

山东新华锦国际股份有限公司

600735

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2014 年中期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、 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

七、 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.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	21
第十节	备查文件目录.....	72

第一节 释义

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	新华锦集团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
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
青岛山丽	指	青岛丽吉娜发制品有限公司，新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司的控股子公司
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
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
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
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
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	2014 年 1 至 6 月
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
BGA 锡球	指	Ball Grid Array 锡球，一种集成电路采用有机载板的封装方法。
KK	指	锡球产量单位，1KK=100 万
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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 HIKING 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、 基本情况变更简介

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
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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	639,407,780.36	706,093,131.87	-9.44
归属于上市公司股东的净利润	22,252,872.36	22,088,583.64	0.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,357,397.55	22,066,135.18	1.32
经营活动产生的现金流量净额	44,338,457.87	63,460,147.51	-30.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	612,314,664.46	587,245,695.54	4.27
总资产	894,211,168.76	896,454,829.91	-0.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0888	0.0881	0.79
稀释每股收益(元/股)	0.0888	0.0881	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0892	0.0880	1.36
加权平均净资产收益率(%)	3.71	3.96	减少 0.25 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.73	3.95	减少 0.22 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	-146,335.20
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	155,985.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,790.63
少数股东权益影响额	38,722.45
所得税影响额	35,893.19
合计	-104,525.19

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

1、上半年经营状况概述

公司上半年营业收入 63940.78 万元,较 2013 年同期(70609.31 万元)下降 9.44%;归属上市公司股东的净利润为 2225.29 万元,比 2013 年上半年(2208.86)万元增长 0.74%;归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2235.74 万元,比 2013 年上半年(2206.61 万元)增加 1.32%,基本每股收益 0.0888 (元/股),扣非后每股收益为 0.0892 元。

本报告期内,公司发制品、纺织品、锡材料三大主业的营业收入分别为 40120 万元、20565 万元和 2991.82 万元,较 2013 年上半年分别下降 14.38%、上升 5.3%和下降 26.08%。分析如下:

(1) 发制品出口业务:受出口业务季节性订单延后的普遍影响,报告期内营业收入比去年同期相比略有下降,但利润总额比较稳定,毛利率较上年同期提高 2.23%;主要原因是调整产品结构和增加高附加值产品,此外人民币汇率相比去年更加稳定,汇兑损失减少。所属贸易子公司通过控制管理各子公司费用,降低运营成本,也支持了效益稳定。

(2) 纺织品出口业务:受国外客户采购成本下调以及国内生产制造成本的上升,国内纺织品出口格局正在发生调整:外贸公司逐步往高附加值产品过渡,生产型企业正推进生产工序的自动化,降低用工比率,提升生产效率。受此调整的影响,本公司纺织品出口规模较去年同期有了一定的下滑。但是从区域市场来讲,日本市场较去年同期有了一定上浮;美国市场新客户开发初见成效,出口规模出现增长。欧洲市场持续低迷,出口规模和效益持续下滑。

(3) 锡材料加工:报告期内 BGA 锡球销售结构有所变化,既增加小球销量,减少大球销量,大幅减少低毛利率产品销量,使得营业收入下降较大但毛利率比去年同期只减少 0.95 个百分点。

2、下半年市场形势分析及公司经营思想

2014 年全国外贸形势较为严峻,各级政府相继出台系列支持外贸发展的政策措施,形成了整个社会支持外贸发展的良好氛围,同时很多新型产业崛起,新的机遇不断涌现

本公司将坚持向上游延伸的策略,在占主导地位的发制品业务中积极推进“类人发”项目,在纺织品业务继续推进产品升级换代,加快美国市场开发,在保证欧洲市场现有份额的同时,努力开发适合公司发展战略的新客户,实现欧洲市场的稳定增长。在锡材料业务上继续发展高附加值 BGA 产品,逐渐扩大对国际知名采购商的供货量,优化客户结构。

母公司将鼓励子公司开展品牌合作或资产收购活动,在减小汇率波动影响、保证子公司优质出口订单完成率前提下,确保公司完成重组盈利承诺

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	639,407,780.36	706,093,131.87	-9.44
营业成本	498,100,198.62	559,287,338.17	-10.94
销售费用	68,199,522.48	72,670,226.43	-6.15
管理费用	22,010,988.64	22,985,895.38	-4.24
财务费用	2,111,308.50	7,694,688.02	-72.56
经营活动产生的现金流量净额	44,338,457.87	63,460,147.51	-30.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,901,055.29	-3,393,337.81	-43.98
筹资活动产生的现金流量净额	-36,777,131.97	-37,406,541.34	-1.68

营业收入变动原因说明：由于国际市场影响导致营业收入比去年同期有所下降

营业成本变动原因说明：本年度销售毛利的提高，减少了营业成本

销售费用变动原因说明：由于营业收入减少，相关营业费用有所减少

管理费用变动原因说明：为控制费用支出，公司及子公司减少了管理费用的支出

财务费用变动原因说明：由于短期借款比去年同期下降，子公司向大股东的借款已全部归还导致财务费用下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于销售收入比去年同期下降、收到出口退税金额的减少，导致经营活动产生的现金流量的下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于购置固定资产比去年同期下降，导致投资活动产生的现金流量净额的下降

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：短期借款的减少导致筹资活动产生的现金流量净额的减少

(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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
加工制造	120,359,316.48	113,766,437.23	5.48	4.18	8.92	减少 4.11 个百分点
国际贸易	516,416,116.28	383,380,306.06	25.76	-12.30	-15.65	增加 2.95 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	401,204,225.49	282,758,704.76	29.52	-14.38	-17.02	增加 2.23 个百分点
纺织品	205,653,003.47	189,021,519.64	8.09	5.30	2.57	增加 2.45 个百分点
锡材料	29,918,203.80	25,366,518.89	15.21	-26.08	-25.25	减少 0.95 个百分点

(三) 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”的经营理念，公司发制品相关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 强企业发展为合格客户。

(四) 投资状况分析

1、 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(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。

2、 主要子公司、参股公司分析

(1) 子公司的情况

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	持股比例	表决权比例	组织机构代码	主要产本币别	取得\出售时间	级次	2014年是否合并	2013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
华晟控股有限公司	有限公司	香港	张建华	贸易投资	18,380,629.00	美元	100%	100%	1518864	发制品	以前年度收购	直接投资	是	是
华越有限责任公司	有限公司	美国劳德堡	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

有限公司														
锦融（柬埔寨）有限公司	有限公司	金边	魏伟	发制品加工制造	1,300,000.00	美元	100%	100%	----	发制品	以前年度收购	间接投资	是	是
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	以前年度设立	间接投资	是	是
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	以前年度设立	间接投资	是	是
山东丽吉娜发制品有限公司	有限公司	青岛城阳	万志刚	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	是
青岛丽吉娜发制品有限公司	有限责任公司	青岛城阳	徐正贤	发制品加工制造	3,000,000.00	人民币	50.00	50.00	370214-070115	发制品	本期设立	间接投资	是	否

（2）本年度取得和处置子公司的情况：

2014 年 1-6 月公司控股子公司新华锦集团山东海川工艺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一个控股子公司：2014 年经营仅几个月，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

子公司全称	业务性质	总资产	净资产	净利润
山东新华锦纺织有限公司（合并）	纺织品国际贸易	234,212,069.47	92,574,208.16	-1,239,514.45
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司（合并）	纺织品国际贸易	51,914,296.57	-4,160,095.52	-410,117.01
新华锦（青岛）材料科技有限公司（合并）	锡材料生产销售	27,347,935.35	-6,552,985.26	403,705.05
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	纺织品国际贸易	35,665,538.77	10,572,401.52	320,760.82
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司（合并）	发制品国际贸易	369,585,932.38	213,470,673.12	15,000,977.16
华晟控股有限公司（合并）	发制品国际贸易	236,528,971.57	225,484,270.54	4,708,236.59

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

虽然报告期内公司盈利，但母公司未分配利润为负。根据公司章程规定，董事会决定 2014 年中期不实施利润分配及转增股本。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

五、 重大关联交易
√ 不适用

六、 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:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	48,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	48,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	48,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	78
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	8,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	9,384.27
上述三项担保金额合计（C+D+E）	17,384.27

(三) 其他重大合同或交易
本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期公司原聘任的会计师事务所——中天运会计师事务所有限公司已完成特殊普通合伙会计师事务所转制工作，并更名为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

中天运会计师事务所有限公司为本公司聘请的 2014 年度财务审计机构。近日，本公司收到中天运会计师事务所（特殊普通合伙）《关于中天运会计师事务所有限公司转制为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）及名称变更的说明》，根据《关于印发〈财政部 工商总局关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定〉的通知》（财会[2010]12 号）的规定，经北京市财政局京财会许可[2013]0079 号文件批复，中天运会计师事务所有限公司（以下简称“原中天运”）已完成特殊普通合伙会计师事务所转制工作。转制后名称由“中天运会计师事务所有限公司”变更为“中天运会计师事务所（特殊普通合伙）”。

根据《财政部 证监会 国资委关于证券资格会计师事务所转制为特殊普通合伙会计师事务所有关业务延续问题的通知》（财会[2012]17 号）的相关规定，转制后的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）将继续履行原中天运的合同及各项法律文件或与客户续签新的业务合同，本次更名不涉及主体变更情况，不视为更换或重新聘任会计师事务所，无须重新履行相关审批程序。

九、 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

本报告期公司及其董事、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。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					19,518	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东鲁锦进出口集团有限公司	境内非国有法人	50.98	127,812,168	0	31,487,770	质押 122,234,200
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
深圳前海国盈一凡投资企业（有限合伙）	未知	2.32	5,815,600	5,815,600		未知
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	未知
张建华	境内自然人	0.97	2,438,806	209,000	873,845	未知
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.78	1,950,000	1,950,000		未知
郭文涛	境内自然人	0.71	1,791,389	1,791,389		未知
北京汇信卓越理财顾问有限公司	未知	0.54	1,362,700	1,362,700		未知
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
刘靖	境内自然人	0.33	816,496	816,496		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
深圳前海国盈一凡投资企业（有限合伙）	5,815,600	人民币普通股	5,815,600
华夏银行股份有限公司－华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
郭文涛	1,791,389	人民币普通股	1,791,389
张建华	1,564,961	人民币普通股	1,564,961
北京汇信卓越理财顾问有限公司	1,362,700	人民币普通股	1,362,700
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
刘靖	816,496	人民币普通股	816,496
胡刚华	783,200	人民币普通股	783,200
崔树华	761,733	人民币普通股	761,733
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东海川集团控股有限公司与山东鲁锦进出口集团有限公司同为新华锦集团的控股子公司，实际控制人为张建华先生。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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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
6	张建华	873,845	2014 年 7 月 6 日	0	因增持承诺自增持结束后 6 个月内不减持
上述股东关联关系或一致行动的说明			山东海川集团控股有限公司与山东鲁锦进出口集团有限公司同为新华锦集团的控股子公司，实际控制人为张建华先生。 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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2014 年 6 月 30 日

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		155,418,909.24	154,221,085.19	短期借款		76,382,087.69	94,400,548.57
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		311,243.65	308,263.74	拆入资金			
应收票据		2,992,959.38	1,327,796.89	交易性金融负债			
应收账款		100,502,213.73	110,936,120.39	应付票据			
预付款项		14,714,976.65	12,415,803.78	应付账款		79,893,193.26	94,493,196.89
应收保费				预收款项		26,953,378.73	22,961,246.76
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		22,019,272.95	21,163,959.63
应收股利				应交税费		5,298,858.28	2,616,662.48
其他应收款		29,049,399.78	38,649,268.01	应付利息		158,820.77	4,849,887.91
买入返售金融资产				应付股利		225,708.00	225,708.00
存货		306,722,229.17	293,501,872.75	其他应付款		20,738,419.88	19,062,206.75
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		609,711,931.60	611,360,210.75	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		231,669,739.56	259,773,416.99
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资		40,008,271.56	39,324,144.70	递延所得税负债		10,159,372.53	10,154,299.28
投资性房地产		44,119,225.00	44,119,225.00	其他非流动负债			
固定资产		93,441,149.36	95,706,138.60	非流动负债合计		10,159,372.53	10,154,299.28
在建工程		297,500.00	297,500.00	负债合计		241,829,112.09	269,927,716.27
工程物资				所有者权益(或股东权益):			
固定资产清理				实收资本(或股本)		250,699,666.00	250,699,666.00
生产性生物资产				资本公积		272,716,902.19	272,924,491.35
油气资产				减:库存股			
无形资产		11,040,288.04	11,156,071.21	专项储备			
开发支出				盈余公积		25,178,396.37	25,178,396.37
商誉		86,129,233.01	84,660,285.31	一般风险准备			
长期待摊费用		3,009,199.84	3,284,439.07	未分配利润		76,858,573.52	54,605,701.16
递延所得税资产		5,407,106.26	5,420,002.25	外币报表折算差额		-13,138,873.62	-16,162,559.34
其他非流动资产		1,047,264.09	1,126,813.02	归属于母公司所有者权益合计		612,314,664.46	587,245,695.54
非流动资产合计		284,499,237.16	285,094,619.16	少数股东权益		40,067,392.21	39,281,418.10
资产总计		894,211,168.76	896,454,829.91	所有者权益合计		652,382,056.67	626,527,113.64
				负债和所有者权益总计		894,211,168.76	896,454,829.91

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

2014 年 6 月 30 日

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		6,650,356.06	8,231,755.97	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				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		145,665,086.81	146,634,786.81	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		40,813,250.93	42,083,250.93
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		152,315,442.87	154,866,542.78	其他流动负债			
				流动负债合计		40,942,802.18	42,462,802.18
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		575,116.13	667,664.75	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		40,942,802.18	42,462,802.18
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		-113,476,857.84	-112,353,209.31
非流动资产合计		397,972,146.66	398,064,695.28	所有者权益(或股东权益)合计		509,344,787.35	510,468,435.88
资产总计		550,287,589.53	552,931,238.06	负债和所有者权益(或股东权益)总计		550,287,589.53	552,931,238.06

法定代表人:张建华 主管会计工作负责人:张琳 会计机构负责人:张琳

合并利润表
2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		639,407,780.36	706,093,131.87
其中:营业收入		639,407,780.36	706,093,131.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		590,901,028.97	663,972,019.09
其中:营业成本		498,100,198.62	559,287,338.17
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		1,112,638.33	1,339,400.02
销售费用		68,199,522.48	72,670,226.43
管理费用		22,010,988.64	22,985,895.38
财务费用		2,111,308.50	7,694,688.02
资产减值损失		-633,627.60	-5,528.93
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)		684,120.77	566,679.69
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)		49,190,872.16	42,687,792.47
加:营业外收入		250,230.57	52,304.73
减:营业外支出		429,371.40	30,115.67
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		49,011,731.33	42,709,981.53
减:所得税费用		15,554,344.71	12,669,245.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		33,457,386.62	30,040,736.38
归属于母公司所有者的净利润		22,252,872.36	22,088,583.64
少数股东损益		11,204,514.26	7,952,152.74
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0888	0.0881
(二)稀释每股收益		0.0888	0.0881
七、其他综合收益		3,728,806.41	-3,493,445.98
八、综合收益总额		37,186,193.03	26,072,504.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,068,968.92	18,120,351.61
归属于少数股东的综合收益总额		12,117,224.11	7,952,152.74

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
2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,129,576.12	1,555,560.43
财务费用		-5,737.59	-9,162.02
资产减值损失		0.00	0.00
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,123,838.53	-1,546,398.41
加: 营业外收入		190.00	
减: 营业外支出			18,700.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,123,648.53	-1,565,098.41
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,123,648.53	-1,565,098.41
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0045	-0.0062
(二) 稀释每股收益		-0.0045	-0.0062
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,123,648.53	-1,565,098.41

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
2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		684,032,725.79	738,293,577.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		49,480,553.04	60,444,066.31
收到其他与经营活动有关的现金		3,560,730.65	12,754,619.01
经营活动现金流入小计		737,074,009.48	811,492,262.95
购买商品、接受劳务支付的现金		568,582,280.88	582,246,861.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		67,690,342.22	77,962,020.94
支付的各项税费		30,011,610.71	30,581,148.17
支付其他与经营活动有关的现金		26,451,317.80	57,242,084.86
经营活动现金流出小计		692,735,551.61	748,032,115.44
经营活动产生的现金流量净额		44,338,457.87	63,460,147.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			74,681.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			74,681.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,901,055.29	3,468,019.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,901,055.29	3,468,019.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,901,055.29	-3,393,337.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,047,362.85	109,908,980.07
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		82,047,362.85	109,908,980.07
偿还债务支付的现金		100,065,823.73	129,239,488.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,758,671.09	18,076,032.99
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		118,824,494.82	147,315,521.41
筹资活动产生的现金流量净额		-36,777,131.97	-37,406,541.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		912,715.70	-3,968,232.03
五、现金及现金等价物净增加额		6,572,986.31	18,692,036.33
加: 期初现金及现金等价物余额		146,391,248.82	140,427,787.16
六、期末现金及现金等价物余额		152,964,235.13	159,119,823.49

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
2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,122,355.34	53,471,045.60
经营活动现金流入小计		27,122,355.34	53,471,045.60
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		30,000.00	20,851.10
支付其他与经营活动有关的现金		28,673,755.25	25,788,852.65
经营活动现金流出小计		28,703,755.25	25,809,703.75
经营活动产生的现金流量净额		-1,581,399.91	27,661,341.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,130.00
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		0.00	11,130.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-11,130.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-1,581,399.91	27,650,211.85
加: 期初现金及现金等价物余额		8,231,755.97	555,101.28
六、期末现金及现金等价物余额		6,650,356.06	28,205,313.13

法定代表人: 张建华 主管会计工作负责人: 张琳 会计机构负责人: 张琳

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	272,924,491.35			25,178,396.37		54,605,701.16	-16,162,559.34	39,281,418.10	626,527,113.64
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	272,924,491.35			25,178,396.37		54,605,701.16	-16,162,559.34	39,281,418.10	626,527,113.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-207,589.16					22,252,872.36	3,023,685.72	785,974.11	25,854,943.03
(一)净利润							22,252,872.36		11,204,514.26	33,457,386.62
(二)其他综合收益		-207,589.16						3,023,685.72	912,709.85	3,728,806.41
上述(一)和(二)小计		-207,589.16					22,252,872.36	3,023,685.72	12,117,224.11	37,186,193.03
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-11,331,250.00	-11,331,250.00
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									-11,331,250.00	-11,331,250.00
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	272,716,902.19			25,178,396.37		76,858,573.52	-13,138,873.62	40,067,392.21	652,382,056.67

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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	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、本年期初余额	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)		474,786.05					22,089,576.64	-3,968,232.03	-14,142,390.72	4,453,739.94
(一)净利润							22,089,576.64		7,952,152.74	30,041,729.38
(二)其他综合收益		474,786.05								474,786.05
上述(一)和(二)小计		474,786.05					22,089,576.64		7,952,152.74	30,516,515.43
(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									-22,094,543.46	-22,094,543.46
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									-22,094,543.46	-22,094,543.46
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								-3,968,232.03		-3,968,232.03
四、本期期末余额	250,699,666.00	273,290,314.57			25,178,396.37		30,824,874.37	-12,368,279.89	28,401,631.52	596,026,602.94

法定代表人:张建华 主管会计工作负责人:张琳 会计机构负责人:张琳

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位:山东新华锦国际股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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		-112,353,209.31	510,468,435.88
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,699,666.00	353,281,830.20			18,840,148.99		-112,353,209.31	510,468,435.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,123,648.53	-1,123,648.53
(一) 净利润							-1,123,648.53	-1,123,648.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,123,648.53	-1,123,648.53
(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		-113,476,857.84	509,344,787.35

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 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	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)							-1,565,098.41	-1,565,098.41
(一)净利润							-1,565,098.41	-1,565,098.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,565,098.41	-1,565,098.41
(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		-111,281,206.12	511,540,439.07

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

二、 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日召开了二〇〇七年第一次临时股东大会,大会决议同意进行重大资产重组。2007年4月24日公司原唯一的非流通股股东临沂市国资委所持本公司71,351,406股国家股过户给山东鲁锦进出口集团有限公司(以下简称"鲁锦集团")。2007年4月25日,本公司与鲁锦集团进行了重大资产重组。2007年5月23日,公司名称变更为山东新华锦国际股份有限公司。

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

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6,061,785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。

三、 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	
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%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

个别认定法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(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价值，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

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%
营业税	应纳税所得额	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%
销售税	销售货物或提供应税劳务过程	6%

	中产生的销售额	
--	---------	--

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。

(二) 其他说明

[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%。

五、 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	25,500,000.00		51.00	51.00	是	-3,256,467.06	-5,530,123.43	

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		100.00	100.00	是			
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	全资子公司	青岛市城阳区城阳街道 204	国际贸易及制	50,000,000.00	前置许可经营项目：无。一般经营项目：发制品、草柳苇制品的加工、销售；商品	236,983,200.00		100.00	100.00	是	41,086,491.89		

司		国道 17 号	造加工		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		51.00	51.00	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; 房屋租赁; 对外贸易和转口贸易等。	66,531,841.52		100.00	100.00	是	-2,828,873.84	-7,709,781.80	
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		100.00	100.00	是	37,829.64	-1,067,583.76	

六、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	/	/	1,068,307.16	/	/	1,827,350.45
人民币			308,498.63			266,661.48
美元	123,489.88	6.1528	759,808.53	255,501.34	6.0969	1,557,766.12
加拿大元				510.46	5.7259	2,922.85
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	143,507,410.43	/	/	131,801,407.52
人民币			57,496,357.67			52,668,863.74
美元	11,169,534.91	6.1528	68,721,907.38	9,910,303.42	6.0969	60,426,086.19
欧元	1.18	8.3946	9.91	2,953.18	8.4189	24,862.52
港元	12,552,378.68	0.7938	9,964,078.20	17,038,374.20	0.7862	13,395,576.83
加拿大元	1,269,815.43	5.7686	7,325,057.27	923,176.83	5.7259	5,286,018.24
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	10,843,191.65	/	/	20,592,327.22
人民币			10,843,191.65			20,592,327.22
合计	/	/	155,418,909.24	/	/	154,221,085.19

(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	311,243.65	308,263.74
6.其他		
合计	311,243.65	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	2,992,959.38	1,327,796.89
合计	2,992,959.38	1,327,796.89

(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	47,926,706.02	44.91	5,964,908.57	95.80	63,117,594.12	53.75	6,238,780.81	95.98
关联方组合	105,371.08	0.10	1,053.72	0.02	105,371.08	0.09	1,053.72	0.02
信用组合	58,436,098.92	54.75			53,952,989.72	45.94		
组合小计	106,468,176.02	99.76	5,965,962.29	95.82	117,175,954.92	99.78	6,239,834.53	96.00
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	260,171.42	0.24	260,171.42	4.18	260,171.42	0.22	260,171.42	4.00
合计	106,728,347.44	/	6,226,133.71	/	117,436,126.34	/	6,500,005.95	/

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	41,803,128.01	87.22	2,505,153.24	55,022,582.43	87.17	2,779,025.48
1 至 2 年	1,145,222.00	2.40	160,038.85	1,600,389.28	2.54	160,038.85
2 至 3 年	1,933,616.09	4.03	517,482.36	3,449,882.49	5.47	517,482.36
3 年以上	3,044,739.92	6.35	2,782,234.12	3,044,739.92	4.82	2,782,234.12
合计	47,926,706.02	100.00	5,964,908.57	63,117,594.12	100.00	6,238,780.81

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 (%)
KAI	非关联方	7,773,641.42	1 年以内	7.28
BDA	非关联方	6,393,675.97	1 年以内	5.99
NEW FAIRSEL LTD	非关联方	4,247,287.56	1 年以内	3.98
青岛海顺发制品有限公司	非关联方	4,449,286.43	1 年以内	4.17
SNG	非关联方	3,392,738.25	1 年以内	3.18
合计	/	26,256,629.63	/	24.60

(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	6,839,724.55	19.73	1,284,168.60	22.89	6,305,052.50	14.17	1,520,709.70	26.01
信用组合	23,493,843.83	67.79			33,864,925.21	76.11		
组合小计	30,333,568.38	87.52	1,284,168.60	22.89	40,169,977.71	90.28	1,520,709.70	26.01
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	12.48	4,324,840.30	77.11	4,324,840.30	9.72	4,324,840.30	73.99
合计	34,658,408.68	/	5,609,008.90	/	44,494,818.01	/	5,845,550.00	/

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	4,300,149.81	62.87		3,887,362.15	61.65	194,368.02
1 至 2 年	170,978.21	2.50	12,739.84	127,398.35	2.02	12,739.84
2 至 3 年	761,881.05	11.14	70,906.67	472,711.12	7.5	70,906.67
3 年以上	1,606,715.48	23.49	1,200,522.09	1,817,580.88	28.83	1,242,695.17
合计	6,839,724.55	100.00	1,284,168.60	6,305,052.50	100.00	1,520,709.70

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	23,493,843.83	1 年以内	67.79
格林期货（香港）有限公司	非关联方	2,676,329.4	1-2 年	7.72
胜利油田疗养院	非关联方	704,999.96	3 年以上	2.03
青岛海关	非关联方	625,984.8	1 年以内	1.81
宁阳兴达工艺品厂	非关联方	574,003.65	1 年以内	1.66
合计	/	28,075,161.64	/	81.01

(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	14,714,976.65		12,415,803.78	
合计	14,714,976.65		12,415,803.78	

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
禹城奥特曼工艺品有限公司	非关联方	2,486,851.94	1 年以内	预付货款
青岛恒孚锦工贸有限公司	非关联方	2,105,000.00	1 年以内	预付货款
山东枣庄天龙针织有限公司	非关联方	1,451,019.58	1 年以内	预付货款
青岛恒孚针织服装有限公司	非关联方	1,367,318.80	1 年以内	预付货款
青岛绍成服装有限公司	非关联方	1,222,496.00	1 年以内	预付货款
合计	/	8,632,686.32	/	/

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	161,536,242.89		161,536,242.89	162,483,000.00		162,483,000.00
在产品	41,269,545.29		41,269,545.29	38,212,013.46		38,212,013.46

库存商品	90,892,076.81	840,832.13	90,051,244.68	84,110,256.57	741,992.04	83,368,264.53
委托加工物资	12,945,083.50		12,945,083.50	6,223,672.36		6,223,672.36
包装物	357,789.03		357,789.03	179,412.55		179,412.55
低值易耗品	61,803.70		61,803.70	110,774.57		110,774.57
材料采购	500,520.08		500,520.08	2,924,735.28		2,924,735.28
合计	307,563,061.30	840,832.13	306,722,229.17	294,243,864.79	741,992.04	293,501,872.75

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	
库存商品	741,992.04	98,840.09			840,832.13
委托加工物资					
包装物					
低值易耗品					
材料采购					
合计	741,992.04	98,840.09			840,832.13

(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	179,014,142.60	72,973,962.00	106,040,180.60	111,571,469.50	3,566,245.17
济南华丰纺织有限公司	20.00	20.00	44,242,889.63	15,174,404.40	29,068,485.23	23,628,440.38	-1,928,763.89
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	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	30,701,864.12	1,069,873.55	31,771,737.67		30.00	30.00
济南华丰纺织有限公司	10,284,118.46	8,622,280.58	-385,752.78	8,236,527.80		20.00	20.00
青岛捷威毛巾有限公司	473,766.65			6.09	381,387.69	34.00	34.00

(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							
(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							
(1) 房屋、建筑物	15,862,942.76						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	44,119,225.00						44,119,225.00
(1) 房 屋、建筑 物	44,119,225.00						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:	160,856,452.60	2,873,146.90		2,894,739.23	160,834,860.27
其中: 房屋及建筑物	78,450,852.29	374,656.23		66,868.63	78,758,639.89
机器设备	53,698,675.12	726,540.48		1,511,379.57	52,913,836.03
运输工具	8,326,787.45	207,472.42		1,011,947.37	7,522,312.50
电子设备	16,985,736.56	1,378,888.90		300,576.40	18,064,049.06
	3,394,401.18	185,588.87		3,967.26	3,576,022.79
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	64,516,876.75	883,563.67	4,099,561.69	2,739,728.45	66,760,273.66
其中: 房屋及建筑物	18,572,782.73	30,659.46	1,231,604.70	2,067.77	19,832,979.12
机器设备	26,443,680.77	492,642.82	1,925,050.17	1,653,126.84	27,208,246.92
运输工具	6,236,605.29	150,145.30	376,569.38	881,146.97	5,882,173.00
电子设备	11,283,317.11	210,116.09	529,139.02	203,386.87	11,819,185.35
其他设备	1,980,490.85		37,198.42		2,017,689.27
三、固定资产账面净值合计	96,339,575.85	/		/	94,074,586.61
其中: 房屋及建筑物	59,878,069.56	/		/	58,925,660.77
机器设备	27,254,994.35	/		/	25,705,589.11
运输工具	2,090,182.16	/		/	1,640,139.50
电子设备	5,702,419.45	/		/	6,244,863.71
其他设备	1,413,910.33	/		/	1,558,333.52
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	95,706,138.60	/	/	93,441,149.36
其中：房屋及建筑物	59,878,069.56	/	/	58,925,660.77
机器设备	26,732,146.60	/	/	25,182,741.36
运输工具	2,090,182.16	/	/	1,640,139.50
电子设备	5,702,419.45	/	/	6,244,863.71
其他设备	1,303,320.83	/	/	1,447,744.02

本期折旧额：4,099,561.69 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			297,500.00

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	期末数
消防管道	297,500.00	297,500.00
合计	297,500.00	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	13,847,605.70	56,582.51		13,904,188.21
其中：土地使用权	10,556,840.26			10,556,840.26
商标及专利权	2,191,093.07	56,582.51		2,247,675.58
办公软件	1,099,672.37			1,099,672.37
二、累计摊销合计	2,691,534.49	172,365.68		2,863,900.17
其中：土地使用权	1,599,952.26	43,906.21		1,643,858.47
商标及专利权	275,052.65	399.80		275,452.45
办公软件	816,529.58	128,059.67		944,589.25
三、无形资产账面净值合计	11,156,071.21	-115,783.17		11,040,288.04
其中：土地使用权	8,956,888.00	-43,906.21		8,912,981.79
商标及专利权	1,916,040.42	56,182.71		1,972,223.13
办公软件	283,142.79	-128,059.67		155,083.12
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	11,156,071.21	-115,783.17		11,040,288.04
其中：土地使用权	8,956,888.00	-43,906.21		8,912,981.79
商标及专利权	1,916,040.42	56,182.71		1,972,223.13
办公软件	283,142.79	-128,059.67		155,083.12

本期摊销额：172,365.68 元。

(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	20,378,186.50	186,839.31		20,565,025.81	
NI 公司	48,307,926.21	442,915.75		48,750,841.96	
NI 加拿大公司	15,974,172.60	839,192.64		16,813,365.24	
合计	84,660,285.31	1,468,947.70		86,129,233.01	

(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
装修改造费	3,284,439.07		275,239.23		3,009,199.84
合计	3,284,439.07		275,239.23		3,009,199.84

(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	1,302,938.82	1,370,546.16
可抵扣亏损	344,521.77	339,632.63
应付职工薪酬	3,734,935.65	3,295,645.49
存货	24,710.02	271,450.39
应付利息	0.00	142,727.58
小计	5,407,106.26	5,420,002.25
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
	555,639.61	499,702.84
	9,184,407.31	9,184,407.31
小计	10,159,372.53	10,154,299.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,101,134.36	3,412,707.61
可抵扣亏损	11,484,787.74	12,219,475.52
合计	14,585,922.10	15,632,183.13

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	4,416,525.15	8,659,853.23	
2015 年	16,785,304.91	16,785,304.91	
2016 年	4,983,264.22	4,983,264.22	
2017 年	3,805,720.25	3,805,720.25	
2018 年	14,643,759.48	14,643,759.48	
2019 年	3,681,837.37		
合计	48,316,411.38	48,877,902.09	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
应收款项坏账准备	5,211,755.28
应付利息	
应付职工薪酬	14,939,742.60
存货	98,840.09
未弥补亏损	1,378,087.07
小计	21,628,425.04
可抵扣差异项目：	
交易性金融资产公允价值变动	
固定资产加速折旧	2,222,558.44
投资性房地产公允价值变动	36,737,629.24
资本公积	1,677,302.44
小计	40,637,490.12

(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	12,345,555.95		410,413.34		11,935,142.61
二、存货跌价准备	741,992.04	98,840.09			840,832.13
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	14,102,372.93	98,840.09	410,413.34		13,790,799.68

(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	71,083,496.00	76,616,455.30
信用借款		5,598,493.27
押汇借款	5,298,591.69	12,185,600.00
合计	76,382,087.69	94,400,548.57

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,由新华锦集团公司提供担保。
- 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 1,083,496 元,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 20,000,000.00 元,由新华锦集团公司提供担保。
- 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。

押汇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) 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) 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	6,226,646.64	60,527,701.15	59,547,072.89	7,207,274.90
二、职工福利费		407,541.63	385,974.34	21,567.29
三、社会保险费	846.90	3,438,418.39	3,439,265.29	0.00
养老保险	516.61	2,016,010.78	2,016,527.39	0.00
失业保险	50.81	224,001.20	224,052.01	0.00
生育保险	25.41	112,000.60	112,026.01	0.00
工伤保险	16.94	78,400.42	78,417.36	0.00
医疗保险	237.13	1,008,005.39	1,008,242.52	0.00
四、住房公积金	776.00	1,399,616.00	1,381,995.00	18,397.00
五、辞退福利		11,448.00	11,448.00	0.00
六、其他		0.00	0.00	0.00
七、工会及职工教育经费	14,935,690.09	546,016.09	709,672.42	14,772,033.76
合计	21,163,959.63	66,330,741.26	65,475,427.94	22,019,272.95

(二十一) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,604,168.51	-10,193,194.26
营业税	162,824.13	84,760.76
企业所得税	8,913,850.16	10,816,314.44
个人所得税	1,182,821.31	1,111,280.93
城市维护建设税	123,699.88	132,678.15
教育费附加(含地方)	61,552.48	119,604.64
土地使用税	111,884.64	122,468.63
房产税	135,537.21	153,971.27
印花税	178,423.59	195,949.09
其他	32,433.39	72,828.83
合计	5,298,858.28	2,616,662.48

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付金融机构短期借款利息		163,569.20
应付新华锦集团有限公司利息		3,568,145.42

应付山东海川集团控股有限公司利息		1,118,173.29
合计	158,820.77	4,849,887.91

(二十三) 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	

(二十四) 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

(二十五) 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	91,280,624.46		207,589.16	91,073,035.30
合计	272,924,491.35		207,589.16	272,716,902.19

(二十六) 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	54,605,701.16	/
调整后 年初未分配利润	54,605,701.16	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	22,252,872.36	/
期末未分配利润	76,858,573.52	/

(二十七) 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	636,775,432.76	704,374,722.08
其他业务收入	2,632,347.60	1,718,409.79
营业成本	498,100,198.62	559,287,338.17

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
加工制造	120,359,316.48	113,766,437.23	115,529,334.24	104,446,947.41
国际贸易	516,416,116.28	383,380,306.06	588,845,387.84	454,503,757.42
合计	636,775,432.76	497,146,743.29	704,374,722.08	558,950,704.83

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	401,204,225.49	282,758,704.76	468,606,783.13	340,739,281.33
纺织品	205,653,003.47	189,021,519.64	195,293,245.43	184,276,652.16
锡材料	29,918,203.80	25,366,518.89	40,474,693.52	33,934,771.34
合计	636,775,432.76	497,146,743.29	704,374,722.08	558,950,704.83

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
SNG	39,359,044.48	6.16
丽吉娜	35,715,743.16	5.59
美国 HCM	31,586,608.84	4.94
NISHIMASTUYA CO.,LTD	25,315,400.16	3.96
美国 ME	11,314,825.44	1.77
合计	143,291,622.08	22.42

(二十八) 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	143,746.75	292,603.32	应纳税所得额
城市维护建设税	584,665.61	636,929.14	应纳增值税及营业税额
教育费附加	384,225.97	409,867.56	应纳增值税及营业税额
合计	1,112,638.33	1,339,400.02	/

(二十九) 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	42,601,663.22	49,642,394.65
办公费	1,863,141.51	1,902,911.13
差旅费	3,019,240.10	3,045,937.52
运杂费	3,295,465.62	3,239,726.78
报关检验费	828,409.47	874,539.50
保险费	3,663,952.27	412,068.12
展览、广告费	2,376,177.11	2,631,397.82

业务招待费	1,137,779.84	966,016.47
税费	177,616.61	172,866.30
仓储租赁费	2,217,569.21	2,544,933.15
包装费	306,207.52	310,447.24
技术服务费	206,475.88	137,690.37
其他	6,505,824.12	6,789,297.38
合计	68,199,522.48	72,670,226.43

(三十) 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	672,564.37	756,184.78
职工薪酬	9,357,909.01	9,275,205.38
差旅费	306,422.78	210,199.34
中介机构费	1,079,540.92	1,394,006.95
业务招待费	330,825.07	545,296.86
税费	576,181.47	642,757.92
租赁、维修费	1,557,727.43	1,627,212.00
无形资产摊销	172,365.68	236,020.21
其他	7,957,451.91	8,299,011.94
合计	22,010,988.64	22,985,895.38

(三十一) 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	3,348,257.01	5,529,218.91
减：利息收入	-215,418.18	-247,214.61
汇兑损益	-1,230,754.26	2,199,023.87
手续费及其他	209,223.93	213,659.85
合计	2,111,308.50	7,694,688.02

(三十二) 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	684,120.77	566,679.69
合计	684,120.77	566,679.69

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	1,069,873.55	895,802.58	
济南华丰纺织有限公司	-385,752.78	-329,122.89	
合计	684,120.77	566,679.69	/

(三十三) 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	-633,627.60	-5,528.93
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-633,627.60	-5,528.93

(三十四) 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	31,631.15		31,631.15
其中：固定资产处置利得	31,631.15		31,631.15
政府补助	155,985.00	30,000.00	155,985.00
罚款及其他	62,614.42	22,304.73	62,614.42
合计	250,230.57	52,304.73	250,230.57

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶持资金	155,985.00	30,000.00	
合计	155,985.00	30,000.00	/

(三十五) 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	177,966.35	82.34	177,966.35
其中：固定资产处置损失	177,966.35	82.34	177,966.35
罚款及其他	251,405.05	30,033.33	251,405.05

合计	429,371.40	30,115.67	429,371.40
----	------------	-----------	------------

(三十六) 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	15,757,602.09	12,689,376.18
递延所得税调整	-203,257.38	-20,131.03
合计	15,554,344.71	12,669,245.15

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

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 1-6 月份, 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。

(三十八) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-207,589.16	474,786.05
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-207,589.16	474,786.05
4. 外币财务报表折算差额	3,936,395.57	-3,968,232.03
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	3,936,395.57	-3,968,232.03
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	3,728,806.41	-3,493,445.98
----	--------------	---------------

(三十九) 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
收到政府补贴	155,985.00
收到利息收入	215,418.18
赔偿收入及其他	3,189,327.47
合计	3,560,730.65

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售及管理费用	12,208,597.67
财务费用	3,348,257.01
支付的往来款	10,643,058.07
罚款支出及其他	251,405.05
合计	26,451,317.80

(四十) 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	33,457,386.62	30,040,736.38
加: 资产减值准备	-633,627.60	-5,528.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,099,561.69	4,360,592.71
无形资产摊销	172,365.68	236,020.21
长期待摊费用摊销	275,239.23	
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)	146,335.20	82.34
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)	3,348,257.01	5,529,218.91
投资损失 (收益以“-”号填列)	-684,120.77	-566,679.69
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	12,895.99	-69,168.67
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	5,073.25	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-13,220,356.42	13,889,437.35
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	16,069,439.53	16,850,566.29
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	2,682,387.14	-2,720,230.30
其他	-1,392,378.68	-4,084,899.09
经营活动产生的现金流量净额	44,338,457.87	63,460,147.51
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	152,964,235.13	159,119,823.49
减: 现金的期初余额	146,391,248.82	140,427,787.16
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	6,572,986.31	18,692,036.33

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	152,964,235.13	146,391,248.82
其中: 库存现金	1,068,307.16	1,827,350.45
可随时用于支付的银行存款	141,052,736.32	131,801,407.52
可随时用于支付的其他货币资金	10,843,191.65	12,762,490.85
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	152,964,235.13	146,391,248.82

七、 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	有限责	青岛市	徐安	国际	5,000,000.00	51.00	51.00	75447148-2

海诚进出口有限公司	任公司		顺	贸易				
山东新华锦纺织有限公司	有限责任公司	青岛市	王苗	国际贸易	46,000,000.00	100.00	100.00	75177442-9
青岛恒孚针织服装有限公司	有限责任公司	青岛平度	王苗	纺织制品加工	16,499,999.61	75.00	75.00	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	王苗	纺织贸易	1,000,000.00	51.00	51.00	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	王苗	国际贸易	12,000,000.00	100.00	100.00	72622014-1
青岛嵘臻毛纺织有限公司	有限责任公司	青岛平度	王苗	纺织制品加工	22,732,041.16	95.00	95.00	76027699-0
新华锦（青岛）材料科技有限公司	有限责任公司	青岛市	王勇	锡制品贸易	5,000,000.00	51.00	51.00	69377086-7
上海新华锦焊接材料科技有限公司	有限责任公司	上海市	王勇	锡制品加工	1,000,000.00	51.00	51.00	69423663-1
上海新华锦焊接材料有限公司	有限责任公司	上海市	王勇	锡制品加工	500,000.00	51.00	51.00	59160255-5
新华锦（香港）贸易有限公司	有限责任公司	香港	王勇	国际贸易	1,667,905.00	51.00	51.00	52423907-00 0-06-10-2
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	100.00	100.00	53151836-00 0-10-11-4
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	25,979,975.00 美元	100.00	100.00	----
AMM INDUSTRIES INC.	有限责任公司	美国劳德代尔堡	Andy Wright	发制品销售	801,700.00 美元	100.00	100.00	----
ON-RITE COMPANY, INC.	有限责任公司	美国劳德代尔堡	Andy Wright	发制品销售	1,500.00 美元	100.00	100.00	----
NEW IMAGE LABS CORPORATION	有限责任公司	美国劳德代尔堡	Oscar	发制品销售	3,348,850.00 美元	100.00	100.00	----
NEW IMAGE	有限责	加拿大	Oscar	发制	3,076,850.14	100.00	100.00	----

CANADA LTD.	任公司	多伦多市		品 销 售	加拿大元			
EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED	有限责 任公司	香港	Oscar	发 制 品 销 售	1.00	100.00	100.00	58308167-00 0-05-12-1
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	100.00	100.00	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	51.00	51.00	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	100.00	100.00	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	1,300,000.00 美元	100.00	100.00	----
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	100.00	100.00	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	5,000.00 美元	100.00	100.00	----
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	1,000,000.00	100.00	100.00	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	4,000,000.00	100.00	100.00	77209767-4
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	2,000,000.00	60.00	60.00	08000681-5
青岛锦信三维技 术有限公司	有限责 任公司	上海市	张航	技 术 服 务	1,000,000.00	60.00	60.00	07329969-9
山东丽吉娜发制 品有限公司	有限责 任公司	青岛城 阳	万 志 刚	发 制 品 加 工 制	4,500,000.00		100.00	61407177-8
青岛丽吉娜发制 品有限公司	有限责 任公司	青岛城 阳	徐 正 贤	发 制 品 加 工 制	3,000,000.00	50.00	50.00	370214-0701 15

(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								
青岛中棉针织有限公司	有限公司	青岛即墨	杨为东	纺织品加工制造	10,000,000.00 美元	30.00	30.00	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	20.00	20.00	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	关联人(与公司同一董事长)	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	国际货运	市场价	805,299.06		876,101.16	
新华锦集团有限公司	关联方返还业务优惠	市场价	89,339.81		93,173.71	

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	237,194.48		312,811.60	
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	6,764.20			

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，2014 年度的租赁费用为 500,000.00 元。

3、 关联担保情况

(1) 截止 2014 年 6 月 30 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	
新华锦纺织	20,000,000.00	交通银行青岛分行	新华锦集团	
海川工艺	20,000,000.00	交通银行青岛分行	新华锦集团	
海川锦融	20,000,000.00	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 2014 年 6 月 30 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	借款金额	贷款银行	提供信用额度担保单位
	名称			
海川工艺	押汇贷款	11,080,000.00	交通银行青岛分行	新华锦集团
新华锦纺织	贸易融资	31,560,000.00	交通银行青岛分行	新华锦集团
新华锦纺织	贸易融资	8,100,000.00	工商银行山东路支行	新华锦集团
锦融发制品	贸易融资	11,640,000.00	交通银行青岛分行	新华锦集团、鲁锦集团

4、 其他关联交易

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	7,158,533.60	71,585.34
锦盛公司	1,275,447.72	12,754.48
青岛材料科技公司	500,000.00	5,000.00
合计	8,933,981.32	89,339.81

(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	6,764.20		952.96	
应收账款	新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	237,194.48		104,418.12	

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	0.00	99,036.36
应付利息	新华锦集团有限公司	3,568,145.42	3,568,145.42
应付利息	山东海川集团控股有限公司	1,118,173.29	1,118,173.29
其他应付款	青岛锦宜时装有限公司	2,258,483.17	2,258,483.17

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 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:								
关联方组合	147,146,246.27	100.00	1,481,159.46	100.00	148,115,946.27	100.00	1,481,159.46	100.00
组合小计	147,146,246.27	100.00	1,481,159.46		148,115,946.27		1,481,159.46	
合计	147,146,246.27	/	1,481,159.46	/	148,115,946.27	/	1,481,159.46	/

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	40.78
新华锦(青岛)材料科技有限公司	子公司	40,790,000.00	1-2 年	27.72
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	1-2 年	19.63
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	1-2 年	6.40
山东新华锦纺织有限公司	子公司	6,000,000.00	1-2 年	4.08
合计	/	145,085,346.27	/	98.61

4、 其他应收关联方款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
新华锦集团山东盈商针棉织品有限公司	子公司	60,000,000.00	40.78
新华锦(青岛)材料科技有限公司	子公司	40,790,000.00	27.72
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	19.63
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	6.40
山东新华锦纺织有限公司	子公司	6,000,000.00	4.08

新华锦集团山东锦盛盛泰分公司	子公司锦盛公司之分公司	2,000,000.00	1.36
青岛恒孚针织服装有限公司	子公司纺织公司之子公司	30,000.00	0.02
美国华越 EMMINENCE,LLC	子公司华晟公司之子公司	300.00	0.002
合计	/	147,115,646.27	99.992

(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司	5,765,845.69	5,765,845.69		5,765,845.69			100	100
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) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,123,648.53	-1,565,098.41
加: 资产减值准备		-197,848.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,548.62	91,440.26
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)	-5,737.59	-9,162.02
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	969,700.00	21,742,138.93
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,514,262.41	7,599,871.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,581,399.91	27,661,341.85
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	6,650,356.06	28,205,313.13
减: 现金的期初余额	8,231,755.97	555,101.28
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	-1,581,399.91	27,650,211.85

十二、 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	金额
非流动资产处置损益	-146,335.20
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	155,985.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,790.63
少数股东权益影响额	38,722.45
所得税影响额	35,893.19

合计	-104,525.19
----	-------------

(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	3.71	0.0888	0.0888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73	0.0892	0.0892

第十节 备查文件目录

(一) (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东新华锦国际股份有限公司

2014 年 8 月 30 日