销售；自有资产投资管理；企业咨询服务；仓储服务（不含危险违禁品）； 物业管理；包装装潢设计。								

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
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	控股子公司	青岛市香港中路 20 号	国际贸易	5,000,000.00	工艺美术品、纺织品、等销售；自营和代理各类商品和技术的进出口等。	3,279,815.94		51	51	是	5,023,303.94		
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；企业管理咨询服务；房屋租赁；对外贸易和转口贸易等。	66,531,841.52		100	100	是	-1,702,335.82	-5,752,335.43	
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。	5,565,845.69		100	100	是	56,621.66	-974,584.06	

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的资产、负债期末余额
山东丽吉娜发制品有限公司	海川工艺的商品加工厂	

(三) 合并范围发生变更的说明

本公司本期纳入合并范围的子公司（含子公司之子公司）情况如下：

公司名称	2013 年是否合并	2012 年是否合并	备注
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	是	是	
山东新华锦纺织有限公司	是	是	
青岛恒孚针织服装有限公司	是	是	
青岛华锦壹品纺织服饰有限公司	是	是	
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	是	是	
青岛嵘臻毛纺织有限公司	是	是	
新华锦（青岛）材料科技有限公司	是	是	
上海新华锦焊接材料科技有限公司	是	是	
上海新华锦焊接材料有限公司	是	是	
新华锦（香港）贸易有限公司	是	是	
华晟控股有限公司	是	是	
华越有限责任公司	是	是	
AMM INDUSTRIES INC.	是	是	
ON-RITE COMPANY,INC.	是	是	
NEW IMAGE LABS CORPORATION	是	是	
NEW IMAGE CANADA LTD.	是	是	
EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED	是	是	
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	是	是	
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	是	是	
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	是	是	
锦融（柬埔寨）有限公司	是	是	
青岛海顺地进出口有限公司	是	是	
海顺地（柬埔寨）有限公司	是	是	
山东禹城新意发制品有限公司	是	是	
禹城新源发制品有限公司	是	是	
丝傲（上海）商贸有限公司	是	否	新设立公司
青岛锦信三维技术有限公司	是	否	新设立公司
山东丽吉娜发制品有限公司	是	3-12 月	托管公司

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

按照现行汇率法，外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按照资产负债表日的现行汇率折

算；所有者权益中的未分配利润项目按照利润和利润分配表的年末未分配利润项目折算后的金额填列，其他项目如实收资本（股本）、资本公积、盈余公积等按照交易或事项发生日的历史汇率折算；因折算汇率不同而形成的外币报表折算差额单独列示于所有者权益中；收入、费用类项目采用会计期间的平均汇率折算。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,827,350.45	/	/	529,270.56
人民币			266,661.48			165,952.09
美元	255,501.34	6.0969	1,557,766.12	57,300.00	6.2855	360,159.27
加拿大元	510.46	5.7259	2,922.85	500	6.3184	3,159.20
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	131,801,407.52	/	/	133,794,033.11
人民币			52,668,863.74			65,896,899.17
美元	9,910,303.42	6.0969	60,426,086.19	8,207,857.34	6.2855	51,590,487.29
欧元	2,953.18	8.4189	24,862.52	129.56	8.3176	1,077.63
港元	17,038,374.20	0.7862	13,395,576.83	15,377,724.47	0.8108	12,468,259.00
加拿大元	923,176.83	5.7259	5,286,018.24	607,323.06	6.3184	3,837,310.02
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	20,592,327.22	/	/	10,143,856.67
人民币			20,592,327.22			10,143,856.67
合计	/	/	154,221,085.19	/	/	144,467,160.34

期末受限制的货币资金：

项 目	金额	备注
其他货币资金		
其中：信用证履约保证金	7,829,836.37	

截至 2013 年 12 月 31 日除上述（2）外本公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(二) 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	308,263.74	
6.其他		
合计	308,263.74	

(三) 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	1,327,796.89	2,000,849.47
合计	1,327,796.89	2,000,849.47

(四) 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	63,117,594.12	53.75	6,238,780.81	95.98	54,490,440.03	47.64	5,133,693.41	95.17
关联方组合	105,371.08	0.09	1,053.72	0.02	54,555.62	0.05	545.56	0.01
信用组合	53,952,989.72	45.94			59,574,806.66	52.08		
组合小计	117,175,954.92	99.78	6,239,834.53	96.00	114,119,802.31	99.77	5,134,238.97	95.18
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	0.22	260,171.42	4.00	260,171.42	0.23	260,171.42	4.82
合计	117,436,126.34	/	6,500,005.95	/	114,379,973.73	/	5,394,410.39	/

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	55,022,582.43	87.17	2,779,025.48	46,310,940.78	84.99	2,315,547.05
1 至 2 年	1,600,389.28	2.54	160,038.85	5,110,897.02	9.38	511,089.71
2 至 3 年	3,449,882.49	5.47	517,482.36	310,531.87	0.57	46,579.80
3 年以上	3,044,739.92	4.82	2,782,234.12	2,758,070.36	5.06	2,260,476.85
合计	63,117,594.12	100.00	6,238,780.81	54,490,440.03	100.00	5,133,693.41

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（%）
巴布豆中国儿童用品有限公司	非关联方	4,615,164.09	1 年以内	3.93
广达上海 TECH-FRONT	非关联方	4,607,935.41	1 年以内	3.92
SHAKE-N-GO FASHION INC.	非关联方	3,947,105.66	1 年以内	3.36
日月光封装测试（上海）有限公司	非关联方	3,431,387.74	1 年以内	2.92
FLUVITEX,S.L.	非关联方	3,330,344.13	1 年以内	2.84
合计	/	19,931,937.03	/	16.97

(五) 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	6,305,052.50	14.17	1,520,709.70	26.01	6,674,392.73	11.82	1,462,379.27	25.27
关联方组合								
信用组合	33,864,925.21	76.11			45,465,105.88	80.52		
组合小计	40,169,977.71	90.28	1,520,709.70	26.01	52,139,498.61	92.34	1,462,379.27	25.27
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	9.72	4,324,840.30	73.99	4,324,840.30	7.66	4,324,840.30	74.73
合计	44,494,818.01	/	5,845,550.00	/	56,464,338.91	/	5,787,219.57	/

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	3,887,362.15	61.65	194,368.02	3,372,880.36	50.54	168,644.02
1 至 2 年	127,398.35	2.02	12,739.84	1,395,893.19	20.91	139,589.31

2 至 3 年	472,711.12	7.50	70,906.67	564,684.70	8.46	84,702.71
3 年以上	1,817,580.88	28.83	1,242,695.17	1,340,934.48	20.09	1,069,443.23
合计	6,305,052.50	100.00	1,520,709.70	6,674,392.73	100.00	1,462,379.27

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(%)
出口退税	非关联方	30,434,345.02	1 年以内	68.40
格林期货（香港）有限公司	非关联方	3,430,580.19	1 年内至 2 年	7.71
魏峰	非关联方	663,549.83	1 年以内	1.49
宁阳兴达工艺品厂	非关联方	574,003.65	1 年以内	1.29
泗水咏梅假发厂	非关联方	476,083.90	1 年以内	1.07
合计	/	35,578,562.59	/	79.96

(六) 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	12,415,803.78	100.00	15,414,148.04	98.50
1 至 2 年			235,455.82	1.50
合计	12,415,803.78	100.00	15,649,603.86	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
日照市海峰制衣有限责任公司	非关联方	720,000.00	1 年以内	预付货款
临清馨雅纺织制品有限公司	非关联方	637,826.77	1 年以内	预付货款
德州秦风服装有限公司	非关联方	571,513.00	1 年以内	预付货款
青岛锦华泽强服饰有限公司	非关联方	513,949.00	1 年以内	预付货款
青岛浮尔欣服饰有限公司	非关联方	470,000.00	1 年以内	预付货款
合计	/	2,913,288.77	/	/

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。

(七) 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	162,483,000.00		162,483,000.00	170,041,519.92	1,019,710.89	169,021,809.03
在产品	38,212,013.46		38,212,013.46	32,173,479.34		32,173,479.34
库存商品	84,110,256.57	741,992.04	83,368,264.53	90,098,485.43	3,449,543.28	86,648,942.15
委托加工物资	6,223,672.36		6,223,672.36	6,510,880.32		6,510,880.32
包装物	179,412.55		179,412.55	127,118.49		127,118.49
低值易耗品	110,774.57		110,774.57	469,048.64		469,048.64
材料采购	2,924,735.28		2,924,735.28	1,814,799.07		1,814,799.07
合计	294,243,864.79	741,992.04	293,501,872.75	301,235,331.21	4,469,254.17	296,766,077.04

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	1,019,710.89			1,019,710.89	
库存商品	3,449,543.28			2,707,551.24	741,992.04
合计	4,469,254.17			3,727,262.13	741,992.04

(八) 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							
二、联营企业							
青岛中绵针织有限公司	30.00	30.00	173,676,269.88	71,202,334.45	102,473,935.43	171,217,631.20	6,537,961.51
济南华丰纺织有限公司	20.00	20.00	47,413,981.71	4,438,605.33	42,975,376.38	55,570,790.65	-3,363,918.01
青岛捷威毛巾有限公司	34.00	34.00					

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
青岛中绵针织有限公司	32,632,743.64	29,968,305.57	733,558.55	30,701,864.12		1,151,090.54	30	30
济南华丰纺织有限公司	10,284,118.46	9,295,064.18	-672,783.60	8,622,280.58			20	20
青岛捷威毛巾有限公司	473,766.65				381,387.69		34	34

(十) 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	15,399,617.76			463,325.00			15,862,942.76
（1）房屋、建筑物	15,399,617.76			463,325.00			15,862,942.76
（2）土地使用权							
（3）其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	43,655,900.00			463,325.00			44,119,225.00
（1）房屋、建筑物	43,655,900.00			463,325.00			44,119,225.00
（2）土地使用权							
（3）其它							

(十一) 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：	157,006,329.68	5,955,386.54	2,105,263.62	160,856,452.60
其中：房屋及建筑物	78,372,431.13	78,421.16		78,450,852.29

机器设备	52,224,501.81		1,765,447.68	291,274.37	53,698,675.12
运输工具	8,904,931.12		295,982.58	874,126.25	8,326,787.45
电子设备	14,127,916.16		3,797,683.40	939,863.00	16,985,736.56
其他设备	3,376,549.46		17,851.72		3,394,401.18
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	57,231,656.07		9,175,675.47	1,890,454.79	64,516,876.75
其中：房屋及建筑物	15,689,292.02		2,883,490.71		18,572,782.73
机器设备	22,960,772.51		3,758,783.53	275,875.27	26,443,680.77
运输工具	6,060,407.94		945,804.92	769,607.57	6,236,605.29
电子设备	10,652,039.73		1,476,249.33	844,971.95	11,283,317.11
其他设备	1,869,143.87		111,346.98		1,980,490.85
三、固定资产账面净值合计	99,774,673.61		/	/	96,339,575.85
其中：房屋及建筑物	62,683,139.11		/	/	59,878,069.56
机器设备	29,263,729.30		/	/	27,254,994.35
运输工具	2,844,523.18		/	/	2,090,182.16
电子设备	3,475,876.43		/	/	5,702,419.45
其他设备	1,507,405.59		/	/	1,413,910.33
四、减值准备合计	633,437.25		/	/	633,437.25
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	522,847.75		/	/	522,847.75
运输工具			/	/	
电子设备			/	/	
其他设备	110,589.50		/	/	110,589.50
五、固定资产账面价值合计	99,141,236.36		/	/	95,706,138.60
其中：房屋及建筑物	62,683,139.11		/	/	59,878,069.56
机器设备	28,740,881.55		/	/	26,732,146.60
运输工具	2,844,523.18		/	/	2,090,182.16
电子设备	3,475,876.43		/	/	5,702,419.45
其他设备	1,396,816.09		/	/	1,303,320.83

本期折旧额：9,175,675.47 元。

期末对所有固定资产进行检查，对发现有其账面价值高于可收回金额的情况，计提了固定资产减值准备。嵘臻公司对机器设备及其他设备计提减值准备 623,597.25 元、丽吉娜公司对其他设备计提减值准备 9,840.00 元。

(十二) 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	297,500.00		297,500.00	230,000.00		230,000.00

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	期初数	本期增加	资金来源	期末数
消防管道	230,000.00	67,500	自有资金	297,500.00
合计	230,000.00	67,500	/	297,500.00

(十三) 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	11,964,775.44	1,882,830.26		13,847,605.70
其中：土地使用权	10,556,840.26			10,556,840.26
商标及专利权	308,262.81	1,882,830.26		2,191,093.07
办公软件	1,099,672.37			1,099,672.37
二、累计摊销合计	2,279,077.20	412,457.29		2,691,534.49
其中：土地使用权	1,349,111.45	250,840.81		1,599,952.26
商标及专利权	223,678.84	51,373.81		275,052.65
办公软件	706,286.91	110,242.67		816,529.58
三、无形资产账面净值合计	9,685,698.24	1,470,372.97		11,156,071.21
其中：土地使用权	9,207,728.81	-250,840.81		8,956,888.00
商标及专利权	84,583.97	1,831,456.45		1,916,040.42
办公软件	393,385.46	-110,242.67		283,142.79
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
商标及专利权				
办公软件				
五、无形资产账面价值合计	9,685,698.24	1,470,372.97		11,156,071.21
其中：土地使用权	9,207,728.81	-250,840.81		8,956,888.00
商标及专利权	84,583.97	1,831,456.45		1,916,040.42
办公软件	393,385.46	-110,242.67		283,142.79

本期摊销额：412,457.29 元。

本期商标及专利权增加系子公司 OR 购买商标权所致。

(十四) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
OR 公司	21,008,560.29		630,373.79	20,378,186.50	
NI 公司	49,802,271.67		1,494,345.46	48,307,926.21	
NI 加拿大公司	17,265,889.83		1,291,717.23	15,974,172.60	
合计	88,076,721.79		3,416,436.48	84,660,285.31	

依据《企业会计准则第 8 号--资产减值》的要求，2013 年 12 月 31 日公司对企业合并所形成的商誉分别进行了减值测试。2013 年 12 月 31 日 OR 公司、NI 公司及 NI 加拿大公司整体资产可回收金额均大于可辨认净资产的账面价值与商誉（包括未确认归属于少数股东的商誉价值）之和。故公司认为合并 OR 公司、NI 公司及 NI 加拿大公司产生的商誉不存在减值情况。
本年变动数系由于期初与期末汇率变动引起的差异。

(十五) 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	其他减少的原因
装修改造费	4,361,024.36	636,296.81	1,670,045.08	42,837.02	3,284,439.07	汇率变动影响
波动						
合计	4,361,024.36	636,296.81	1,670,045.08	42,837.02	3,284,439.07	

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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	1,370,546.16	1,126,309.55
可抵扣亏损	339,632.63	
应付职工薪酬	3,295,645.49	3,145,346.05
存货	271,450.39	1,083,584.31
应付利息	142,727.58	65,365.86
小计	5,420,002.25	5,420,605.77
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	50,863.52	
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
固定资产加速折旧	499,702.84	
投资性房地产公允价值变动	9,184,407.31	9,068,576.06
小计	10,154,299.28	9,487,901.67

(十七) 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	11,181,629.96	1,262,537.27		98,611.28	12,345,555.95
二、存货跌价准备	4,469,254.17	-195,372.89	3,509,942.01	21,947.23	741,992.04
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	633,437.25				633,437.25
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	16,665,709.07	1,067,164.38	3,509,942.01	120,558.51	14,102,372.93

本年转出金额系处置前期计提存货跌价准备的存货所致。

(十八) 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
保证借款	76,616,455.30	97,983,544.70
押汇借款	12,185,600.00	27,106,112.71
信用证借款	5,598,493.27	10,452,503.68
合计	94,400,548.57	135,542,161.09

保证借款：

1、本公司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 20,000.000.00 元,由本公司提供担保。

2、 本公司子公司之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 10,616,455.30 元、从中国银行上海市浦东开发区支行取得借款 9,000,000.00 元，均由本公司提供担保。

3、本公司子公司之子公司海川工艺公司从交通银行青岛分行取得借款 7,000,000.00 元,由本公司提供担保。

4、本公司子公司之子公司海川锦融公司从交通银行青岛分行取得借款 20,000,000.00 元由新华锦集团、鲁锦集团提供担保，从招商银行青岛分行取得借款 10,000,000.00 元由新华锦集团提供担保。

信用证借款：

本公司子公司之子公司海川锦融公司之子公司青岛海顺地以国内信用证贴现方式从交通银行青岛分行取得借款 5,598,493.27 元，该笔借款以海川锦融公司 1,120,319.25 元存款质押。
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"。

(十九) 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		1,012,768.47
合计		1,012,768.47

(二十) 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。

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。

(二十一) 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	7,456,457.86	144,528,892.09	145,758,703.31	6,226,646.64
二、职工福利费		273,162.74	273,162.74	
三、社会保险费	2,383.40	5,663,337.16	5,664,873.66	846.9
养老保险	1,453.88	3,454,649.92	3,455,587.19	516.61
失业保险	143	339,790.72	339,882.91	50.81
生育保险	71.5	169,895.37	169,941.46	25.41
工伤保险	47.67	113,271.50	113,302.23	16.94
医疗保险	667.35	1,585,729.65	1,586,159.87	237.13
四、住房公积金	3,278.00	2,657,997.55	2,660,499.55	776
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会及职工教育经费	12,771,452.85	3,674,649.39	1,510,412.15	14,935,690.09
合计	20,233,572.11	156,798,038.93	155,867,651.41	21,163,959.63

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-10,193,194.26	-12,655,741.09
营业税	84,760.76	668,041.03

企业所得税	10,816,314.44	9,967,356.48
个人所得税	1,111,280.93	1,160,468.42
城市维护建设税	132,678.15	97,075.38
教育费附加（含地方）	119,604.64	72,093.58
土地使用税	122,468.63	122,468.65
房产税	153,971.27	169,100.24
印花税	195,949.09	213,115.91
其他	72,828.83	37,714.30
合计	2,616,662.48	-148,307.10

(二十三) 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	163,569.20	431,047.82
应付新华锦集团有限公司利息	3,568,145.42	1,879,879.26
应付山东海川集团控股有限公司利息	1,118,173.29	1,152,762.59
合计	4,849,887.91	3,463,689.67

(二十四) 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贸易有限公司	225,708.00	225,708.00	
合计	225,708.00	225,708.00	/

(二十五) 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。

2、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况列示如下：

单 位 名 称	金 额	性质或内容
青岛锦宜时装有限公司	2,258,483.17	欠付设备款
小计	2,258,483.17	

(二十六) 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	250,699,666.00						250,699,666.00

(二十七) 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）	181,643,866.89			181,643,866.89
其他资本公积	91,171,661.63	108,962.83		91,280,624.46
合计	272,815,528.52	108,962.83		272,924,491.35

(二十八) 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	25,178,396.37			25,178,396.37
合计	25,178,396.37			25,178,396.37

(二十九) 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	8,735,297.73	/
调整后 年初未分配利润	8,735,297.73	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,870,403.43	/
期末未分配利润	54,605,701.16	/

(三十) 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	1,328,596,374.51	1,646,046,669.08
其他业务收入	11,204,373.72	5,458,385.46
营业成本	1,037,291,892.91	1,311,249,841.37

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
合计	1,328,596,374.51	1,029,485,977.00	1,646,046,669.08	1,308,844,479.07

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发制品业务	850,313,038.10	599,958,598.72	943,955,374.20	681,887,124.91
纺织业务	312,094,257.01	282,170,603.49	469,834,908.93	408,407,862.97
锡材料业务	78,163,420.84	65,790,508.81	91,889,899.73	80,841,611.51
水产品业务			62,214,727.85	55,860,082.90
其他业务	88,025,658.56	81,566,265.98	78,151,758.37	81,847,796.78
合计	1,328,596,374.51	1,029,485,977.00	1,646,046,669.08	1,308,844,479.07

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	211,317,564.93	137,521,047.65	540,618,655.00	462,597,932.53
国外销售	1,117,278,809.58	891,964,929.35	1,105,428,014.08	846,246,546.54
合计	1,328,596,374.51	1,029,485,977.00	1,646,046,669.08	1,308,844,479.07

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
SHAKE-N-GO FASHION INC.	71,715,050.38	5.35
Hair Club for Men and Women,LLC	55,963,297.04	4.18
日本株式会社丽吉娜	47,915,956.26	3.58
NISHIMASTUYA CO.,LTD	38,055,935.27	2.84
KMART	27,066,542.60	2.02
合计	240,716,781.55	17.97

(三十一) 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	383,286.26	665,344.63	提供应税劳务过程中产生的应纳税额
城市维护建设税	1,376,499.48	792,799.80	应纳增值税及营业税额
教育费附加	948,888.21	531,761.82	
地方水利建设基金	128,238.90	106,352.37	
合计	2,836,912.85	2,096,258.62	/

(三十二) 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	80,664,704.51	93,741,518.92
办公费	3,305,867.76	1,192,219.84
差旅费	4,649,831.34	4,175,507.10
运杂费	8,732,206.82	12,080,195.22
保险费	4,392,414.74	4,668,646.03
业务招待费	2,359,657.43	3,203,811.80
仓储租赁费	5,357,418.47	6,037,863.99
包装费	877,812.84	1,932,316.03
其他	18,670,408.24	28,426,648.17
合计	129,010,322.15	155,458,727.10

(三十三) 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	4,737,655.04	6,135,246.62
职工薪酬	31,852,898.89	22,774,620.24
差旅费	1,685,389.25	2,779,967.18
中介机构费	3,315,326.27	2,639,064.54
业务招待费	1,407,640.04	1,609,253.62
税费	1,817,659.33	2,133,130.16
租赁、维修费	5,597,209.91	4,171,298.67
无形资产摊销	412,457.29	485,582.36
其他	14,741,081.82	18,712,678.29
合计	65,567,317.84	61,440,841.68

(三十四) 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	8,239,058.47	13,077,920.66
利息收入	-1,046,819.38	-1,086,508.00
汇兑损益	4,119,085.75	-1,639,812.95
手续费及其他	4,371,158.93	4,807,305.39
合计	15,682,483.77	15,158,905.10

(三十五) 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
交易性金融资产	1,097,801.09	-849,190.96
按公允价值计量的投资性房地产	463,325.00	299,000.00
合计	1,561,126.09	-550,190.96

(三十六) 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	1,211,865.48	1,128,185.90
处置长期股权投资产生的投资收益		3,922,257.48
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,411.59
合计	1,211,865.48	5,053,854.97

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	1,884,649.08	1,481,114.34	
济南华丰纺织有限公司	-672,783.60	-352,928.44	
合计	1,211,865.48	1,128,185.90	/

(三十七) 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	1,262,537.27	2,372,931.51
二、存货跌价损失	-195,372.89	1,730,036.08
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		518,715.25
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	1,067,164.38	4,621,682.84

(三十八) 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	16,118.15	166,830.14	16,118.15
其中：固定资产处置利得	16,118.15	69,545.37	16,118.15
无形资产处置利得		97,284.77	
政府补助	230,624.00	752,005.00	230,624.00
赔偿收入及其他	2,081,941.99	284,446.71	2,081,941.99
合计	2,328,684.14	1,203,281.85	2,328,684.14

(三十九) 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	75,063.30	214,847.25	75,063.30
其中：固定资产处置损失	75,063.30	214,847.25	75,063.30
对外捐赠		2,200.00	
赔偿支出	441,673.11	80,744.70	441,673.11
罚款等其他	72,600.68	159,393.30	72,600.68
合计	589,337.09	457,185.25	589,337.09

(四十) 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	28,820,181.47	32,543,558.94
递延所得税调整	642,734.21	2,758.01
合计	29,462,915.68	32,546,316.95

(四十一) 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÷S

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷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	2013 年度	说明
归属于公司普通股股东的净利润	1	45,870,403.43	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	2	2,222,422.98	
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	43,647,980.45	
发行在外的普通股加权平均数	4	250,699,666.00	
发行在外的普通股加权平均数(计算非经常性每股收益）	5	250,699,666.00	
基本每股收益	6=1/4	0.1830	
扣除非经常性损益后基本每股收益	7=3/5	0.1741	

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。2013 年度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。

(四十二) 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		556,800.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		556,800.00
3．现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	213,652.60	-166,500.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	35,252.68	
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	178,399.92	-166,500.00
4．外币财务报表折算差额	-7,774,841.55	23,629.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-7,774,841.55	23,629.67
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	-7,596,441.63	413,929.67

(四十三) 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	19,798,389.62
收到的利息收入	1,046,819.38
财政补贴收入	230,624.00
赔偿收入及其他	2,081,941.99
合计	23,157,774.99

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	77,692,154.95
财务费用	4,371,158.93
支付的往来款	20,210,692.47
赔偿支出	441,673.11
罚款支出及其他	72,600.68
合计	102,788,280.14

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	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

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
归还新华锦集团借款	29,764,854.17
票据融资	15,472,822.93
合计	45,237,677.10

(四十四) 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	63,394,077.27	74,182,241.49
加：资产减值准备	1,067,164.38	4,621,682.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,175,675.47	8,787,080.71
无形资产摊销	412,457.29	485,582.36
长期待摊费用摊销	1,659,445.46	1,319,284.70
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）	58,945.15	48,017.11
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）	-1,561,126.09	550,190.96
财务费用（收益以“－”号填列）	8,239,058.47	13,077,920.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,211,865.48	-5,053,854.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-32,018.03	-71,991.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	674,752.24	74,750.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,230,390.15	-41,203,146.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	58,808,663.35	88,058,583.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,351,235.71	-50,785,276.36
其他	-7,384,931.54	1,870,183.50
经营活动产生的现金流量净额	112,179,452.38	95,961,247.38
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	146,391,248.82	140,427,787.16
减：现金的期初余额	140,427,787.16	152,915,412.28
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	5,963,461.66	-12,487,625.12

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	146,391,248.82	140,427,787.16
其中：库存现金	1,827,350.45	529,270.56
可随时用于支付的银行存款	131,801,407.52	133,794,033.11
可随时用于支付的其他货币资金	12,762,490.85	6,104,483.49
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	146,391,248.82	140,427,787.16

八、 关联方及关联交易

(一) 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
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	国际贸易	79,030,000.00	50.98	50.98	新华锦集团有限公司	16305077-4

(二) 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
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	徐安顺	国际贸易	5,000,000.00	51	51	75447148-2
山东新华锦纺织有限公司	有限责任公司	青岛市	王小苗	国际贸易	46,000,000.00	100	100	75177442-9
青岛恒孚针织服装有限公司	有限责任公司	青岛平度	王小苗	纺织品加工制造	16,499,999.61	75.45	75.45	75041961-X
青岛华锦壹品纺织服饰有限公司	有限责任公司	青岛市	王小苗	纺织品贸易	1,000,000.00	51	51	05729022-1
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	王小苗	国际贸易	12,000,000.00	100	100	72622014-1
青岛嵘臻毛纺织有限公司	有限责任公司	青岛平度	王小苗	纺织品加工制造	22,732,041.16	95.46	95.46	76027699-0
新华锦（青岛）材料科技有限公司	有限责任公司	青岛市	王虎勇	锡制品贸易	5,000,000.00	51	51	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	王虎勇	锡制品加工制造	1,000,000.00	51	51	69423663-1
上海新华锦焊接	有限责	上海	王虎勇	锡制品	500,000.00	51	51	59160255-5

材料有限公司	任公司	市		加工制造				
新华锦（香港）贸易有限公司	有限责任公司	香港	王虎勇	国际贸易	1,667,905.00	51	51	1466645
华晟控股有限公司	有限责任公司	香港	张建华	贸易投资	18,380,629.00 美元	100	100	1518864
华越有限责任公司	有限责任公司	美国劳德代尔堡	张建华	对外投资	25,979,975 美元	100	100	----
AMM INDUSTRIES INC.	有限责任公司	美国劳德代尔堡	Andy Wright	发制品销售	801,700 美元	100	100	----
ON-RITE COMPANY,INC.	有限责任公司	美国劳德代尔堡	Andy Wright	发制品销售	1,500 美元	100	100	----
NEW IMAGE LABS CORPORATION	有限责任公司	美国劳德代尔堡	Tony Sciara	发制品销售	3,348,850 美元	100	100	----
NEW IMAGE CANADA LTD.	有限责任公司	加拿大多伦多市	Tony Sciara	发制品销售	3,076,850.14 加拿大元	100	100	----
EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED	有限责任公司	香港	Tony Sciara	发制品销售	1 港元	100	100	1596005
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	有限责任公司	青岛市	张建华	发制品制造及销售	50,000,000.00	100	100	766727772
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	有限责任公司	青岛市	刘笃平	国际贸易	17,000,000.00	51	51	78347747-X
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	有限责任公司	青岛市	魏伟	国际贸易	5,500,000.00	100	100	78347745-3
锦融（柬埔寨）有限公司	有限责任公司	金边	魏伟	发制品加工制造	1,300,000.00 美元	100	100	----
青岛海顺地进出口有限公司	有限责任公司	青岛市	高伟	国际贸易	3,000,000.00	100	100	66125088-3
海顺地(柬埔寨）有限公司	有限责任公司	金边	魏伟	发制品加工制造	5,000.00 美元	100	100	----

山东禹城新意发制品有限公司	有限责任公司	德州禹城	韩萍	发制品加工制造	1,000,000.00	100	100	72074550-2
禹城新源发制品有限公司	有限责任公司	德州禹城	张航	发制品加工制造	4,000,000.00	100	100	77209767-4
山东丽吉娜发制品有限公司	有限责任公司	青岛城阳	万志钢	发制品加工制造	4,500,000.00		100	61407177-8
丝傲（上海）商贸有限公司	有限责任公司	上海市	张航	商贸服务业	2,000,000.00	60	60	08000681-5
青岛锦信三维技术有限公司	有限责任公司	青岛	张航	技术服务	1,000,000.00	60	60	07329969-9

(三) 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
二、联营企业								
青岛中绵针织有限公司	有限公司	青岛即墨	杨为东	纺织品加工制造	10,000,000.00	30	30	61431630-9
济南华丰纺织有限公司	有限公司	济南市	秦贵昌	纺织品加工制造	18,600,000.00	20	20	67320085-7

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新华锦集团有限公司		74339544-5
山东海川集团控股有限公司	母公司的控股子公司	16305150-7
山东永盛国际货运有限公司	母公司的控股子公司	76364258-1
新华锦集团山东海川饰品有限公司	母公司的控股子公司	78347749-6
新华锦集团山东海润国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	75447145-8
新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	75447144-x

(五) 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（%）
山东永盛国际货运有限公司	货运代理服务	市场价	2,214,190.52		2,534,671.56	

出售商品/提供劳务情况表

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（%）
新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	销售包装物	市场价	470,320.22	0.04	261,631.02	0.02
新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司	销售包装物	市场价	6,490.94		16,181.06	
山东丽吉娜发制品有限公司	销售原料	市场价			2,170,455.09	0.13
新华锦集团山东海川饰品有限公司	销售包装物	市场价			4,692,101.15	0.28
合计			476,811.16		7,140,368.32	

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）2011 年 12 月，本公司子公司锦盛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：锦盛公司使用的青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 10 层的 760 平方米房屋由锦盛公司无偿使用。

（3）本公司子公司锦盛公司与山东工艺品进出口集团发制品厂签订房屋租赁协议，租赁山东工艺品进出口集团发制品厂房屋用于生产及办公，2013 年度的租赁费用为 500,000.00 元。

3、 关联担保情况

（1）截止 2013 年 12 月 31 日，关联方为本公司子公司之子公司流动资金贷款提供担保明细如下:

单位名称	借款金额	贷款银行	提供担保单位

海川工艺	7,000,000.00	交通银行青岛分行	新华锦集团
海川锦融	25,598,493.27	交通银行青岛分行	新华锦集团、鲁锦集团
海川锦融	10,000,000.00	招商银行青岛分行	新华锦集团

（2）截止 2013 年 12 月 31 日，关联方为本公司子公司之子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
海川工艺	押汇贷款	12,185,600.00	交通银行青岛分行	新华锦集团

4、 其他关联交易

（1）支付资金占用费

经本公司子公司之子公司海川工艺与新华锦集团有限公司共同协商，新华锦集团有限公司按照海川工艺占用新华锦集团有限公司资金水平计收利息，2013 年度海川工艺共计提应付新华锦集团有限公司利息 452,760.31 元。

（2）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的控股方新华锦集团有限公司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。2013 年度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
海诚公司	13,589,119.36	135,891.19
锦盛公司	4,892,243.90	48,922.44
青岛材料科技公司	72,739.96	727.40
合计	18,554,103.22	185,541.03

(六) 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
应收账款	新华锦集团山东海润国际贸易有限公司	952.96		590.00	
应收账款	新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	104,418.12		53,965.62	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东永盛国际货运有限公司	99,036.36	78,806.22
应付利息	新华锦集团有限公司	3,568,145.42	1,879,879.26

应付利息	山东海川集团控股有限公司	1,118,173.29	1,152,762.59
其他应付款	新华锦集团有限公司		29,764,854.17
其他应付款	青岛锦宜时装有限公司	2,258,483.17	2,258,483.17

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 其他重要事项：

(一) 其他

重大资产重组交易对方业绩承诺

2012 年 5 月 31 日，本公司与鲁锦集团、海川控股、鑫融发、魏伟、许小东分别签署的附条件生效的《盈利预测补偿协议》。协议规定如果相应年度重大资产重组各标的公司实际利润达不到盈利预测数，盈利预测数与实际净利数之间的差额，由承诺方以取得的股份进行补偿。

1、各标的公司度盈利预测承诺情况：

单位：(万元)

承诺方（交易对方）	标的公司	承诺的标的资产	预测扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润			评估报告书名称
			2012 年度	2013 年度	2014 年度	
鲁锦集团（注 1）	锦盛发制品	锦盛发制品 100%的股权	2,614.18	2,725.81	2,866.47	青天评报字［2012］第 QDV1009 号《资产评估报告书》
	香港华晟	香港华晟 100%的股权	1,134.10	1,262.60	1,398.89	青天评报字［2012］第 QDV1009 号《资产评估报告书》
海川控股（注 2）	美国华越		1,959.87	2,168.50	2,389.79	青天评报字［2012］第 QDV1013 号《资产评估报告书》
		其中 38.41%的股权	752.78	832.92	917.92	
鑫融发 魏伟 许小东（注 3）	海川锦融		930.77	1,059.53	1,272.00	青天评报字［2012］第 QDV1011 号《资产评估报告书》
		其中 49%的股权	456.08	519.17	623.28	

注 1：交易对方鲁锦集团承诺：如果相应年度锦盛发制品、香港华晟实际利润达不到盈利预测数，盈利预测数与实际净利数之间的差额，由鲁锦集团以取得的股份进行补偿。

注 2：交易对方海川控股承诺：如果相应年度美国华越实际利润达不到盈利预测数，盈利预测数与实际净利数之间的差额的 38.41%，由海川控股以取得得股份进行补偿。

注 3：交易对方鑫融发、魏伟、许小东承诺：如果相应年度海川锦融实际利润达不到盈利预测数，盈利预测数与实际净利数之间的差额，由鑫融发、魏伟、许小东按照原持股比例（即分别持有海川锦融的 30.64%、9.27%、9.09%）以取得的股份进行补偿。

2、补偿金额的补偿方式

承诺期内标的资产不能实现盈利预测数，各认购人以取得的股份向公司补偿盈利预测与实际净利润之间的差额。具体计算补偿额方式如下：
每年应补偿的股份数量或无偿赠送数量=（截至当期期末累积盈利预测净利润数额－截至当期期末累积实际净利润数）×认购股份总数/承诺期内隔年盈利预测数的总和－已补偿的股份数量，前述实际净利润数均应当以标的公司的净利润数额（即扣除非经常性损益后的净利润）确定，逐年进行补偿，在每年年报披露后一个月内将应回购的股份数划转至专户锁定。承诺期届满后，由公司董事会提出被锁定股份的回购及后续注销议案，若 2014 年度股东大会通过锁定股份的回购及注销议案，公司在股东大会结束后 2 个月内以人民币 1 元的价格回购锁定股份并注销；若回购及注销议案未获股东大会通过，锁定股份无偿赠送给 2014 年股东大会登记日在册股东。
3、报告期内业绩承诺完成情况

单位（万元）

公司	2013 年度业绩完成情况				2012 年-2013 年累计业绩完成情况			
	实际实现数	业绩承诺数	差异数	业绩承诺实现率	实际实现数	业绩承诺数	差异数	业绩承诺实现率
锦盛发制品	2,762.37	2,725.81	36.56	101.34%	5,619.90	5,339.99	279.91	105.24%
香港华晟	1,221.95	1,262.60	-40.65	96.78%	2,493.48	2,396.70	96.78	104.04%
美国华越	2,079.76	2,168.50	-88.74	95.91%	4,199.02	4,128.37	70.65	101.71%
海川锦融	1,232.49	1,059.53	172.96	116.32%	2,253.13	1,990.30	262.83	113.21%

十三、 母公司财务报表主要项目注释
(一) 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。

(二) 其他应收款：
1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合								
关联方组合	148,115,946.27	100.00	1,481,159.46	100.00	140,850,600.00	100.00	1,408,506.00	100.00
信用								

组合								
组合小计	148,115,946.27	100.00	1,481,159.46	100.00	140,850,600.00	100.00	1,408,506.00	100.00
合计	148,115,946.27	/	1,481,159.46	/	140,850,600.00	/	1,408,506.00	/

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(%)
新华锦集团山东盈商针棉织品有限公司	子公司	60,000,000.00	2-3 年	40.51
新华锦(青岛)材料科技有限公司	子公司	42,790,000.00	1-2 年	28.89
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	子公司锦盛公司之子公司	28,879,636.70	1 年以内	19.50
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	子公司锦盛公司之子公司	9,415,709.57	1 年以内	6.36
山东新华锦纺织有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	3.38
合计	/	146,085,346.27	/	98.64

(三) 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（%）
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	51
山东新华锦纺织有限公司	66,531,841.52	66,531,841.52		66,531,841.52			100	100
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公	5,765,845.69	5,765,845.69		5,765,845.69			100	100

司								
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	51
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	108,933,374.57	108,933,374.57		108,933,374.57			100	100
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	9,815,223.20	9,815,223.20		9,815,223.20			49	49
华晟控股有限公司	127,792,755.08	127,792,755.08		127,792,755.08			100	100
华越有限责任公司	72,728,174.53	72,728,174.53		72,728,174.53			38.41	38.41

(四) 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		258,667.21
处置长期股权投资产生的投资收益		1,099,037.57
合计	0.00	1,357,704.78

(五) 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	-2,637,101.60	-1,239,753.10
加：资产减值准备	72,653.46	197,848.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,986.51	116,074.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-1,357,704.78
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）	-7,065,346.27	-19,930,783.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,144,582.59	9,823,673.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,698,774.69	-12,390,644.99
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	8,231,755.97	555,101.28
减：现金的期初余额	555,101.28	12,816,933.42
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	7,676,654.69	-12,261,832.14

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-58,945.15	3,881,391.83	-493,974.34
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	230,624.00	752,005.00	295,878.98
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		68,515,767.60	55,585,449.02
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	1,097,801.09	-845,779.37	
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	463,325.00	299,000.00	2,790,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,567,668.20	34,957.25	63,036.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目			17,170,773.80

少数股东权益影响额	-872,964.40	-19,086,801.53	-29,240,106.75
所得税影响额	-205,085.76	-296,571.14	-728,345.97
合计	2,222,422.98	53,253,969.64	45,443,310.84

(二) 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	8.07	0.18297	0.18297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.68	0.1741	0.1741

第十一节　备查文件目录

(一)　法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
(二)　中天运会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司审计报告》原件
(三)　第十届董事会第五次会议决议原件
(四)　第十届监事会第三次会议决议原件
(五)　董事、高级管理人员对 2013 报的书面确认意见
(六)　监事对 2013 报的书面确认意见
(七)　载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《内部控制鉴证报告》原件
(八)　载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司《2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》原件
(九)　载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《关于山东新华锦国际股份有限公司购入资产业绩承诺实现情况的专项审核报告》原件
(十)　载有董事长签名的 2012 年度报告正本原件
(十一)　报告期内在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过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
2014 年 4 月 10 日