

上海新朋实业股份有限公司

SHANGHAI XINPENG INDUSTRY CO., LTD

(上海市青浦区嘉松中路 518 号)

2010 年半年度报告



证券代码： 002328

证券简称： 新朋股份

二〇一〇年八月

目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	股东变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告.....	8
第六节	重要事项.....	22
第七节	财务报告.....	26
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示

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

二、公司没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人、主管会计工作负责人宋伯康先生及会计机构负责人赵海燕女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海新朋实业股份有限公司

公司法定英文名称：SHANGHAI XINPENG INDUSTRY CO., LTD.

中文名称缩写：新朋股份

英文名称缩写：Xinpeng Co., Ltd.

2、公司法定代表人：宋伯康

3、公司联系人及联系方式

股票简称	新朋股份	
股票代码	002328	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪培毅	肖文凤
联系地址	上海市青浦区嘉松中路 518 号	
电话	86-21-59798306	
传真	86-21-59798306	
电子信箱	peiyi.wang@xinpeng.com	xiaowf@xinpeng.com

4、公司联系方式

公司注册地址：上海市青浦区嘉松中路 518 号

公司办公地址：上海市青浦区嘉松中路 518 号

邮政编码：201708

互联网网址：www.xinpeng.com

电子信箱：peiyi.wang@xinpeng.com

5、公司信息披露媒体

信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载年度报告网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

年度报告备置地点：董事会办公室

6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新朋股份

股票代码：002328

7、其他有关资料

首次注册登记日期：1997 年 10 月 30 日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

最近一次变更登记日期：2010 年 2 月 20 日

营业执照注册号：310229000328847

税务登记号码：310229134307024

组织机构代码：134307024

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

会计师事务所住所：上海市黄浦区南京东路 61 号楼四楼

二、主要财务数据和财务指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,278,490,384.03	2,405,054,843.19	-5.26%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,050,449,806.97	2,031,846,652.35	0.92%
股本	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.83	6.77	0.89%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	613,243,886.21	509,813,568.03	20.29%
营业利润	84,311,451.53	102,656,049.06	-17.87%
利润总额	84,505,560.48	104,140,256.84	-18.85%
归属于上市公司股东的净利润	71,366,029.19	63,881,305.05	11.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,128,832.99	62,746,082.05	-20.11%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.28	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.28	-14.29%
净资产收益率（%）	3.48%	12.08%	-8.60%
经营活动产生的现金流量净额	49,081,105.60	181,939,193.33	-73.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.16	0.61	-73.77%

注：1、报告所引用的财务数据，除特别说明外，均为合并财务报表数据。

2、公司控股子公司上海新朋金属制品有限公司被认定为上海高新技术企业，从2009年起享受所得税优惠税率为15%。因公司2009年中报（经审计）按25%税率计提所得税费用，期末子公司被认定为上海高新技术企业后一次性调整至15%的税率计提。为使本期报告更具可比性，将2009年中报有关项目及财务指标调整后进行比较。



2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	48,625.06	
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	93,933.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,550.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,043,087.25	十四（一）
合计	21,237,196.20	-

3、境内外会计准则差异

 适用 不适用

第三节 股东变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	240,000,000	80.00%				-15,000,000	-15,000,000	225,000,000	75.00%
1、国家持股	24,271	0.01%				-24,271	-24,271		
2、国有法人持股	4,776,677	1.59%				-4,776,677	-4,776,677		
3、其他内资持股	233,371,052	77.79%				-10,199,052	-10,199,052	223,172,000	74.39%
其中：境内非国有法人持股	15,899,052	5.30%				-10,199,052	-10,199,052	5,700,000	1.90%
境内自然人持股	217,472,000	72.49%						217,472,000	72.49%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,828,000	0.61%						1,828,000	0.61%
二、无限售条件股份	60,000,000	20.00%				15,000,000	15,000,000	75,000,000	25.00%
1、人民币普通股	60,000,000	20.00%				15,000,000	15,000,000	75,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000	100.00%					0	300,000,000	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

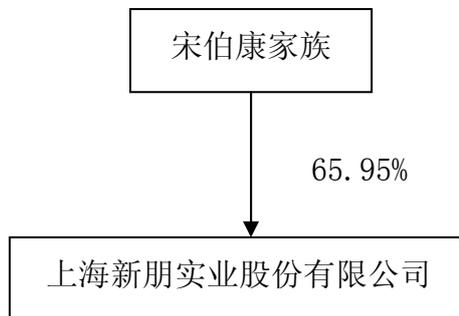
股东总数		21,699			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宋伯康	境内自然人	32.43%	97,290,000	97,290,000	
宋琳	境内自然人	20.11%	60,330,000	60,330,000	
郭亚娟	境内自然人	13.41%	40,230,000	40,230,000	
王新潮	境内自然人	1.62%	4,860,000	4,860,000	
苗繁荣	境内自然人	1.57%	4,700,000	4,700,000	
深圳格东投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.23%	3,700,000	3,700,000	

上海金球汽车技术培训有限责任公司	境内非国有法人	0.73%	2,203,333	0	
江苏宏宝五金股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	2,000,000	2,000,000	
叶高荣	境内自然人	0.66%	1,980,000	1,980,000	
章卢英	境内自然人	0.61%	1,839,400	1,839,400	
前 10 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数量		股份种类	
上海金球汽车技术培训有限责任公司		2,203,333		人民币普通股	
上海云牛投资管理有限公司		1,439,300		人民币普通股	
华夏成长证券投资基金		1,415,337		人民币普通股	
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金		1,100,000		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		995,093		人民币普通股	
华宝投资有限公司		992,557		人民币普通股	
国投信托有限公司-国投凯益证券投资集合资金信托		905,000		人民币普通股	
上海金球摩托车培训部		829,833		人民币普通股	
徐圣鉴		796,193		人民币普通股	
平安信托有限责任公司—金盛凯石二期		713,600		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1)宋伯康与郭亚娟为夫妻关系，宋琳为宋伯康与郭亚娟之子，股东苏凤娟为宋伯康胞兄之配偶，为一致行动人；股东朱剑峰是股东江苏宏宝五金股份有限公司的法人代表，为一致行动人。 (2)本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为宋伯康家族（指宋伯康先生、郭亚娟女士和宋琳先生三人，其中宋伯康与郭亚娟为夫妻关系，宋琳为宋伯康与郭亚娟之子），累计持股数为19,785万股，占公司总股本的65.95%。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，没有被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员情形。

根据2010年7月1日公司召开的第一届董事会第十六次临时会议决议，全体董事审议并一致同意聘任陈伟先生为公司副总经理，主要职责协助总经理负责公司全面经营管理事务。任职期限自聘用之日起至本届董事会任期届满之日止。年工资收入人民币250 万元（税后）。

陈伟先生，1963年出生，德国国籍，研究生学历。曾任职于北京中国北方车辆研究所、德国申克公司北京代表处。1989年至1992年留学德国帕德伯恩大学深造现代控制技术，期间从1990年起在德国本特勒公司不同的管理岗位负责钢管、机械设备和汽车零部件方面在中国市场的业务开拓等。2002年任上海本特勒汇众汽车零部件公司总经理，2006年任德国本特勒汽车工业中国区董事、总经理并兼任德国本特勒汽车系统（上海）有限公司总经理，全面负责公司在中国的战略与合作、业务发展，以及日常运营和管理。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

2010年上半年面对复杂多变的市场环境，公司围绕既定战略目标，积极采取应对措施，全力拓展市场、稳步发展经营，认真抓好募集资金投资项目的实施，使公司生产经营保持稳定增长。2010年1-6月公司实现营业收入61,324.39万元，较上年同期增长20.29%；归属于上市公司股东的净利润7,136.60万元，较去年同期增长11.72%。

报告期内，公司根据企业的战略发展目标和经营业务不断扩张的需要，在内部组织架构上实行业务部建制，将公司的业务按专业领域设立四个事业部，即：通讯事业部、精密机械事业部、汽车部品事业部、电子电器事业部。公司经营业务发展潜力较大，且各个业务均持续扩张，实行业务部建制能够充分发挥专业技术人员的作用，更有效地组织专业化生产，形成经济规模，因而提高劳动生产率和企业经济效益。

公司始终坚持技术创新、追求行业领先的理念，重视技术研发和产品研发，不断改进产品设计和生产工艺，提高产品竞争能力，截止目前，公司已有18项授权专利，2010年新申请实用新型专利8个，并已获受理。

(二) 报告期内主营业务及经营情况

1、公司主营业务的范围

生产加工复印机零件、电脑配件、汽摩配件、电动工具、冷冲、塑料模具，销售建筑装潢材料、五金交电、金属材料（除专控）、日用百货、木材、精密金属零件、复印机，机械设备租赁，经营本企业自产产品的的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司或禁止进出口的商品及技术除外，本企业包括本企业控股的成员企业）（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

2、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
工业	60,936.73	45,842.12	24.77%	20.45%	26.09%	-3.36%

主营业务分产品情况						
切割机及工作台	6,879.93	6,255.79	9.07%	53.66%	54.17%	-0.30%
通讯机柜及其他板金件	11,031.11	8,512.98	22.83%	56.69%	55.54%	0.57%
通讯机箱、复印机及电动工具冲压件	11,911.99	8,575.49	28.01%	12.40%	15.02%	-1.64%
电动工具用电机	8,003.76	6,713.19	16.12%	94.68%	80.80%	6.44%
散热板	18,477.14	12,503.00	32.33%	-15.20%	-10.50%	-3.55%
汽车零部件	4,632.81	3,281.67	29.16%	80.03%	94.42%	-5.24%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
亚洲	26,981.90	22.87%
美洲	6,327.76	52.29%
欧洲	5,659.26	11.63%
出口加工区(苏州、昆山、无锡出口加工区)	7,024.60	13.96%
国外小计：	45,993.52	23.14%
华北	1,275.06	6.50%
华南	3,367.87	-12.40%
华东	10,300.28	25.65%
国内小计：	14,943.21	12.87%
合计：	60,936.73	20.45%

4、报告期公司主要会计报表项目发生重大变化的原因说明

(1) 资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	增减幅度
预付款项	67,458,894.13	36,338,692.87	85.64%
应收票据	4,000,000.00	-	-
其他应收款	10,876,386.10	6,900,696.07	57.61%
在建工程	13,149,559.87	282,051.29	4562.12%
长期待摊费用	744,486.91	-	-
预收款项	5,199.11	15,000.00	-65.34%
应交税费	-820,355.33	-4,057,685.92	79.78%
其他应付款	8,326,025.02	19,524,158.06	-57.36%
其他流动负债	7,001,566.96	-	-
外币报表折算差额	-377,274.52	-	-
少数股东权益	-	149,940,258.28	-100.00%
总资产	2,278,490,384.03	2,405,054,843.19	-5.26%

①预付款项比年初增加了85.64%，主要系支付土地出让金和美国子公司三年业务咨询费所致。

- ②应收票据比年初增加，主要系客户货款使用银行承兑汇票支付所致。
- ③其他应收款比年初增加了57.61%，主要系期末已核准尚未收到的出口退税增加和租出厂房租金上涨所致。
- ④在建工程比年初增加了4,562.12%，主要系募集资金项目启动所致。
- ⑤长期待摊费用比年初增加，主要系美国孙、子公司成立的前期费用支出所致。
- ⑥预收款项比年初减少了65.34%，主要系模具费预收款减少所致。
- ⑦应交税费比年初增加了79.78%，主要系报告期内收到计提的2009年度汇算清缴所得税款退税款所致
- ⑧其他应付款比年初减少了57.36%，主要系冲减原计提的发行费用所致。
- ⑨其他流动负债比年初增加，主要系收到政府重点技术改造项目资助金705万元所致。
- ⑩少数股东权益比年初减少了100%，主要系报告期内完成收购公司控股子公司上海新朋金属制品有限公司外方股东全部股权所致。

(2) 利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项 目	本报告期	去年同期	增减幅度
一、营业收入	613,243,886.21	509,813,568.03	20.29%
二、营业成本	459,556,489.21	365,039,194.13	25.89%
营业税金及附加	415,470.78	450,432.47	-7.76%
销售费用	18,427,731.71	9,009,153.28	104.54%
管理费用	49,061,823.64	26,821,910.66	82.92%
财务费用	1,398,541.47	6,130,417.35	-77.19%
资产减值损失	72,377.87	-293,588.92	-124.65%
三、营业利润	84,311,451.53	102,656,049.06	-17.87%
加：营业外收入	306,128.48	1,558,954.78	-80.36%
减：营业外支出	112,019.53	74,747.00	49.86%
四、利润总额	84,505,560.48	104,140,256.84	-18.85%
减：所得税费用	13,139,531.29	16,825,637.16	-21.91%
五、净利润	71,366,029.19	87,314,619.68	-18.27%

- ①销售费用比去年同期增加了104.54%，主要系产品销售量增加，运费单价上涨所致。
- ②管理费用比去年同期增加了82.92%，主要系研发费用支出核算口径不一致所致，2009年该费用记入“营业成本”核算，年末一次性调整至本科目；及因经营管理需要引进专业人才，导致支付的职工薪酬增加所致。

- ③财务费用比去年同期减少了77.19%，主要系汇兑损失减少，利息收入增加所致。
- ④资产减值损失比去年同期增加了124.65%，主要系期末应收类款项增加所致。
- ⑤营业外收入比去年同期减少了80.36%，主要系废料收入核算口径不一致所致，2009年废料收入列入本科目核算，而本报告期直接冲减“营业成本”所致。
- ⑥营业外支出比去年同期增加了49.86%，主要系捐赠支出增加所致。

(3) 现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	本报告期	去年同期	增减变化
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	677,774,884.99	635,532,829.48	6.65%
经营活动现金流出小计	628,693,779.39	453,593,636.15	38.60%
经营活动产生的现金流量净额	49,081,105.60	181,939,193.33	-73.02%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	223,300.00	-	
投资活动现金流出小计	82,483,023.74	35,345,783.47	133.36%
投资活动产生的现金流量净额	-82,259,723.74	-35,345,783.47	132.73%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	176,553,681.46	65,432,960.62	169.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-176,553,681.46	-65,432,960.62	-169.82%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-331,622.95	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-210,063,922.55	81,160,449.24	-358.83%
现金流入总计	677,998,184.99	635,532,829.5	6.68%
现金流出总计	887,730,484.59	554,372,380.24	60.13%

①经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少了73.02%，主要系订单增加，相应增加了库存；美国孙、子公司成立及新项目启动支付各类费用增加以及运费增加所致。

②投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加132.73%，主要系报告期内支付收购公司控股子公司上海新朋金属制品有限公司外方股东股权收购款，以及新项目启动所致。

③筹资活动产生的现金流量净额减少了169.82%，主要系分配现金股利增加所致。

5、公司主要客户、供应商情况

(1) 报告期内，公司前五名客户销售收入总额为人民币48,697.49万元，占当期主营业务收入的79.92%。

(2) 报告期内，公司前五名供应商采购金额为人民币13,394.48万元，占年度采

购总额的比例为29.74%。

6、公司技术研发情况

(1) 新朋公司专利技术统计

① 已获得授权的专利

序号	授权项目名称	类别	授权日期	专利号	获取方式
1	反折压平模具	实用新型	2008-3-12	Z12007200702404	自主研发
2	一种改进的等离子散热板	实用新型	2009-3-4	Z1200820058766.5	自主研发
3	一种改进的马达定子槽衬纸	实用新型	2009-11-18	Z1 200920070535.0	自主研发
4	风叶压装工装	实用新型	2009-12-10	Z1 200920070536.5	自主研发
5	改进的风叶扭力测试工装	实用新型	2009-12-10	Z1 200920070538.4	自主研发
6	一种车窗导轨用螺栓焊接工装	实用新型	2009-1-12	Z1 200920070539.9	自主研发
7	螺母焊接后气密性测试装置	实用新型	2009-12-10	Z1 200920070541.6	自主研发
8	一种改进的高强度厚板精冲模具	实用新型	2009-11-18	Z1 200920070532.7	自主研发
9	一种车内门板检具	实用新型	2009-12-10	Z1 200920070542.0	自主研发
10	工作台板的快速固定机构	实用新型	2009-11-18	Z1 200920070534.6	自主研发
11	伸缩方管把手的自动锁紧机构	实用新型	2009-12-10	Z1 200920070533.1	自主研发
12	通用型、可移动斜切锯安装面板	实用新型	2009-12-10	Z1 200920070540.1	自主研发
13	组装外观检测旋转工装	实用新型	2009-11-18	Z1 200920070537.X	自主研发
14	电机塑料支架	外观	2009-9-16	Z1 200830066391.2	自主研发
15	电机金属支架	外观	2009-12-29	Z1 200830066390.8	自主研发
16	等离子散热板的成型工艺	发明	2009-9-2	Z1 200810037863.0	自主研发
17	一种改进的电机转子滴漆工艺	发明	2010-2-24	Z1 200810037864.5	自主研发
18	一种改进的电机转子模压轴的模压工艺	发明	2010-6-3	Z1 200810037865.X	自主研发

② 已受理的专利申请

序号	授权项目名称	类别	申请号	获取方式
1	拼装式网络机柜	实用新型	201020181805.8	自主研发
2	一种活动立柱及可拆卸侧门的网络机柜	实用新型	201020181856.0	自主研发
3	压铆螺母压铆工装	实用新型	201020262148.X	自主研发
4	一种碳刷架与电机壳罩压装固定机构	实用新型	201020261993.5	自主研发
5	卡簧压装机构	实用新型	201020262171.9	自主研发
6	一种齿轮与齿轮轴压装机构	实用新型	201020262150.7	自主研发
7	一种螺母铆接防漏工装	实用新型	201020262166.8	自主研发
8	一种深拉伸孔的等离子显示器散热板	实用新型	201020262158.3	自主研发

(2) 报告期内，公司研发支出情况：

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减变化
研发支出	14,515,186.75	23,499,527.05	-38.23%
主营业务收入	613,243,886.21	509,813,568.03	20.29%
占主营业务收入比	2.37%	4.61%	-2.24%

7、公司主要控股子公司的经营情况及业绩分析

(1) 控股子公司的基本情况

公司名称	注册资本	经营范围	企业类型
上海新朋康琳科贸有限公司	人民币 500 万元	电子产品及计算机软硬件开发及销售, 销售建筑装饰材料、通讯器材、金属材料(除专控)、五金交电、办公用品及设备、厨卫用品、日用百货、工艺品、汽摩配件、木材、精密金属零件、电动工具、模具、电动马达、纺织品、服装、塑料塑胶制品、机械设备。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	一人有限责任公司(法人独资)
上海新朋伯琳精密机械有限公司	人民币 1,000 万元	生产加工复印机零件、电脑配件、汽摩配件、电工工具、冷冲、模具, 销售建筑装饰材料、五金交电、金属材料(除专控)、日用百货、木材、精密金属零件、复印机, 从事货物及技术的进出口业务。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	一人有限责任公司(法人独资)
上海新朋金属制品有限公司	人民币 2,491.12 万元	生产精密金属零配件、电动马达、冷冲模具、塑料模具、注塑件、电动工具、工具台, 销售公司自产产品。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	一人有限责任公司(法人独资)
XINPENG CORPORATION	-	-	有限责任公司

注: 1、经公司2009年7月15召开的第一届董事会第十一次会议决议, 因公司全资子公司上海新朋康琳科贸有限公司和上海新朋伯琳精密机械有限公司已不再对外经营, 故决定注销该两全资子公司。公司已于2010年3月19日完成了该两全资子公司税务注销手续, 工商注销手续正在办理过程中。

2、根据美国当地法律, 新设公司不需要注册资本, 且营业范围没有限制, 有关XINPENG CORPORATION的情况, 详见本节“二、公司投资情况”之“(二)公司非募集资金投资”中的有关内容。

(2) 控股子公司的营利情况

单位: 元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海新朋康琳科贸有限公司	30,306,960.57	30,306,960.57	-	1493.24
上海新朋伯琳精密机械有限公司	10,001,772.02	10,002,982.51	-	-489.23
上海新朋金属制品有限公司	709,318,345.51	181,830,661.81	609,494,865.24	84,284,354.53
XINPENG CORPORATION	67,069,101.49	67,069,101.49	-	-

二、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1317号文核准, 并经深圳证券交易所同意, 公司首次公开发行人民币普通股(A股)7,500万股。发行价格为19.38元/股。本次发行募集资金总额为145,350万元, 扣除发行费用为6,990万元, 募集资金净额为138,360万元。立信会计师事务所有限公司已于2009年12月23日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验, 并出具了信会师报字(2009)第24781号验资报告。

截至2010年6月30日，募集资金专户中的发行费1,175.96万元已转出，累计募投项目使用募集资金6,207.28万元，尚未使用的募集资金余额为132,152.72万元，公司募集资金专户实际余额123,413.90万元，与尚未使用的募集资金余额差异-8,738.82万元，其中：利息及银行费用161.18万元，闲置募集资金补充流动资金8,900万元。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，2010年3月，公司根据深圳证券交易所2008年修订的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，修订了《募集资金存储使用管理办法》（以下简称《管理制度》），并于2010年3月第一屆董事会第十三次会议审议并通过。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构齐鲁证券股份有限公司于2010年1月21日分别与中国银行股份有限公司上海青浦支行、上海农村商业银行华新支行、兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

根据《募集资金三方监管协议》内容，公司将闲置的募集资金以定期存单和七天通知存款的形式存入募集资金专户开户银行，累计12.30亿元。协议中明确“存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知丙方（丙方指：齐鲁证券有限公司）”，公司“存单不得质押”。

报告期内，公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求，遵循公司《募集资金管理办法》、按照《募集资金三方监管协议》和《管理制度》的规定，合法、合规、合理使用募集资金，及时、真实、准确和完整地履行相关信息披露义务，在募集资金的使用及信息披露方面不存在违法违规情形。

3、募集资金运用情况

单位：万元

募集资金总额		138,360.00		报告期内投入募集资金总额		6,207.28						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,207.28						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,207.28						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		6,207.28						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

等离子电视屏散热板及复印机架等冲压件生产线技改项目	否	4,010.00	4,010.00	4,010.00	3,093.24	3,093.24	-916.76	77.14%	2010年12月31日	0.00	否	否
功能型精密通信机柜生产线技改项目	否	10,990.00	10,990.00	10,990.00	310.04	310.04	-10,679.96	2.82%	2011年6月30日	0.00	否	否
汽车模具及冲压件生产线项目	否	54,430.00	54,430.00	54,430.00	2,804.00	2,804.00	-51,626.00	5.15%	2012年6月30日	0.00	否	否
合计	-	69,430.00	69,430.00	69,430.00	6,207.28	6,207.28	-63,222.72	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 经公司第一届董事第十四次临时会议审议通过了《关于将部分募投项目变更为与大众联合合资经营的议案》，将募集资金投资项目之一的汽车模具及冲压件生产线项目中的乘用车大型车身覆盖件冲压线部分由公司独立实施变更为由合资公司来实施。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的报告》，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为 10,000 万元，期限为 6 个月。其中 8,900 万元，已于 2010 年 4 月 9 日划出，剩余 1,100 万元于 2010 年 7 月 13 日划出。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	对于尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款存放。根据 2009 年度股东大会决议，公司使用超募资金收购新朋金属 25% 股权，收购价 2,577.22 万元。报告期内，公司暂使用自有资金支付了收购款，2010 年 7 月 13 日已将款项从募集资金专户中转出。											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	公司 2010 年 3 月 26 日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于受让上海新朋金属制品有限公司 25% 股权的议案》决定使用超募资金收购新朋金属 25% 股权，收购价 2,577.22 万元，并经公司 2009 年度股东大会审议通过。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4、募集资金项目变更情况

报告期内，公司没有发生募集资金项目变更情况。

(二) 公司非募集资金投资情况

2010年3月26日，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于在美国设立子公司的报告》，考虑在美国设立子公司，主要是引进具有本土优势和跨国公司工作经验的核心研发团队和市场队伍，有利于强化技术研究开发和新的市场开拓，为把新

朋从OEM提升到ODM打下基础，为企业创造新的经济增长点。

2010年4月7日公司使用自有资金987.63万美元，在美国马里兰州设立了XINPENG CORPORATION（以下简称：新朋（美国）公司）。结合当地法律、法规、税收优惠政策和公司实际情况，在新朋（美国）公司下设两个子公司：XINPENG PROPERTIES, L. L. C. 和ELECTRICAL SYSTEMS INTEGRATOR, L. L. C.（以下简称：美国ESI L.L.C公司）。其中：XINPENG PROPERTIES, L. L. C. 主要负责新朋（美国）公司在美国的资产管理，只与其母公司和美国ESI L.L.C公司发生业务，不对外经营；美国ESI L.L.C公司主要从事研究、组织、设计与开发、营销与销售电机与控制等业务，并负责公司业务拓展。目前主要的研发项目为新型无刷电机开发项目。

新型无刷电机开发项目，是一个具有节能环保优点的低碳经济项目，符合当前国内外发展低碳经济的潮流。与传统的有刷电机相比，无刷电机主要有以下优势：（1）无刷电机以电子换向取代机械换向，技术上优于有刷电机；（2）现有的碳刷电机在生产和使用过程中都会对环境造成污染，无刷电机的无碳刷设计，更干净卫生和环保；（3）有刷电机的碳刷易于磨损导致电机的寿命降低，而无刷电机则不需要碳刷和换向器，大大延长电机寿命，一般可达10年以上，且噪声更小；（4）无刷电机的用电效率更高。有刷电机的用电效率只有35%，而无刷电机的用电效率可以达到80%以上。总之，无刷电机拥有更大的动力、更长的运转时间、更高的使用效率、更长的使用寿命，同时兼具节能、无污染、无噪音的特点。无刷电机的研发符合国际上对绿色、节能、低碳的总趋势。

在使用无刷电机时，还需要一个重要的配件就是无刷电机控制器。目前这两个部件多由不同公司生产，鲜有能同时生产无刷电机和控制器的公司。因此，使用一款无刷电机还需要客户再寻找相配套的控制器的，进行调试后方能使用。而且，目前国内、外市场上能生产高品质的无刷电机是极少的。公司的新型无刷电机研发项目，不仅仅是对高品质无刷电机进行研发，也同时研发无刷电机控制器，实现为客户提供“一站式”产品和服务。

新朋（美国）公司主要负责人为公司董事兼常务副总经理宋琳先生和公司副总经理兼执行总裁张永仁先生，其相关简历详见《2009年度报告》“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员的情况”。

自子公司设立以来，公司实施行政事务和项目研发、市场拓展同步进行的方略，

且进展顺利。在行政事务方面，已初步完成了新公司的成立事务。如：在工作场地方面，已完成了厂房的购置，确定了装修设计方案，装修工作已接近尾声；在法律、财务、税务及员工薪酬方面，已与当地中介机构签订了相关服务协议，明确了权利和义务，特别是在法律问题上，要求与公司国内律师事务所进行合作与沟通，以防范经营中的法律风险；在人员招聘方面，已入职2名核心技术人员，尚有数名核心技术人员已有明确的入职意向，目前尚未办妥入职手续，招聘工作还将继续进行。在研发和业务拓展方面，已到位的技术人员在克服了暂无固定工作场地的情况下，已开始无刷电机的研发工作；在业务拓展方面，目前已有几家客户正与新公司接洽相关合作事宜。

三、对2010年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于30%			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-5.00%	~~	25.00%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	118,811,207.24		
业绩变动的说明	公司按照年初制定的年度经营计划，认真抓好新项目建设，积极拓展新的市场，保持经济持续健康发展，预计业绩比上年同期增减变动幅度为-5%~25%。			

备注：2009年1-9月经营业绩“归属于上市公司股东的净利润”已将所得税按照15%税率调整后列报。

四、面临的主要问题和困难

今年下半年我国经济将企稳向好，但经济环境不确定因素仍然很多，面对复杂多变的外部环境，公司将进一步拓展市场份额，加强企业管理，通过技术工艺创新，提高生产效率，实现控本增效目标，使公司继续保持稳健、快速发展的态势。

五、董事会日常工作

（一）报告期内董事出席董事会会议的情况

1、报告期内公司共召开了四次董事会会议，董事出席会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数				4	
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
宋伯康	董事长、总经理	4	0	0	否
宋琳	董事、常务副总经理	4	0	0	否
杜国桢	董事	4	0	0	否
汪培毅	董事、副总经理、董事会秘书	4	0	0	否
赵刚	董事、副总经理	4	0	0	否

徐继坤	董事	4	0	0	否
张人骥	独立董事	4	0	0	否
郑韶	独立董事	4	0	0	否
张新宝	独立董事	4	0	0	否

2、报告期内，董事会会议召开方式情况如下所示：

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）报告期内董事会议召开情况

报告期内，本公司董事会共召开四次次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、第一届董事会第十二次会议于2010年1月11日，在上海市青浦区华新镇嘉松中路518号公司会议室召开。会议审议并一致通过如下决议：

- （1）审议并一致通过了《关于公司增加注册资本的议案》；
- （2）审议并一致通过了《关于修改公司章程的议案》；
- （3）审议并一致通过了《关于签署募集资金三方监管协议的议案》。

2、第一届董事会第十三次会议决议于2010年3月25日，在上海市青浦区华新镇嘉松中路518号公司会议室召开。会议审议并一致通过如下决议：

- （1）审议并一致通过了《2009年度总经理工作报告》；
- （2）审议并一致通过了《2009年度董事会工作报告》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- （3）审议并一致通过了《2009年度财务决算报告》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- （4）审议并一致通过了《2009年度利润分配预案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- （5）审议并一致通过了《公司2009年年度报告及年度报告摘要》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- （6）审议并一致通过了《公司2009年度募集资金存放和使用情况报告》；

- (7) 审议并一致通过了《2009年度公司内控自我评价报告》；
- (8) 审议并一致通过了《上海新朋金属制品有限公司关于2010年度日常关联交易的议案》；
- (9) 审议并一致通过了《关于上海新朋金属制品有限公司2009年度利润分配方案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (10) 审议并一致通过了《关于受让上海新朋金属制品有限公司25%股权的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (11) 审议并一致通过了《关于在美国设立子公司的报告》；
- (12) 审议并一致通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (13) 审议并一致通过了《关于公司支付独立董事年度津贴的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (14) 审议并一致通过了《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (15) 审议并一致通过了《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (16) 审议并一致通过了《关于修订〈公司总经理工作细则〉的议案》；
- (17) 审议并一致通过了《公司董事会秘书工作细则》；
- (18) 审议并一致通过了《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (19) 审议并一致通过了《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (20) 审议并一致通过了《关于修订〈公司规范关联交易行为制度〉的议案》，并提交公司2009年度股东大会审议；
- (21) 审议并一致通过了《关于修订〈公司信息披露管理制度〉的议案》；
- (22) 审议并一致通过了《公司董事、监事、高管人员所持公司股份及其变动管理制度》；
- (23) 审议并一致通过了《公司独立董事年报工作制度》；
- (24) 审议并一致通过了《公司内幕知情人登记制度》；

- (25) 审议并一致通过了《公司年报报告制度》；
- (26) 审议并一致通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (27) 审议并一致通过了《公司审计委员会年报工作规程》；
- (28) 审议并一致通过了《公司突发事件处理制度》；
- (29) 审议并一致通过了《公司外部单位报送信息管理制度》；
- (30) 审议并一致通过了《公司重大信息内部报告制度》；
- (31) 审议并一致通过了《关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的报告》；
- (32) 审议并一致通过了《关于提请召开2009年度股东大会的议案》；

3、第一届董事会第十四次临时会议于2010年4月8日以通讯表决的方式召开。会议审议并一致通过如下决议：

(1) 审议并一致通过了《关于将部分募投项目变更为与大众联合合资经营的议案》；

(2) 审议并一致通过了将《关于将部分募投项目变更为与大众联合合资经营的议案》临时提案提交公司2009年度股东大会审议。

4、第一届董事会第十五次会议于2010年4月26日，在上海市青浦区华新镇嘉松中路518号公司会议室召开。会议审议并一致通过如下决议：

(1) 审议并一致通过了《公司2010年第一季度报告》；

(2) 审议并一致通过了《关于公司治理专项活动自查报告及整改计划的报告》；

(三) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议。

(四) 公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照有关要求，认真做好投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动如下表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 02 月 05 日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券有限责任公司 1 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 03 月 31 日	公司会议室	实地调研	银河基金管理有限公司研究员, 易方达基金管理有限公司研究员 3 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 04 月 07 日	公司会议室	实地调研	华安基金管理有限公司, 中欧基金管理有限公司, 信诚基金管理有限公司 3 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 04 月 09 日	公司会议室	实地调研	富国基金管理有限公司, 上海凯石投资管理有限公司 3 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 04 月 13 日	公司会议室	实地调研	汇添富基金管理有限公司 1 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 04 月 20 日	公司会议室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司, 新华基金管理有限公司 3 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 04 月 26 日	公司会议室	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司等 11 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	中银基金管理有限公司, 华宝证券有限责任公司 2 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司, 华泰资产管理有限公司, 金鹰基金管理有限公司 3 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 05 月 11 日	公司会议室	实地调研	景顺长城基金管理有限公司 1 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 05 月 13 日	公司会议室	实地调研	金鹰基金管理有限公司, 宏源证券 2 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	纽银梅隆西部基金管理有限公司 1 人	公司基本情况、行业状况等
2010 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司 2 人	公司基本情况、行业状况等

（五）报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事严格按照相关法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉独立地履行职责，出席公司相关会议，认真审议董事会的各项议案，切实保护中小投资者利益不受侵害。

公司董事长依法召集并主持董事会会议，推动公司内部治理制度的制定和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。董事长积极保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

独立董事能积极参与公司董事会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，并对相关事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，为维护中小股东合法权益做了实际工作。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司已建立了完善的治理结构，三会运作规范，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职；建立了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以规范公司行为。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）的要求，开展了公司治理专项活动，先后完成了自查整改、公众评议和中国证券监督管理委员会上海监管局（以下称“上海证监局”）现场检查、整改落实等工作。通过此次公司治理专项活动，公司发现了存在的问题，并积极整改，完善了相关的制度和流程，有助于进一步提高公司治理和规范运作水平。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，根据公司2009年度股东大会决议，以公司截至2009年12月31日的总股本300,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币1.70元（含税）。

公司于2010年5月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了公司《2009年度权益分派实施公告》，并于2010年5月26日实施完毕。

三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

截止2010年6月30日母公司可提供股东分配的利润为人民币364,202,967.75元。本次利润分配预案为：以2010年6月30日总股本300,000,000.00股为基数，向全体股东每十股送现金股利人民币1.00元（含税），共送现金股利人民币30,000,000.00元。本次利润分配后的剩余部分人民币334,202,967.75元，结转以后年度分配。

本预案须经2010年度第一次临时股东大会审议批准后实施。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

2010年3月25日公司签订了收购金志忠先生所持的新朋金属25%股权的股权转让协议。经上海东洲资产评估有限公司对新朋金属截至2009年12月31日的市场价值进行了评估,并出具了资产评估报告书。依据该评估报告,新朋金属截至2009年12月31日的评估价值为人民币605,303,433.32元,在扣除新朋金属利润分配人民币502,214,725.85元后,双方确定收购价格为人民币2,577.22万元。本次收购资金来源于超募资金。考虑到公司募集资金多以定期存单和七天通知存款形式存于专户银行,公司实际支付收购价款时,暂使用了自有资金,2010年7月13日已将该笔资金从募集资金专户(兴业银行股份有限公司上海青浦支行)划入自有资金账户。

收购事项的详细情况请见公司2010年3月6日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于收购控股子公司25%股权的公告》(公告编号:2010-013)。

该收购事项已经公司第一届董事会第十三次会议、2009年度股东大会审议通过,并经上海市青浦区外商投资部门核准,且完成了工商变更事宜。

报告期内,公司未发生出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位:元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
上海雷孜机械有限公司	0.00	0.00%	6,640,962.21	43.21%
上海永纪包装厂	0.00	0.00%	1,643,494.53	7.25%
合计	0.00	0.00%	8,284,456.74	0.00%

(二) 报告期内未发生关联债权债务往来。

(三) 报告期内未发生资金被占用情况。

七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内,公司未发生重大担保事项;也不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

八、重大合同履行情况

(一) 报告期内公司未发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

九、承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

(一) 公司实际控制人宋伯康先生及其一致行动人宋琳先生、郭亚娟女士承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

(二) 公司股东王新潮、苗繁荣等26位自然人股东和两位法人股东深圳格东投资咨询有限公司、江苏宏宝五金股份有限公司承诺：其持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购上述股份。

(三) 公司董事、监事和高级管理人员宋伯康、宋琳、杜国桢、汪培毅、赵刚、徐继坤、陈华、王云舟、陆泽洪承诺：除前面承诺的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的25%；且在离职后半年内，不转让其持有的公司股份。

报告期内，上述各项承诺均得到了严格履行。

十、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告内容	披露日期	信息披露媒体
1	第一届董事会第十二次会议公告	2010-01-23	注
2	第一届监事会第六次会议公告	2010-01-23	注
3	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2010-01-23	注
4	2009 年度业绩预告	2010-01-26	注

5	关于获得 2009 年度上海市重点技术改造项目专项资助资金的公告	2010-02-24	注
6	关于完成工商变更登记的公告	2010-02-24	注
7	2009 年度业绩快报	2010-02-25	注
8	关于控股子公司上海新朋金属制品有限公司正在办理上海市高新技术企业的公告	2010-02-25	注
9	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010-03-25	注
10	第一届董事会第十三次会议决议公告	2010-03-26	注
11	第一届监事会第七次会议决议公告	2010-03-26	注
12	2009 年年度报告摘要	2010-03-26	注
13	关于收购控股子公司 25%股权的公告	2010-03-26	注
14	关于日常关联交易的公告	2010-03-26	注
15	关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的公告	2010-03-26	注
16	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010-03-26	注
17	关于 2009 年度报告网上说明会的通知	2010-03-26	注
18	关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	2010-03-26	注
19	第一届董事会第十四次临时会议决议公告	2010-04-08	注
20	第一届监事会第八次临时会议决议公告	2010-04-08	注
21	将部分募投项目变更为合资经营暨对外投资的公告	2010-04-08	注
22	关于公司 2009 年度股东大会增加临时提案的提示性公告	2010-04-08	注
23	2009 年度股东大会决议公告	2010-04-22	注
24	第一届董事会第十五次会议决议公告	2010-04-28	注
25	第一届监事会第九次会议决议公告	2010-04-28	注
26	公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告	2010-04-28	注
27	2010 年第一季度报告	2010-04-28	注
28	关于 2009 年度权益分派实施公告	2010-05-18	注

注：公告内容刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上

十二、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,497,199,436.29	1,280,614,276.92	1,707,263,358.84	1,396,670,422.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,000,000.00			
应收账款	311,415,620.17		297,494,141.50	1,677,922.44
预付款项	67,458,894.13	49,445,520.11	36,338,692.87	16,581,585.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		195,634,962.13		
其他应收款	10,876,386.10	91,092,705.54	6,900,696.07	20,385.00
买入返售金融资产				
存货	108,867,829.00		91,626,922.06	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	9,665.57			
流动资产合计	1,999,827,831.26	1,616,787,464.70	2,139,623,811.34	1,414,950,315.40
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		277,794,730.59		184,576,177.70
投资性房地产				
固定资产	199,375,535.20	100,819,991.45	199,921,547.09	102,811,588.74
在建工程	13,149,559.87	5,858,615.00	282,051.29	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	64,822,265.93	61,968,557.88	64,665,949.81	61,683,919.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	744,486.91			
递延所得税资产	570,704.86	302.89	561,483.66	4,391.61
其他非流动资产				
非流动资产合计	278,662,552.77	446,442,197.81	265,431,031.85	349,076,077.81
资产总计	2,278,490,384.03	2,063,229,662.51	2,405,054,843.19	1,764,026,393.21
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	203,685,892.14	41,609.00	198,138,195.93	41,609.00
预收款项	5,199.11		15,000.00	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,842,249.16	1,378,163.18	9,648,264.49	1,438,816.20
应交税费	-820,355.33	-144,874.63	-4,057,685.92	-300,170.49
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,326,025.02	15,806,361.31	19,524,158.06	36,553,022.37
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	7,001,566.96	7,001,566.96		
流动负债合计	228,040,577.06	24,082,825.82	223,267,932.56	37,733,277.08
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	228,040,577.06	24,082,825.82	223,267,932.56	37,733,277.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	1,367,753,637.49	1,369,139,237.54	1,369,139,237.54	1,369,139,237.54
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,804,631.40	5,804,631.40	5,804,631.40	5,804,631.40
一般风险准备				
未分配利润	377,268,812.60	364,202,967.75	356,902,783.41	51,349,247.19
外币报表折算差额	-377,274.52			
归属于母公司所有者权益合计	2,050,449,806.97	2,039,146,836.69	2,031,846,652.35	1,726,293,116.13
少数股东权益			149,940,258.28	
所有者权益合计	2,050,449,806.97	2,039,146,836.69	2,181,786,910.63	1,726,293,116.13
负债和所有者权益总计	2,278,490,384.03	2,063,229,662.51	2,405,054,843.19	1,764,026,393.21

企业法定代表人：宋伯康

主管会计工作负责人：宋伯康

会计机构负责人：赵海燕

利润表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	613,243,886.21	7,913,728.92	509,813,568.03	8,579,666.00
其中：营业收入	613,243,886.21	7,913,728.92	509,813,568.03	8,579,666.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	528,932,434.68	20,802,412.51	407,157,518.97	15,434,928.88
其中：营业成本	459,556,489.21	4,162,776.81	365,039,194.13	5,486,667.64
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	415,470.78	415,470.78	450,432.47	
销售费用	18,427,731.71	480,000.00	9,009,153.28	
管理费用	49,061,823.64	17,541,594.77	26,821,910.66	9,961,022.56
财务费用	1,398,541.47	-1,781,074.96	6,130,417.35	-12,761.32
资产减值损失	72,377.87	-16,354.89	-293,588.92	
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）		376,661,044.39		74,568,746.40
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）	84,311,451.53	363,772,360.80	102,656,049.06	67,713,483.52
加：营业外收入	306,128.48	87,528.48	1,558,954.78	247,841.65
减：营业外支出	112,019.53	2,080.00	74,747.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,505,560.48	363,857,809.28	104,140,256.84	67,961,325.17
减：所得税费用	13,139,531.29	4,088.72	16,825,637.16	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,366,029.19	363,853,720.56	87,314,619.68	67,961,325.17
归属于母公司所有者的净利润	71,366,029.19	363,853,720.56	63,881,305.05	67,961,325.17
少数股东损益			23,433,314.63	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24		0.28	
（二）稀释每股收益	0.24		0.28	
七、其他综合收益	-377,274.52			
八、综合收益总额	70,988,754.67	363,853,720.56	87,314,619.68	67,961,325.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,988,754.67	363,853,720.56	63,881,305.05	67,961,325.17
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	23,433,314.63	0.00

企业法定代表人：宋伯康

主管会计工作负责人：宋伯康

会计机构负责人：赵海燕

现金流量表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	604,943,833.57	1,695,488.88	598,954,359.56	8,579,666.00
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	62,961,841.29		33,692,552.75	
收到其他与经营活动有关的现金	9,869,210.13	32,570,468.61	2,885,917.17	262,251.97
经营活动现金流入小计	677,774,884.99	34,265,957.49	635,532,829.48	8,841,917.97
购买商品、接受劳务支付的现金	492,367,180.82		336,239,919.17	
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	53,532,381.37	14,553,345.74	52,976,292.41	6,744,968.85
支付的各项税费	34,227,159.72	699,324.60	29,795,829.25	2,440,350.07
支付其他与经营活动有关的现金	48,567,057.48	99,183,943.99	34,581,595.32	63,151,106.99
经营活动现金流出小计	628,693,779.39	114,436,614.33	453,593,636.15	72,336,425.91
经营活动产生的现金流量净额	49,081,105.60	-80,170,656.84	181,939,193.33	-63,494,507.94
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		148,200,000.00		74,568,746.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,300.00	210,200.00		
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	223,300.00	148,410,200.00		74,568,746.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,710,846.87	40,077,136.31	35,345,783.47	17,860,627.73
投资支付的现金	25,772,176.87	93,218,552.89		
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	82,483,023.74	133,295,689.20	35,345,783.47	17,860,627.73
投资活动产生的现金流量净额	-82,259,723.74	15,114,510.80	-35,345,783.47	56,708,118.67
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				
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			40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,553,681.46	51,000,000.00	25,432,960.62	
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	176,553,681.46	51,000,000.00	65,432,960.62	
筹资活动产生的现金流量净额	-176,553,681.46	-51,000,000.00	-65,432,960.62	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-331,622.95			
五、现金及现金等价物净增加额	-210,063,922.55	-116,056,146.04	81,160,449.24	-6,786,389.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,707,263,358.84	1,396,670,422.96	169,580,393.46	8,928,948.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,497,199,436.29	1,280,614,276.92	250,740,842.70	2,142,559.08

企业法定代表人：宋伯康

主管会计工作负责人：宋伯康

会计机构负责人：赵海燕

合并所有者权益变动表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,369,139,237.54			5,804,631.40	356,902,783.41			149,940,258.28	2,181,786,910.63	225,000,000.00	60,539,237.54			99,159.49	211,281,350.79		119,768,151.59	616,687,899.41	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	300,000,000.00	1,369,139,237.54			5,804,631.40	356,902,783.41			149,940,258.28	2,181,786,910.63	225,000,000.00	60,539,237.54			99,159.49	211,281,350.79		119,768,151.59	616,687,899.41	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,385,600.05				20,465,768.54	-377,274.52	-149,940,258.28	-131,237,364.31	75,000,000.00	1,308,600,000.00			5,705,471.91	145,621,432.62		30,172,106.69	1,565,099,011.22		
（一）净利润						71,465,768.54			71,465,768.54						151,326,904.53		55,028,355.49	206,355,260.02		
（二）其他综合收益							-377,274.52		-377,274.52											
上述（一）和（二）小计						71,465,768.54	-377,274.52		71,088,494.02						151,326,904.53		55,028,355.49	206,355,260.02		
（三）所有者投入和减少资本											75,000,000.00	1,308,600,000.00							1,383,600,000.00	
1. 所有者投入资本											75,000,000.00	1,308,600,000.00							1,383,600,000.00	

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配						-51,000,000.00		-149,940,258.28	-200,940,258.28				5,705,471.91	-5,705,471.91			-24,856,248.80	-24,856,248.80		
1. 提取盈余公积													5,705,471.91	-5,705,471.91						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-51,000,000.00		-149,940,258.28	-200,940,258.28								-24,856,248.80	-24,856,248.80		
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						-1,385,600.05														
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,367,753,637.49			5,804,631.40	377,368,551.95	-377,274.52		2,050,549,546.32	300,000,000.00	1,369,139,237.54		5,804,631.40	356,902,783.41		149,940,258.28	2,181,786,910.63			

企业法定代表人：宋伯康

主管会计工作负责人：宋伯康

会计机构负责人：赵海燕

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利 润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利 润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,369,139,237.54	0.00		5,804,631.40		51,349,247.19	1,726,293,116.13	225,000,000.00	60,539,237.54			99,159.49		-3,498,188.68	282,140,208.35
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	300,000,000.00	1,369,139,237.54	0.00		5,804,631.40		51,349,247.19	1,726,293,116.13	225,000,000.00	60,539,237.54			99,159.49		-3,498,188.68	282,140,208.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00		312,854,629.22	312,854,629.22	75,000,000.00	1,308,600,000.00			5,705,471.91		54,847,435.87	1,444,152,907.78
（一）净利润	0.00	0.00	0.00		0.00		363,854,629.22	363,854,629.22							60,552,907.78	60,552,907.78
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00		363,854,629.22	363,854,629.22							60,552,907.78	60,552,907.78
（三）所有者投入和减少资本									75,000,000.00	1,308,600,000.00						1,383,600,000.00
1. 所有者投入资本									75,000,000.00	1,308,600,000.00						1,383,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-51,000,000.00	-51,000,000.00					5,705,471.91	-5,705,471.91		

1. 提取盈余公积													5,705,471.91		-5,705,471.91	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-51,000,000.00	-51,000,000.00								
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																
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,369,139,237.54	0.00	0.00	5,804,631.40		364,203,876.41	2,039,147,745.35	300,000,000.00	1,369,139,237.54			5,804,631.40		51,349,247.19	1,726,293,116.13

企业法定代表人：宋伯康

主管会计工作负责人：宋伯康

会计机构负责人：赵海燕

上海新朋实业股份有限公司 财务报表附注

(2010 年 1 月至 2010 年 6 月)

一、公司简介

上海新朋实业股份有限公司（以下简称“新朋股份”或“公司”）前身系上海新朋实业有限公司（以下简称“有限公司”），于 1997 年 10 月由自然人宋伯康和郭亚娟共同出资组建，注册资本为人民币 500 万元，并于当年度取得上海市工商行政管理局青浦分局颁发的注册号为 3102292020329 的企业法人营业执照。

2007 年 9 月，原上海新朋实业有限公司整体改制变更为上海新朋实业股份有限公司，由宋伯康等 29 位自然人以及深圳格东投资咨询有限公司和江苏宏宝五金股份有限公司两位法人投资设立，公司注册资本为人民币 22,500 万元，并于 2007 年 9 月取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310229000328847 的企业法人营业执照。

2009 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1317 号文“关于核准上海新朋实业股份有限公司公开发行股票的通知”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,500 万股，公司注册资本于 2009 年 12 月 23 日变更为 30,000 万元。2009 年 12 月 30 日公司 A 股在深圳证券交易所上市，证券代码为 002328。

公司注册地址：上海市青浦区嘉松中路 518 号。

公司主要产品：等离子电视屏散热板、电动工具用电机、通讯机柜机箱、复印机架冲压件、电动工具冲压件、汽车零部件、切割机及工作台等。

公司所属行业：机电行业中平板电视机制造、通信设备制造、汽车零部件（包括汽车微型电机）、电动工具行业。报告期内主业未发生变更。

公司经营范围：生产加工复印机零件、电脑配件、汽摩配件、电动工具、冷冲、塑料模具，销售建筑装潢材料、五金交电、金属材料（除专控）、日用百货、木材、精密金属零件、复印机，机械设备租赁，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司或禁止进出口的商品及技术除外，本企业包括本企业控股的成员企业）。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

二、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及后续相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、同一控制下企业合并

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。

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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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。

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，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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生当月的月初汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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）、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向交易对方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之

间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值按期末活跃市场报价确定。

6、金融资产（不含应收款项）的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并

考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	1%	3%
一至二年	20%	20%
二至三年	50%	50%
三年以上	100%	100%

（十一）存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资等。

2、存货计价方法

（1）存货初始计量成本包括采购成本、加工成本以及其他可归属于存货成本的费用。

（2）发出存货时按加权平均法计价

（3）低值易耗品、包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资的核算

1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换

入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的分类

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、通用设备、专用设备、其他设备等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时一般采用实际成本计价。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

各类固定资产预计净残值率、估计经济使用期限、年折旧率：

类 别	使用期限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4-10	4.80-4.50
机器设备	10	4-10	9.60-9.00
运输设备	5	4-10	19.20-18.00
通用设备	5	4-10	19.20-18.00
专用设备	5	4-10	19.20-18.00
其他设备	5	4-10	19.20-18.00

5、固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，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、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十六）无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买

无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软 件	2—5 年	合同年限或受益年限

每期末，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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

报告期内，公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的

可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（十七）收入确认原则

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、让渡资产使用权收入确认的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

（十八）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十）经营租赁会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

报告期无主要会计政策、会计估计的变更。

（二十二）、前期会计差错更正

报告期内无前期差错更正事项。

三、税项

（一）主要税种税率

税 种	计税基础	税率（%）
增值税	产品销售收入	17
营业税	租赁收入	5
企业所得税	应纳税所得额	见本附注三（二）

（二）报告期内公司企业所得税政策

- 1、根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司企业所得税税率为 25%。
- 2、公司所属子公司上海新朋金属制品有限公司（以下简称“金属公司”）根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，金属公司自 2008 年 1 月 1 日起所得税税率为 25%。金属公司于 2009 年 12 月 29 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的证书编号为 GR200931000905 的高新技术企业证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），公司自 2009 年 1 月 1 日起三年内企业所得税实际征收率为 15%。
- 3、公司所属子公司上海新朋伯琳精密机械有限公司和上海新朋康琳科贸有限公司采用核定征收的方法缴纳企业所得税，2009 年度根据上海市国家税务局发布的《关于转发<国家税务总局关于印发企业所得税核定征收办法（试行）的通知>和本市实施意见的通知》（沪国税所一[2008]145 号），上海新朋伯琳精密机械有限公司核定征收率为营业收入的 1.25%（按营业收入的 5% 核定应纳税所得额，所得税率为 25%），上海新朋康琳科贸有限公司核定征收率为营业收入的 1%（按营业收入的 4% 核定应纳税所得额，所得税率为 25%）。

四、境外报表折算政策

（一）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

（二）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

（三）对境外经营的财务报表进行折算时，应当遵循下列规定：

- 1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- 2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或即期汇率的近似汇率折算。按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列报。
- 3、现金流量表中的外币现金流量及境外子公司的现金流量，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

五、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际投资额	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
Xinpeng Corporation	全资子公司	美国马里兰州				美元 987.63 万元		100	100	是			
上海新朋金属制品有限公司	全资子公司	上海青浦	制造业	人民币 2,491.12 万元	生产精密金属零配件、电动马达、冷冲模具，塑料模具、注塑件、电动工具、工具台、销售公司自产产品（设计涉及行政许可的，凭许可证经营）	人民币 2,491.12 万元		100	100	是			

备注：1、公司 2010 年 3 月 26 日召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于在美国设立子公司的报告》，于 2010 年 4 月 7 日在美国马里兰州设立了 Xinpeng Corporation。根据美国当地法律法规，公司设立不需注册资本且没有经营范围上的限制。

2、2010 年 3 月 25 日公司与金志忠签订关于收购上海新朋金属制品有限公司 25% 股权的收购协议，并经 2009 年度股东大会审议通过，目前已完成了该收购事宜。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际投资额	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
上海新朋伯琳精密机械有限公司	全资子公司	上海青浦	制造业	人民币 1,000 万元	生产加工复印件零件、电脑配件、汽摩配件、电工工具、冷冲、模具、金属材料(除专控)、日用百货、从事货物技术及技术的进出口业务。(设计涉及行政许可的,凭许可证经营)	人民币 1,000 万元		100	100	是			
上海新朋康琳科贸有限公司	全资子公司	上海青浦	贸易	人民币 500 万元	电子产品及计算机软硬件开发及销售、销售建筑装潢材料、通讯设备、金属材料(除专控)、五金交电、精密金属零件、电动工具、模具、电动玛法等(涉及行政许可的,凭许可证经营)。	人民币 500 万元		100	100	是			

备注:经公司 2009 年 7 月 15 召开的第一届董事会第十一次会议决议,因公司全资子公司上海新朋康琳科贸有限公司和上海新朋伯琳精密机械有限公司已不再对外经营,故决定注销该两全资子公司。公司已于 2010 年 3 月 19 日完成了该两全资子公司税务注销手续,工商注销手续正在办理过程中。

（二）合并范围发生变更的说明

本报告期内合并范围发生变更。

公司于 2010 年 4 月 7 日在美国马里兰州设立全资子公司 XINPENG CORPORATION, 同时设立了两个孙公司, 分别是 XINPENG PROPERTIES,L.L.C.和 ELECTRICAL SYSTEMS INTEGRATOR,L.L.C., 总投资额 987.63 万美元。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

1、项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	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	462,722.30	1.0000	462,722.30	3,899.60	1.0000	3,899.60
美元	---	---	---	---	---	---
欧元	---	---	---	---	---	---
小计			462,722.30			3,899.60
银行存款						
人民币	1,361,584,004.34	1.0000	1,361,584,004.34	1,662,056,417.97	1.0000	1,662,056,417.97
美元	14,664,251.55	6.7909	99,583,465.86	2,517,169.62	6.8282	17,187,737.60
欧元	270,675.77	8.2710	2,238,759.29	2,859,550.65	9.7971	28,015,303.67
小计			1,463,406,229.49			1,707,259,459.24
其他货币资金						
人民币	33,330,484.50	---	33,330,484.50	60,577.47	1.0000	60,577.47
美元	---	---	---	---	---	---
欧元	---	---	---	---	---	---
小计			33,330,484.50			60,577.47
合 计			1,497,199,436.29			1,707,263,358.84

2、截至 2010 年 6 月 30 日，不存在抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

3、货币资金 2010 年 06 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日减少了 210,063,922.55 元，减少比例为 12.30%，期末无受限制的货币资金。

(二) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	---
商业承兑汇票	---	---
合计	4,000,000.00	---

1、截至 2010 年 6 月 30 日，公司不存在已质押的应收票据。

2、报告期内，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、截至 2010 年 6 月 30 日，已背书未到期的应收票据明细如下：

出票单位	票据种类	出票日期	到期日	票面金额
山东威明汽车产品有限公司	银行承兑汇票	2010-1-14	2010-7-14	1,500,000.00
山东威明汽车产品有限公司	银行承兑汇票	2010-2-3	2010-8-3	600,000.00
山东威明汽车产品有限公司	银行承兑汇票	2010-3-15	2010-9-15	792,000.00

4、截至 2010 年 6 月 30 日，公司不存在已贴现未到期的应收票据。

5、截至 2010 年 6 月 30 日，应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账准 备比例	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账准 备比例
单项金额重大的应收账款	219,430,191.09	69.75	2,194,301.91	1	217,590,398.81	72.41	2,175,903.99	1
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	95,142,822.10	30.25	963,091.11	1.01	82,920,514.72	27.59	840,868.04	1.01
其他不重大应收账款								
合计	314,573,013.19	100.00	3,157,393.02	1	300,510,913.53	100.00	3,016,772.03	1

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
销售货款余额前五名	219,430,191.09	2,194,301.91	1	按信用风险特征 (1 年以内)
合计	219,430,191.09	2,194,301.91	1	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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	95,081,438.46	99.94	950,814.38	82,859,131.08	99.93	828,591.31
1 至 2 年	61,383.64	0.06	12,276.73	61,383.64	0.07	12,276.73
合计	95,142,822.10	100	963,091.11	82,920,514.72	100	840,868.04

3、本报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本报告期内无实际核销的应收账款。

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方客户	85,550,978.33	1 年以内	27.20%
第二名	非关联方客户	52,634,285.29	1 年以内	16.73%
第三名	非关联方客户	37,531,517.52	1 年以内	11.93%
第四名	非关联方客户	25,365,718.01	1 年以内	8.06%
第五名	非关联方客户	18,347,691.94	1 年以内	5.83%

7、期末无应收关联方账款。

(四) 其他应收款
1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,376,661.97	20.94	17,972.90	0.76	495,901.00	6.72	25,026.03	5.05
其他不重大其他应收款	8,971,546.46	79.06	453,849.43	5.06	6,886,163.36	93.28	456,342.26	6.63
合计	11,348,208.43	100	471,822.33	4.16	7,382,064.36	100.00	481,368.29	6.52

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
已核准尚未收到的出口退税款	8,517,697.03			无收回风险
账龄超过一年的预付材料款	453,849.43	453,849.43	100	货物质量不合格且拒绝赔偿
合计	8,971,546.46	453,849.43		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	2,327,961.97	97.95	8,232.90	436,201.00	87.96	13,086.03
1 至 2 年	48,700.00	2.05	9,740.00	59,700.00	12.04	11,940.00
合 计	2,376,661.97	100	17,972.90	495,901.00	100	25,026.03

3、本报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

4、本报告期内无实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
上海市青浦区国家税务局	非关联方	8,517,697.03	1 年以内	75.06	已核准尚未收到的出口退税款
本特勒汽车系统（上海）有限公司	非关联方	2,503,532.09	2 至 3 年	18.10	租赁费
SHS Perforated Materials Inc.	非关联方	453,849.43	1 年以内	4.00	预付材料款
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	非关联方	105,600.00	1 年以内	0.93	保证金
顾国珍	员工	44,000.00	1 年以内	0.39	备用金

7、期末其他应收款中无应收关联方账款。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,939,834.86	75.51	18,847,616.60	51.87
1 至 2 年	15,525,583.78	23.01	17,491,076.27	48.13
2 至 3 年	993,475.49	1.47		
合计	67,458,894.13	100.00	36,338,692.87	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	备注
第一名	非关联方	27,890,000.00	1 年以内	土地出让金
第二名	非关联方	15,000,000.00	1 至 2 年	预付土地款
第三名	非关联方	4,167,574.61	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	2,176,555.00	1 年以内	预付设备款
合计		53,234,129.61		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
(六) 存货
1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,178,495.96	86,262.46	32,092,233.50	24,204,038.52	71,125.70	24,132,912.82
发出商品	16,546,629.36		16,546,629.36	16,297,599.47		16,297,599.47
原材料	41,075,431.93	1,354.07	41,074,077.86	36,112,071.39	48,853.75	36,063,217.64
低值易耗品				411,787.20		411,787.20
委托加工材料	3,462,934.78	47,504.99	3,415,439.79	2,774,090.88	29,208.36	2,744,882.52
自制半成品	15,592,724.74	39,554.48	15,553,170.26	11,933,427.16	84,185.35	11,849,241.81
在产品	186,288.23		186,288.23	127,280.60		127,280.60
合计	109,042,505.00	174,676.00	108,867,829.00	91,860,295.22	233,373.16	91,626,922.06

2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	71,125.70	86,262.46	71,125.70		86,262.46
原材料	48,853.75	1,354.07	48,853.75		1,354.07
委托加工材料	29,208.36	47,504.99	29,208.36		47,504.99
自制半成品	84,185.35	39,554.48	84,185.35		39,554.48
合计	233,373.16	174,676.00	233,373.16		174,676.00

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	积压、滞留	耗用转出	0.22%
原材料	积压、滞留	耗用转出	0.12%
委托加工材料	积压、滞留	耗用转出	0.84%
自制半成品	积压、滞留	耗用转出	0.54%

(七) 固定资产原价及累计折旧
1、固定资产情况

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：	317,930,027.92	12,237,018.02	1,441,416.00	328,725,629.94
其中：房屋及建筑物	103,994,696.13	0.00		103,994,696.13
运输设备	21,709,724.60	6,482,615.58	391,634.00	27,800,706.18
通用设备	7,362,828.66	444,693.24		7,807,521.90
机器设备	144,317,757.67	5,107,692.11	1,049,782.00	148,375,667.78
专用设备	39,087,515.93	156,717.94		39,244,233.87
其他设备	1,457,504.93	45,299.15		1,502,804.08
二、累计折旧合计：	118,008,480.83	12,593,145.35	1,251,531.44	129,350,094.74
其中：房屋及建筑物	17,289,769.21	2,123,181.27	0.00	19,412,950.48
运输设备	13,403,264.36	1,261,139.80	365,948.64	14,298,455.52
通用设备	4,829,627.04	344,761.02	0.00	5,174,388.06
机器设备	59,734,500.80	6,407,012.41	885,582.80	65,255,930.41
专用设备	21,563,808.19	2,418,199.17	0.00	23,982,007.36
其他设备	1,187,511.23	38,851.68	0.00	1,226,362.91
三、固定资产账面净值合计	199,921,547.09	-356,127.33	189,884.56	199,375,535.20
其中：房屋及建筑物	86,704,926.92	-2,123,181.27	0.00	84,581,745.65
运输设备	8,306,460.24	5,221,475.78	25,685.36	13,502,250.66
通用设备	2,533,201.62	99,932.22	0.00	2,633,133.84
机器设备	84,583,256.87	-1,299,320.30	164,199.20	83,119,737.37
专用设备	17,523,707.74	-2,261,481.23	0.00	15,262,226.51
其他设备	269,993.70	6,447.47	0.00	276,441.17
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输设备				
通用设备				
机器设备				
专用设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	199,921,547.09	-356,127.33	189,884.56	199,375,535.20
其中：房屋及建筑物	86,704,926.92	-2,123,181.27	0.00	84,581,745.65
运输设备	8,306,460.24	5,221,475.78	25,685.36	13,502,250.66
通用设备	2,533,201.62	99,932.22	0.00	2,633,133.84
机器设备	84,583,256.87	-1,299,320.30	164,199.20	83,119,737.37
专用设备	17,523,707.74	-2,261,481.23	0.00	15,262,226.51
其他设备	269,993.70	6,447.47	0.00	276,441.17

本期折旧额 12,593,145.35 元。

2、期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。

3、通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	46,198,565.71
机器设备	1,723,074.20
专用设备	168,917.13
合 计	48,090,557.04

4、期末不存在用于抵押的固定资产。
(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待认证进项税额	9,665.57	0.00
小 计	9,665.57	0.00

(九) 在建工程
1、项目列示

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本特勒厂区扩建	2,560,615.00		2,560,615.00			
汽车模具及冲压件生产线项目	650,000.00		650,000.00			
功能性精密通信机柜生产线技改项目	2,648,000.00		2,648,000.00			
设备安装	282,051.29		282,051.29	282,051.29		282,051.29
合 计	6,140,666.29		6,140,666.29	282,051.29		282,051.29

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
本特勒厂区扩建	3,200,000.00		2,560,615.00			80.02	99				自筹	2,560,615.00
汽车模具及冲压件生产线项目	454,900,000.00		650,000.00			0.14	2				募集	650,000.00
功能性精密通信机柜生产线技改项目	83,350,000.00		2,648,000.00			3.18	10				募集	2,648,000.00
合计	657400000.00		5,858,615.00									5,858,615.00

3、 本期在建工程无利息资本化。

4、 期末在建工程无减值情况。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

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	71,651,013.79	1,165,398.28	-	72,816,412.07
土地使用权 1	21,260,475.14	-	-	21,260,475.14
土地使用权 2	15,213,989.37	-	-	15,213,989.37
土地使用权 3	28,959,786.21	-	-	28,959,786.21
土地使用权 4	2,993,400.05			2,993,400.05
C3ENGINEERINGCAE 分析软件	196,776.00			196,776.00
ERP 软件	1,524,793.00	-	-	1,524,793.00
OfficeStd2007CHNSOLPNL 软件	839,400.84	-	-	839,400.84
AutoCAD2010 等软件	320,512.82	-	-	320,512.82
网络设备	341,880.36	-	-	341,880.36
CATIA	-	249,572.64	-	249,572.64
Pro/E 三维设计软件	-	108,888.89	-	108,888.89
邮件服务器系统	-	454,800.00	-	454,800.00
UG NX 软件系统	-	252,136.75	-	252,136.75
Solidwork	-	100,000.00	-	100,000.00
二、累计摊销合计	6,985,063.98	1,009,082.16	-	7,994,146.14
土地使用权 1	2,551,257.36	212,604.78	-	2,763,862.14
土地使用权 2	1,825,678.80	152,139.90	-	1,977,818.70
土地使用权 3	2,040,729.87	289,597.86	-	2,330,327.73
土地使用权 4	109,758.00	29,934.00		139,692.00
C3ENGINEERINGCAE 分析软件	98,388.00	98,388.00		196,776.00
ERP 软件	292,252.02	76,239.66	-	368,491.68
OfficeStd2007CHNSOLPNL 软件	55,960.04	83,938.62	-	139,898.66
AutoCAD2010 等软件	5,341.88	32,051.28	-	37,393.16
网络设备	5,698.01	34,188.06	-	39,886.07
CATIA	-	-	-	-
Pro/E 三维设计软件	-	-	-	-
邮件服务器系统	-	-	-	-
UG NX 软件系统	-	-	-	-
Solidwork	-	-	-	-
三、无形资产账面净值合计	64,665,949.81	156,316.12	-	64,822,265.93
土地使用权 1	18,709,217.78	-212,604.78	-	18,496,613.00
土地使用权 2	13,388,310.57	-152,139.90	-	13,236,170.67
土地使用权 3	26,919,056.34	-289,597.86	-	26,629,458.48
土地使用权 4	2,883,642.05	-29,934.00		2,853,708.05
C3ENGINEERINGCAE 分析软件	98,388.00	-98,388.00		-
ERP 软件	1,232,540.98	-76,239.66	-	1,156,301.32
OfficeStd2007CHNSOLPNL 软件	783,440.80	-83,938.62	-	699,502.18

AutoCAD2010 等软件	315,170.94	-32,051.28	-	283,119.66
网络设备	336,182.35	-34,188.06		301,994.29
CATIA	-	249,572.64		249,572.64
Pro/E 三维设计软件	-	108,888.89		108,888.89
邮件服务器系统	-	454,800.00		454,800.00
UG NX 软件系统	-	252,136.75		252,136.75
Solidwork	-	100,000.00	-	100,000.00

本期摊销额 1,009,082.16 元。

注：期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
松下等离子显示器散热板 模具深拉伸冲压制造技术		4,490,882.06	4,490,882.06		
散热板其他新品开发		858,964.76	858,964.76		
APC 计算机网络集成机柜 拼装式生产系统		2,907,928.30	2,907,928.30		
钣金厂其他新品开发		366,606.98	366,606.98		
乘用车天窗系统模具反折 压平冲压制造技术		1,025,557.75	1,025,557.75		
汽车厂其他新品开发		548,679.16	548,679.16		
诺基亚机箱模具预冲孔翻 边反冲压制造技术		2,165,391.91	2,165,391.91		
冲压厂其他新品开发		518,966.39	518,966.39		
电动工具用多功能工作台		282,448.07	282,448.07		
电动工具其他新品开发		185,185.91	185,185.91		
电机厂新品开发		1,164,575.46	1,164,575.46		
合 计		14,515,186.75	14,515,186.75		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100 %；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%；

(十一) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
Xinpeng Corporation		744,486.91			744,486.91	
合计		744,486.91			744,486.91	

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债
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

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	570,704.86	561,483.66
小 计	570,704.86	561,483.66

(十三) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,498,140.32	148,641.47	17,566.44		3,629,215.35
存货跌价准备	233,373.16	174,676.00	233,373.16		174,676.00
合计	3,731,513.48	323,317.47	250,939.60		3,803,891.35

(十四) 应付账款
1、项目列示

项目	期末余额	年初余额
一年以内	203,685,892.14	198,138,195.93
合 计	203,685,892.14	198,138,195.93

2、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
3、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海雷孜机械有限公司	2,968,725.68	2,224,204.47
上海永纪包装厂	478,281.07	310,636.68
合 计	3,447,006.75	2,534,841.15

(十五) 预收账款
1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内	5,199.11	15,000.00
合 计	5,199.11	15,000.00

2、截至 2010 年 6 月 30 日，预收账款余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、截至 2010 年 6 月 30 日，预收账款余额中无欠关联方款项。

(十六) 应付职工薪酬
1、项目列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,017,910.73	48,364,618.88	47,993,216.28	6,389,313.33
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	90,476.43	4,870,395.38	4,844,248.31	116,623.50
(4) 住房公积金		688,460.00	575,440.00	113,020.00
(5) 工会经费	309,776.93			309,776.93
(6) 职工教育经费	3,230,100.40		316,585.00	2,913,515.40
(7) 辞退福利		358,061.60	358,061.60	
合 计	9,648,264.49	54,281,535.86	54,087,551.19	9,842,249.16

期末未付的工资已于 2010 年 7 月 23 日全部付清。

2、截至 2010 年 6 月 30 日，无提供的非货币性福利。

3、截至 2010 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中无拖欠性质或工效挂钩的部分。

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-7,692,775.46	-3,655,508.33
营业税	135,881.11	121,461.39
城市建设维护税	1,358.81	1,214.61
企业所得税	6,197,634.48	-985,777.76

个人所得税	544,290.29	468,207.10
教育费附加	-8,103.37	-8,497.54
河道管理费	1,358.81	1,214.61
合 计	-820,355.33	-4,057,685.92

(十八) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	年初余额
一年以内	8,326,025.02	19,524,158.06
合 计	8,326,025.02	19,524,158.06

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方款项。

4、期末金额较大的其他应付款

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
政府重点技术改造项目资助金	7,001,566.96	0
合 计	7,001,566.96	0

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	24,271				-24,271	-24,271	0.00
(2). 国有法人持股	4,776,677				-4,776,677	-4,776,677	0.00
(3). 其他内资持股	235,199,052				-10,199,052	-10,199,052	225,000,000.00
其中:							
境内法人持股	15,899,052				-10,199,052	-10,199,052	5,700,000.00
境内自然人持股	219,300,000						219,300,000.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	240,000,000				-15,000,000	-15,000,000	225,000,000.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	60,000,000				15,000,000	15,000,000	75,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	60,000,000				15,000,000	15,000,000	75,000,000.00
合计	300,000,000						300,000,000.00

注 1: 本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1317 号文“关于核准上海新朋实业股份有限公司公开发行股票的通知”核准, 向社会公开发行人民币普通股 7,500 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价 19.38 元, 募集资金总额 145,350 万元, 根据有关规定扣除发行费用 6,990 万元, 实际募集资金为 138,360 万元。本公司注册资本 7,500.00 万元业经立信会计师事务所有限公司验资, 并出具信会师报字(2009)第 24781 号验资报告。

注 2: 公司于 2010 年 3 月 25 日发布公告(公告号 2010-009), 提示公司 1500 万股有限售条件的网下配售股票将于 2010 年 3 月 30 日上市流通。

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
其中: 投资者投入的资本	1,369,139,237.54		1,385,600.05	1,367,753,637.49
2. 其他资本公积				
合计	1,369,139,237.54			1,367,753,637.49

本期资本公积减少 1,385,600.05 元系公司购买子公司上海新朋金属制品有限公司少数股东 25% 股权支付的溢价。

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,804,631.40			5,804,631.40
合计	5,804,631.40			5,804,631.40

(二十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	356,902,783.41	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	356,902,783.41	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	71,366,029.19	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	377,268,812.60	

(二十四) 营业收入及营业成本
1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	609,367,319.28	505,888,107.29
其他业务收入	3,876,566.93	3,925,460.74
主营业务成本	458,421,222.32	363,571,835.46
其他营业成本	1,135,266.89	1,467,358.67

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	609,367,319.28	458,421,222.32	505,888,107.29	363,571,835.46
合计	609,367,319.28	458,421,222.32	505,888,107.29	363,571,835.46

3、主营业务（分产品）

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
切割机及工作台	68,799,266.97	62,557,947.33	44,774,814.77	40,576,513.26
通讯机柜及其他板金件	110,311,087.71	85,129,796.85	70,400,810.25	54,731,972.48
通讯机箱、复印机及电动工具 冲压件	119,119,875.56	85,754,914.37	105,976,655.38	74,556,055.23
电动工具用电机	80,037,596.33	67,131,877.13	41,111,347.34	37,130,868.38
散热板	184,771,426.27	125,030,001.09	217,890,392.19	139,696,758.01
汽车零部件	46,328,066.44	32,816,685.55	25,734,087.36	16,879,668.10
合计	609,367,319.28	458,421,222.32	505,888,107.29	363,571,835.46

4、主营业务（分地区）

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
亚洲（除中国）	269,819,035.36	200,943,221.73	228,161,178.18	161,641,054.15
美洲	63,277,569.94	49,745,359.97	41,699,083.85	32,035,086.11
欧洲	56,592,619.87	41,139,323.62	51,940,978.10	35,518,616.45
出口加工区	70,246,013.46	58,909,000.22	51,693,800.25	44,324,714.37
华北	12,750,550.33	10,252,800.01	8,542,119.29	6,703,191.48
华南	33,678,698.60	22,091,500.47	39,860,267.91	25,073,668.01
华东	103,002,831.72	75,340,016.31	83,990,679.71	58,275,504.89
合计	609,367,319.28	458,421,222.32	505,888,107.29	363,571,835.46

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	172,263,801.78	28.27
第二名	157,763,252.95	25.89

第三名	88,588,217.89	14.54
第四名	39,824,998.23	6.54
第五名	28,534,671.13	4.68

(二十五) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
营业税	395,686.46	428,983.31	5
城市维护建设税	3,956.86	4,289.84	1
教育费附加	15,827.46	17,159.32	营业收入的 0.2%
合计	415,470.78	450,432.47	

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	131,075.03	-443,156.69
存货跌价损失	-58,697.16	149,567.77
合计	72,377.87	-293,588.92

(二十七) 销售费用、管理费用
1、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,312,182.28	6,836,118.70
其他	3,115,549.43	2,173,034.58
合计	18,427,731.71	9,009,153.28

2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
发生额	49,061,823.64	26,812,910.66
其中主要项目：		
工资及四金	24,339,882.82	17,470,700.68
中介机构费	207,707.84	1,029,954.93
业务招待费	1,792,099.90	938,656.10
办公费	1,447,354.14	880,738.27
差旅费	761,783.97	619,086.57

(二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		576,711.82
减：利息收入	3,417,315.63	598,063.90
汇兑损益	4,735,272.75	6,084,458.35
其他	80,584.35	67,311.08
合计	1,398,541.47	6,130,417.35

(二十九) 营业外收入
1、项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	13,100.00	---
其中：处置固定资产利得	13,100.00	---
罚款、赔款收入		---
政府补助	293,028.48	582,019.13
废料销售收入		976,935.65
其他		
合计	306,128.48	1,558,954.78

2、政府补助明细

内容	本期发生额	本期发生额说明		
		资金来源	批准文件	批准机关
政府奖励	200,000	上海市青浦区经济委员会	青府发（2010）7号	上海市青浦区人民政府
财政补贴	5,500	上海市国库收付中心	沪财企一（2004）4号	上海市财政局、上海市经济委员会
财政补贴	87,528.48	上海市青浦区华新镇人民政府	青经发（2009）166号	上海市青浦区经济委员会、上海市青浦区财政局
合计	293,028.48			

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,570.38	---
其中：固定资产处置损失	3,570.38	---
无形资产处置损失		
资产被盗损失		
捐赠支出	160,000.00	50,000.00

赔款和罚款		24,600.00
自然灾害损失		
其他	-51,550.85	147
合计	112,019.53	74,747.00

(三十一) 所得税费用

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	13,148,752.49	16,781,598.82
递延所得税调整	9,221.20	73,397.23
合计	13,139,531.29	25,052,411.67

(三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程详见附注十四（二）

(三十三) 其他综合收益（报告期内有其他综合收益）

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-377,274.52	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-377,274.52	
合计	-377,274.52	

(三十四) 现金流量表附注
1、收到的其他与经营活动有关的现金 9,869,210.13 元

其中金额较大的项目

项 目	本期金额
利息收入	3,417,315.63
政府补助	293,028.48

2、支付的其他与经营活动有关的现金 48,567,057.48 元

其中金额较大的项目

项 目	本期金额
租赁费	4,480,418.73
运输费	15,312,182.18
差旅费	751,572.82
开办费	4,819,026.91
捐赠支出	160,000.00

(三十五) 现金流量表补充资料
1、现金流量表补充资料

项 目	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	71,366,029.19	79,087,845.17
加：资产减值准备	89,944.31	-293,588.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,341,613.91	12,897,115.79
无形资产摊销	1,009,082.16	760,516.20
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)	50,115.44	
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)		576,711.82
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)	-9,221.20	73,397.23
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)	-17,240,906.94	27,531,117.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,017,369.96	85,415,495.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,228,922.46	-24,109,417.00
其 他	37,720,741.15	

经营活动产生的现金流量净额	49,081,105.60	181,939,193.33
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	1,497,199,436.29	250,580,393.46
减：现金的年初余额	1,707,263,358.84	169,580,393.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-210,063,922.55	81,160,449.24

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,497,199,436.29	1,707,263,358.84
其中：库存现金	462,722.30	3,899.60
可随时用于支付的银行存款	1,496,736,713.99	1,707,259,459.24
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,497,199,436.29	1,707,263,358.84

注：现金和现金等价物不含母公司或合并范围内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、关联方及关联交易

(一) 控制本企业的关联方情况

本公司的实际控制人为自然人宋伯康先生。

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
XINPENG CORPORATION	全资控股	境外公司	美国马里兰州	宋琳			100%	100%	
上海新朋金属制品有限公司	全资控股	内资	上海青浦	宋伯康	工业	2491.16	100%	100%	60741144-7
上海新朋伯琳精密机械有限公司	全资控股	内资	上海青浦	宋琳	工业	1000	100%	100%	77092394-4
上海新朋康琳科贸有限公司	全资控股	内资	上海青浦	郭亚娟	贸易	500	100%	100%	77091783-5

(三) 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的关系	组织机构代码
上海永纪包装厂	受控股股东家庭成员控制	75032179-4
上海雷孜机械有限公司	受控股股东家庭成员重大影响	78185530-X

(四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海雷孜机械有限公司	采购货物	按市场价确定	6,640,962.21	43.21	4,476,317.04	20.41
上海永纪包装厂	采购货物	按市场价确定	1,643,494.53	7.25	776,745.84	5.50

3、销售商品、提供劳务的关联交易

本报告期内无需披露的与关联方销售商品、提供劳务事项。

4、关联托管情况

本报告期内无需披露的关联方托管事项。

5、关联承包情况

本报告期内无需披露的关联方承包事项。

6、关联租赁情况

本报告期内无需披露的与除合并范围内子公司以外的关联方租赁事项。

7、关联担保情况

本报告期内无需披露的与关联方担保事项。

8、关联方资金拆借

本报告期内无需披露的与除合并范围内子公司以外的关联方资金拆借事项。

9、关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内无需披露的与关联方资产转让、债务重组事项。

10、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	上海雷孜机械有限公司	2,968,725.86	2,224,204.47
应付账款	上海永纪包装厂	478,281.07	310,636.68

八、股份支付

期末本公司无需披露的股份支付事项。

九、或有事项

期末本公司无需披露的或有事项。

十、承诺事项

(一) 重大承诺事项

本报告期内无需披露的重大承诺履行事项。

(二) 前期承诺履行情况

根据本公司与金志忠先生于 2010 年 3 月 25 日签订的关于上海新朋金属制品有限公司股权转让协议，公司承诺以人民币 2,577.22 万元收购金志忠先生所拥有的金属公司 25% 股权，股权转让价格的定价依据为截至 2009 年 12 月 31 日金属公司净资产评估值扣除分配利润后的金额。

本报告期内，公司已履行该承诺，完成了收购金属公司 25% 股权的事宜。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项说明

本报告期内无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					1,695,488.88	100.00	16,954.89	1
其他不重大应收账款								
合计					1,695,488.88	100.00	16,954.89	1

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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				1,695,488.88	100	16,954.89
合计				1,695,488.88	100	16,954.89

3、本报告期内无实际核销的应收账款。

4、期末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欠款。

5、应收账款金额前五名单位情况

6、期末应收账款中无应收关联方欠款。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

种类	本期余额				上期余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备比例 (%)	坏账准备
1、单项金额重大的应收账款	89,000,000.00	97.70%						
2、单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款	2,092,705.54	2.30%	3.00%	1,211.55	20,385.00	100.00%	3.00%	611.55
3、其他不重大的其他应收款								
合计	91,092,705.54	100%	3.00%	1,211.55	20,385.00	100.00%	3.00%	611.55

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	2,092,705.54	100%	3.00%	20,385.00	100	611.55
合计	2,092,705.54	100%	3.00%	20,385.00	100	611.55

3、本报告期内无实际核销的其他应收款。

4、期末其他应收款中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款前五名单位情况

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 (%)	性质或内容
上海新朋金属制品有限公司	关联方	89,000,000.00	1 年以内	97.70	补充流动资金
本特勒汽车系统（上海）有限公司	非关联方	2,053,532.09	1 年以内	2.25	租赁费
顾国珍	非关联方	40,000.00	1 年以内	0.04	备用金
上海专益知识产权咨询服务有限公司	非关联方	385.00	1 年以内	0.01	服务费
合计		91,093,917.09		100.00	

6、期末其他应收款中，应收子公司上海新朋金属制品有限公司 8,900 万元，为使用超募资金补充流动资金款项。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海新朋金属制品有限公司	成本法	157,189,056.15	157,189,056.15	25,772,176.87	182,961,233.02	100	100				376,661,044.39
上海新朋伯琳精密机械有限公司	成本法	10,012,121.74	10,012,121.74		10,012,121.74	100	100				
上海新朋康琳科贸有限公司	成本法	17,374,999.81	17,374,999.81		17,374,999.81	100	100				
Xinpeng Corporation	成本法	67,446,376.02	0	67,446,376.02	67,446,376.02	100	100				
合计		252,022,553.72	184,576,177.70	93,218,552.89	277,794,730.59	--	--	--			

(四) 营业收入及营业成本
1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	7,913,728.92	8,579,666
主营营业成本		
其他营业成本	4,162,776.81	5,036,235.17

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海新朋金属制品有限公司	4,164,707.95	52.63
本特勒汽车系统（上海）有限公司	3,749,020.97	47.37

(五) 投资收益
1、投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	376,661,044.39	74,568,746.40
合 计	376,661,044.39	74,568,746.40

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海新朋金属制品有限公司	376,661,044.39	74,568,746.40

2010 年 3 月, 经上海新朋金属制品有限公司董事会决议, 对金属公司 2010 年初未分配利润计人民币 502,214,7253.85 元进行利润分配, 本公司按持股比例分配, 上海新朋实业股份有限公司分取利润人民币 376,661,044.39 元, 金志忠先生分取人民币 125,553,681.46 元。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	363,853,720.56	67,895,106.92
加: 资产减值准备	1,211.55	62,107.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,061,545.37	5,036,235.17
无形资产摊销	880,760.16	730,582.20
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）	37,015.44	
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）	-376,661,044.39	-74,568,746.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,088.72	-15,526.85
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）	-317,894,506.89	-1,856,703.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,652,018.22	-60,777,563.17
其他	267,198,570.86	
经营活动产生的现金流量净额	-80,170,656.84	-63,494,507.94
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	1,280,614,276.92	2,142,559.08
减：现金的年初余额	1,396,670,422.96	8,928,948.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-116,056,146.04	-6,786,389.27

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	48,625.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	93,933.04	582,019.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,550.85	902,188.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,043,087.25	
小 计	21,237,196.20	1,484,207.78
所得税影响额		144,407.50
少数股东权益影响额（税后）		204,577.29
合 计	21,237,196.20	1,135,223.00

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为报告期内公司子公司上海新朋金属制品有限公司 25% 股权享有的损益。报告期内，公司完成了收购子公司上海新朋金属制品有限公司的外方股东 25% 股权事宜，根据《股权转让协议》中条款：经甲、乙双方确认，标的公司自基准日 2009 年 12 月 31 日之后实现的损益由股权转让后的新股东承担与享有。即该损益由本公司承担和享有，由于其性质特殊和偶发性，故列入非经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1、项目列示

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	3.48	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.44	0.17	0.17

2、计算方法

净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{净资产收益率} = P0 \div E$$

$$E = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 + Ek \times Mk \div M0$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k) 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数

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

3、计算过程

净资产收益率的计算过程

项 目	本期发生额
E ₀	2,031,846,652.35
E _i	
E _j	51,000,000.00
E _k	-1,762,874.57
M ₀	6.00
M _i	
M _j	2.00
M _k	0
$E = E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$	2,050,529,666.95
NP	71,366,029.19
P ₀	71,366,029.19
P ₀ (扣非损)	50,128,832.99
净资产收益率	3.48%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.44%

每股收益的计算过程

项 目	2010 年度第二季度
S_0	300,000,000.00
S_i	
S_1	
S_j	
S_k	
M_0	
M_i	
M_j	
$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	300,000,000.00
NP	71,366,029.19
P_0 (扣非损)	50,128,832.99
基本每股收益	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.17
稀释每股收益	0.24

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第一届董事会第十七次会议审议通过于 2010 年 8 月 4 日批准报出。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人主管会计工作负责人宋伯康、会计机构负责人（会计主管人员）赵海燕签名并加盖公司公章的财务报表。
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《证券时报》、《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。

上海新朋实业股份有限公司

董事长：宋伯康

2010年 8月 6日